



brandbee

Informationsmemorandum
BrandBee Holding AB
Företrädesemission
April 2024

VIKTIG INFORMATION TILL INVESTERARE

Detta informationsmemorandum ("Memorandum") har upprättats med anledning av Brandbee Holding AB:s, organisationsnummer 559046-7717 ("Brandbee" eller "Bolaget"), förestående nyemission av units med företrädesrätt för befintliga aktieägare ("Företrädesemissionen" eller "Erbjudandet"). Hagberg & Aneborn Fondkommission AB, organisationsnummer 559071-6675 ("Hagberg & Aneborn") agerar emissionsinstitut i samband med Erbjudandet. Euroclear Sweden AB, organisationsnummer 556112-8074 ("Euroclear") är kontoförande institut.

MOTIV

Detta Memorandum har upprättats av styrelsen i Brandbee Holding AB med anledning av förestående nyemission.

DEFINITIONER

I detta Memorandum gäller följande definitioner om inget annat anges. Med "Brandbee", "Bolaget" eller "Koncernen" avses Brandbee Holding AB med org. nr. 559046-7717. Med "Hagberg Aneborn" avses Hagberg & Aneborn Fondkommission AB, med organisationsnummer 559071-6675.

UNDANTAG FRÅN PROSPEKTSKYLDIGHET

Memorandumet har inte godkänts eller granskats av Finansinspektionen. Skälet är att reglerna om prospekt inte kräver att prospekt upprättas för den nyemission som Memorandumet avser. Grunden för undantaget är att det belopp som sammanlagt har erbjudits investerarna under en tid av tolv månader inte överstiger 2,5 miljoner Euro, vilket är fallet i förevarande emission. För Memorandumet gäller svensk rätt. Tvist med anledning av innehållet i detta Memorandum eller därmed sammanhängande rättsförhållanden skall avgöras av svensk domstol exklusivt.

DISTRIBUTIONSOMRÅDE

Erbjudandet riktar sig ej till personer vars deltagande förutsätter ytterligare Memorandum, registreringar eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt. Det åligger envar att iakttä sådana begränsningar enligt lagar och regler utanför Sverige. Memorandumet får inte distribueras i Australien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, USA, Schweiz, Sydafrika, Singapore, Hongkong eller något annat land där distributionen kräver ytterligare åtgärder enligt föregående mening eller strider mot regler i sådant land.

FRAMTIDSNRIKTADE UTTALANDEN OCH MARKNADSINFORMATION

Memorandumet innehåller vissa framåtriktade uttalanden och åsikter. Framåtriktade uttalanden som inte relaterar till historiska fakta och händelser och sådana uttalanden och åsikter som rör framtiden och som till exempel innehåller formuleringar som "anser", "avser", "bedömer", "förväntar", "kan", "kommer att", "planerar", "potentiell", "prognostiserar", "skulle kunna" eller liknande uttryck, där avsikten är att identifiera ett uttalande som framåtriktat. Detta gäller, framförallt, uttalanden och åsikter i Memorandumet som behandlar kommande ekonomisk avkastning, planer och förväntningar för Bolagets verksamhet och styrning, framtida tillväxt och lönsamhet samt den generella ekonomiska och juridiska miljön och andra frågeställningar som rör Bolaget. Framåtriktade uttalanden baseras på nuvarande beräkningar och antaganden som görs på grundval av vad Bolaget känner till. Sådana framåtriktade uttalanden påverkas av risker, osäkerheter och andra faktorer som kan leda till att de faktiska resultaten, inklusive Bolagets kassaflöde, finansiella ställning och rörelseresultat, kan komma att skilja sig från sådana framåtriktade uttalanden, eller inte uppfylla de förväntningar som uttryckligen eller underförstått har antagits eller beskrivits i dessa uttalanden, eller visar sig vara mindre gynnsamma än resultaten som uttryckligen eller underförstått har antagits eller beskrivits i dessa uttalanden. Potentiella investerare bör inte sätta orimligt hög tilltro till dessa framåtriktade uttalanden och de rekommenderas starkt att läsa hela Memorandumet som innehåller detaljerade beskrivningar av faktorer som kan påverka Bolagets verksamhet och marknaden där det är verksamt. Bolaget kan inte lämna garantier för den framtida riktigheten hos de presenterade åsikterna, eller huruvida de förutspådda utvecklingarna faktiskt kommer att inträffa. De framåtriktade uppskattningar och förhandberäkningar som härstammar från tredjepartsstudier och hänvisas till i Memorandumet kan visa sig vara inkorrekta. Faktiska resultat, genomförande eller händelser kan skilja sig i betydande grad från vad som angetts i sådana uttalanden. Efter Memorandumets offentliggörande åtar Bolaget inte sig, om det inte föreskrivs enligt lag eller i Nordic SME:s regelverk, att uppdatera framåtriktade uttalanden eller anpassa dessa framåtriktade uttalanden efter faktiska händelser eller utvecklingar.

BRANSCH- OCH MARKNADSINFORMATION

Memorandumet innehåller bransch- och marknadsinformation hänförligt till Bolagets verksamhet och den marknad som Brandbee är verksam på. Om inte annat anges så är sådan information baserad på Bolagets analys av flera olika källor. I branschpublikationer eller rapporter anges vanligen att information som återges däri har erhållits från källor som bedöms vara tillförlitliga, men riktigheten och fullständigheten i sådan information inte kan garanteras. Brandbee har inte verifierat informationen, och kan därför inte garantera korrektheten i den bransch- och marknadsinformation som finns i Memorandumet och som har hämtats från eller härrör från branschpublikationer eller rapporter. Sådan information är baserad på marknadsundersökningar, vilka till sin natur är baserade på urval och subjektiva bedömningar, däribland bedömningar om vilken typ av produkter och transaktioner som borde inkluderas i den relevanta marknaden, både av de som utför undersökningar och de som tillfrågats. Memorandumet innehåller också uppskattningar av marknadsdata och informationen härledd därifrån som inte kan inhämtas från publikationer av marknadsundersökningsinstitutioner eller några andra oberoende källor. Sådan information har tagits fram av Brandbee baserat på tredjepartsdata och Bolagets egna uppskattningar. I många fall finns det inte någon publik tillgänglig information och sådana marknadsdata från exempelvis branschorganisationer, myndigheter eller andra organisationer och institutioner. Brandbee anser att dess uppskattningar av marknadsdata och information härledd därifrån är användbara för att ge investerare en bättre förståelse av branschen som Bolaget verkar på och Brandbee ställning inom branschen. Bolaget försäkrar att information från referenser eller källhänvisningar i Memorandumet har återgivits korrekt och att, såvitt Bolaget känner till och kan förvissa sig om genom jämförelse med annan information offentliggjord av berörd part, inga sakförhållanden har utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande.

FINANSIELL INFORMATION

Om inget annat uttryckligen anges, har ingen finansiell information i Memorandumet reviderats eller granskats av Bolagets revisor. Finansiell information i Memorandumet som rör Bolaget och som inte ingår i den reviderade informationen eller har granskats av Bolagets revisor, härstammar från Bolagets internredovisning och rapporteringssystem. Viss finansiell information och annan information som presenteras i Memorandumet har avrundats för att göra informationen mer lättillgänglig för läsaren. Följaktligen överensstämmer inte siffrorna i vissa kolumner exakt med angiven totalsumma. "SEK" avser svenska kronor och "EUR" avser euro. Användningen av "M" framför en valuta indikerar miljoner och "K" tusen.

NGM NORDIC SME

Bolagets aktie är upptagen till handel på Nordic Growth Market (NGM) som är ett värdepappersbolag under FI:s tillsyn. Nordic SME är en tillväxtmarknad för små och medelstora företag för notering och handel i aktier och aktierelaterade värdepapper som drivs av Nordic Growth Market NGM AB. Nordic SME är en tillväxtmarknad för små och medelstora företag i enlighet med MiFID II (Markets in Financial Instruments Directive II). En investerare bör ha i åtanke att aktier och aktierelaterade värdepapper som är noterade på Nordic SME inte är börsnoterade och att bolaget därför inte omfattas av samma regelverk till skydd för aktieägare som börsnoterade bolag. På Nordic SME gäller inte samma regler som för bolag på reglerade marknader, såsom definierat i EU-lagstiftning och implementerat i nationell lagstiftning, således gäller inte lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden, eller Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1606/2002 av den 19 juli 2002 om tillämpning av internationella redovisningsstandarder (IFRS). Det är också möjligt att under vissa förutsättningar notera aktier eller aktierelaterade värdepapper på en SME utan att prospektskyldighet föreligger enligt lag (1991:980) om handel med finansiella instrument. På Nordic SME gäller inte heller Svensk kod för bolagsstyrning. Däremot gäller Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 om marknadsmissbruk samt kollegiet för svensk bolagsstyrning's "Takeoverregler för vissa handelsplattformar". Handeln på Nordic SME sker i Nordic Growth Markets egenutvecklade handelssystem, Elasticia, vilket innebär att samtliga Nordic Growth Markets medlemmar kan handla i aktierna. Information om handeln, marknadsdata, distribueras i realtid till bland annat Bloomberg, Thomson Reuters, Infront och ledande internetportaler med finansiell inriktning. Realtidsmarknadsdata finns också tillgänglig utan kostnad på www.ngm.se. På Nordic SME ansvarar Nordic Growth Market NGM AB, en av Sveriges två börser med tillstånd från Finansinspektionen, för övervakningen av såväl de noterade bolagens informationsgivning som handeln i bolagens aktier.

MEMORANDUMETS TILLGÄNGLIGHET

Memorandumet finns tillgängligt på Bolagets huvudkontor samt på deras hemsida (<https://Brandbee.com/>). Memorandumet kan även nås via Nordic Growth Markets hemsida (<https://www.ngm.se/>) samt Hagberg & Aneborn Fondkommissionens hemsida (www.hagberganeborn.se).

ERBJUDANDET I SAMMANDRAG

Villkor:	För varje, på avstämningsdagen, innehavd aktie erhålls en (1) uniträtt. En (1) uniträtt berättigar teckning av en (1) unit där en (1) unit består av tio (10) nyemitterade aktier.
Teckningsperiod:	5 april 2024 – 19 april 2024.
Teckningskurs:	0,02 SEK per unit motsvarande 0,002 SEK per aktie.
Emissionsbelopp:	12 377 767,24 SEK
Antal aktier i erbjudandet:	6 188 883 620 aktier
Avstämningsdag:	3 april 2024
Handel med uniträtter:	5 april 2024 – 16 april 2024
Handel med BTU:	5 april 2024 fram tills dess att emissionen registrerats hos Bolagsverket.
Emissionsgarantier:	Emissionsgarantier uppgår till cirka 12,4 MSEK motsvarande 100 procent av Erbjudandet.
Kortnamn:	BRANDB
ISIN-kod uniträtt:	SE0021922283
ISIN-kod BTU:	SE0021922291
LEI-kod:	5493002LVYRLMAQHRY44
Marknadsplats:	NGM Nordic SME
Teckningsanmälan skickas till:	Hagberg & Aneborn Fondkommission AB Ärende: Brandbee Valhallavägen 124, 114 41 Stockholm Epost: info@hagberganeborn.se (inskannad Anmälningssedel). Fax: 08-408 933 51

Bolagsinformation

Firmanamn:	Brandbee Holding AB
Organisationsnummer:	559046-7717
Firma registrerad:	2016-01-28
Säte:	Stockholm, Sverige
Adress:	Karlavägen 58
Stad:	114 49 Stockholm
Telefon:	+46 72 439 99 00
Hemsida:	www.Brandbee.com

Handlingar införlivade genom hänvisning

Detta Memorandum ska läsas tillsammans med resultat- och balansräkningar med tillhörande noter, kassaflödesanalyser och, i förekommande fall, revisionsberättelser ur följande av Bolaget tidigare avlämnade rapporter, vilka införlivas genom hänvisning. De handlingar som införlivas genom hänvisning är:

- Reviderad årsredovisning för räkenskapsåret 2022
- Bokslutskommuniké för 2023

Föreliggande Memorandum och de handlingar som införlivats genom hänvisning kommer under dokumentets giltighetstid att finnas tillgängliga i elektronisk form på Bolagets hemsida www.Brandbee.com.

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Viktig information till investerare	1
Erbjudandet i sammandrag	2
Inbjudan att teckna units	4
VD har ordet	5
Bakgrund och motiv	6
Riskfaktorer	7
Garantiåtaganden	10
Villkor och anvisningar	11
Marknadsöversikt	14
Om bolaget	16
Ledande befattningshavare, styrelse och revisorer	19
Aktiekapital och ägarförhållanden	21
Legala frågor och kompletterande information	24
Finansiell information i sammandrag	26
Kommentar till den finansiella utvecklingen	30
Skattefrågor	32
Adresser	33

INBJUDAN ATT TECKNA UNITS

Bolagsstämman i Brandbee Holding AB beslutade den 27 mars 2024, i enlighet med styrelsens förslag, om en nyemission av aktier med företrädesrätt för Bolagets befintliga aktieägare ("Företrädesemissionen").

Företrädesemissionen innebär att Bolagets aktiekapital ökar med högst 12 377 767,24 SEK, från nuvarande 1 237 776,724 SEK till 13 615 543,964 SEK, genom utgivande av högst 6 188 883 620 nyemitterade aktier. Efter Företrädesemissionen kommer antalet aktier i Brandbee att uppgå till högst 6 807 771 982 aktier. Bolagets aktieägare har företrädesrätt att teckna Units i förhållande till det antal Brandbee-aktier som tidigare innehas. Avstämningsdagen för fastställande av vilka aktieägare som är berättigade att teckna Units med företrädesrätt i Företrädesemissionen var den 3 april 2024.

För varje befintlig aktie i Bolaget erhålls en (1) uniträtt. Det krävs en (1) uniträtt för att teckna en (1) ny Unit. Varje Unit innehåller tio (10) nyemitterade aktier. Teckningskursen uppgår 0,02 SEK per Unit vilket motsvarar 0,002 SEK per aktie. Teckningsperioden börjar den 5 april 2024 och sträcker sig fram till den 19 april 2024. Företrädesemissionen är garanterad till 100 % procent genom garantiåtaganden. Bolagsvärdet före emissionen vid den fastställda emissionskursen uppgår till cirka 12,4 MSEK (baserat på fastställd teckningskurs i förestående emission).

Teckning kommer att ske under perioden 5 april 2024 till och med den 19 april 2024. Teckningskursen uppgår till 0,02 SEK per Unit, motsvarande 0,002 SEK per aktie. Vid full teckning av Företrädesemissionen kommer Brandbee erhålla totalt cirka 12,4 MSEK före emissionskostnader.

Aktieägare som väljer att inte delta i Företrädesemissionen kommer att få sin ägarandel utspädd med upp till 90,91 procent. Aktieägare som väljer att inte delta i Företrädesemissionen har möjlighet att helt eller delvis kompensera sig ekonomiskt för utspädning genom att sälja sina uniträtter.

Memorandumet är upprättat av styrelsen i Brandbee inför den i Memorandumet beskrivna nyemissionen. Styrelsen för Brandbee är ansvarig för innehållet i Memorandumet. Härmed försäkras att styrelsen vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i Memorandumet, såvitt styrelsen känner till, överensstämmer med de faktiska förhållandena och att ingenting är med uppsåt utelämnat vilket skulle kunna påverka Memorandumets syfte.

Varje beslut som tas angående att investera i Bolagets aktier bör grunda sig på en bedömning av Memorandumet i sin helhet.

Stockholm, 4 april 2024

Brandbee Holding AB
Styrelsen

VD HAR ORDET

Bästa aktieägare,

På årsstämman 2023 togs beslutet om ändring av bolagsordningen till "bolaget ska investera i och utveckla företag i syfte skapa värdetillväxt för bolagets aktieägare". Brandbee Holding tittar löpande på möjligheter att diversifiera portföljbolagen för att bredda sin intäktbas och inte enbart fokusera på produkter och tjänster inom digital marknadsföring, även om detta är ett primärt område vi fortsatt utvecklar. I enlighet med stämmans beslut påbörjade vi projektet med att dels kapa olönsamma delar samt sondera marknaden efter intressanta investeringar.

Styrelsen anser att det i rådande marknadsläget är gynnsamt för bolaget att bredda både risker och intäktsmöjligheter. Det första steget togs i höstas när bolaget avyttrade Brandbee AB där Studentcompetitions.com ingick och samtidigt ingick ett exklusivt avtal för att sälja tjänsten globalt. I januari fick bolaget in en ny storägare i form av Unwrap vilka ser ett stort värde i BiX för Unwraps internationella satsning. I februari fick bolaget en möjlighet att förvärva en konvertibel i den norska kryptobörsen Norwegian Block Exchange (NBX) vilken vi sålde under mars 2024 till en högre kurs.

Det andra steget är att bolaget har ingått en avsiktsförklaring med Holmasjön prospektering AB, detta då Holmasjön har ett mycket intressant upplägg med så kallade Varphögar. Familjen Andersson, grundarna av Holmasjön Prospektering, har samlat ett otroligt kompetent team med en lång bakgrund inom metallutvinning och geologi. I det fall att Brandbee genomför affären med Holmasjön efter sedvanlig Due Diligence och slutförhandling är det Brandbees uppfattning att det mest intressanta i detta case är att det inte är traditionell gruvdrift, detta är metaller som ligger ovan mark i så kallade varphögar vilket innebär betydligt kortare ledtider än andra gruvbolag. Enligt mätningar som är genomförda uppgår värdet på metallerna i första varphögen till över 700 000 000 mkr enligt nu gällande råvarupriser.

Jag vill vara tydlig i att Brandbee Holding inte kommer att bli ett gruvbolag, snarare ett Holdingbolag som har en diversifierad portfölj av bolag, även om det primärt är ett fokus på digitala satsningar. Brandbee kommer inte stanna vid detta utan tittar löpande på intressanta bolag oavsett bransch att införliva under Brandbees paraply. De bolag vi tittar primärt på är bolag där grundare eller ledning önskar driva bolaget vidare.

Utöver detta arbetar vi vidare med våra övriga portföljbolag. Teamet på Anegy skapar värde varje dag för våra kunder med tjänster i världsklass. Bara i år har Anegy fått två nya löpande uppdrag, vilka har en potential att öka i värde om de behöver ytterligare hjälp av våra specialister. I Anegy har vi även möjligheten att marknadsföra övriga koncernbolag med spetskompetens. Besök gärna anegy.se eller klicka på nedan länk för att komma till en förklarande video om Anegy i Videoburst egna spelare: [Klicka här!](#)

I Videoburst AB arbetas det flitigt på med att skapa en helt ny funktionalitet som riktar sig mot säljare eller företag som skickar offerter och vill göra det mer personligt. Denna nya och rätt spännande funktionalitet är uppkommen i samarbete och från önskemål från befintliga kunder. Dessa såg en ökad avslutsfrekvens när de skickade offerter med Videoburst på över 27%. En kund har i samtalen uttalat att de inte kan vara utan denna funktion. Målet är att lansera denna tjänst brett under kvartal två.

Väl mött,

Magnus, vd Brandbee Holding AB

BAKGRUND & MOTIV

Brandbee genomför nu en företrädesemission av units i syfte att placera Bolaget i en positiv fas i dess affärsutveckling. Bolaget är sedan tidigare verksamt inom IT-sektorn och vid årsstämman 2023 beslöt aktieägarna, efter förslag från styrelsen, att Brandbee skulle bredda sin verksamhet till att kunna investera i bolag inom andra affärsområden. Brandbee har sedan dess tagit ytterligare steg i sin strategiska utveckling för att diversifiera och bredda bolagets verksamhetsfält. Styrelsen identifierar ständigt nya investeringsmöjligheter på marknaden, vilket återspeglas i de senaste investeringsbesluten. Efter en framgångsrik investering i Norwegian Block Exchange (NBX) under vintern, har nu Brandbee ingått en avsiktsförklaring om att förvärva cirka 90 % av Holmasjön Prospektering AB. Genom erbjudandet ges Brandbee möjligheten att få den ekonomiska förstärkning som krävs för att realisera framtida investeringsmöjligheter samt ta vara på den potential som finns i bolagets produkter och know-how inom digital marknadsföring.

Den 27 mars 2024 beslutades vid en extra stämma i Brandbee om Företrädesemissionen, vilken vid full teckning beräknas ge ett kapitaltillskott 12,4 MSEK före avdrag för emissionskostnader. Emissionskostnaderna inklusive garantiavgifter beräknas vid full teckning uppgå till 2,7 MSEK. Emissionslikviden kommer att användas till

- Rörelsekapital och nya förvärv – cirka 90 %.
- Finansiering av expansion av befintlig verksamhet genom ökade sälj- och marknadsaktiviteter – cirka 10 %

RISKFAKTORER

En investering i värdepapper är förenad med risk. I detta avsnitt beskrivs de riskfaktorer och viktiga omständigheter som anses väsentliga för Bolagets verksamhet och framtida utveckling. De riskfaktorer som anges i detta avsnitt är begränsade till sådana risker som bedöms vara specifika för Bolaget och/eller Bolagets aktier och som bedöms vara väsentliga för att en investerare ska kunna fatta ett välgrundat investeringsbeslut. Brandbee har bedömt riskfaktorernas väsentlighet på grundval av sannolikheten för deras förekomst och den förväntade omfattningen av deras negativa effekter. För att underlätta läsarens förståelse av Bolagets övergripande bedömning av varje riskfaktor har Brandbee graderat riskfaktorernas sannolikhet med hjälp av en kvantitativ skala med beteckningarna (i) låg, (ii) måttlig och (iii) hög.

Riskfaktorerna presenteras i ett begränsat antal kategorier vilka omfattar risker relaterade till Brandbees verksamhet och bransch samt risker relaterade till Brandbees aktier och Erbjudandet. Riskfaktorerna som presenteras nedan är baserade på Bolagets bedömning och tillgänglig information per dagen för Memorandumet. De riskfaktorer som per dagen för Memorandumet bedöms vara mest väsentliga presenteras först inom varje kategori medan riskfaktorerna därefter presenteras utan särskild rangordning.

Bolagsspecifika risker

Intjäningsförmåga och kapitalbehov

Bolaget har under tidigare räkenskapsår uppvisat negativt resultat. Bolaget har begränsade intäkter och står inför en expansionsfas vilket är kapitalkrävande. Det kan inte uteslutas att det tar längre tid än beräknat innan Bolaget blir lönsamt. Det kan inte heller uteslutas att Bolaget i framtiden har ett större kapitalbehov än vad som idag bedöms som nödvändigt. Det föreligger risk att Bolaget under kortare eller längre perioder inte kommer att generera tillräckliga medel för att finansiera den fortsatta verksamheten. Det finns inga garantier att det i så fall kan anskaffas kapital på för aktieägare fördelaktiga villkor. Ett misslyckande i att generera vinster i tillräcklig omfattning kan påverka Bolagets marknadsvärde negativt.

Bolaget bedömer risknivån som hög.

Försäljning av Bolagets produkter och tjänster

Bolagets huvudsysselsättning är utveckling och försäljning av IT-tjänster och affärssystem. Det kan vara svårt att utvärdera Brandbees försäljningspotential och det finns en risk att intäkter helt eller delvis uteblir samt att Bolaget inte kan garantera att Bolaget erbjuder ett bättre pris och tjänst i förhållande till konkurrenter vilket kan leda till sänkta marginaler och vinster. Brandbees värde är till stor del beroende av eventuella framgångar för Bolagets IT-tjänster. Bolagets marknadsvärde och därmed aktiekurs skulle påverkas negativt av en motgång för dessa.

Bolaget bedömer risknivån som hög.

Brandbee är exponerat mot förvärvsrelaterade risker

Att genomföra bolagsförvärv är ofta en omfattande och komplicerad process som innefattar kostnader för. Till exempel finansiering samt finansiella, legala och andra rådgivare. En stor del av sådana kostnader belastar Bolaget även om ett förvärv – av olika anledningar – inte kan fullföljas. Det finns således risk för att Brandbee ådrar sig betydande kostnader även

om planerade förvärv inte kan genomföras, varvid Brandbee inte tillförs något värde, vilket i sin tur får en negativ påverkan på Bolagets resultat och finansiella ställning.

Bolagsförvärv är vidare förenade med stora risker i förhållande till det förvärvande bolaget. Brandbee kommer att genomföra noggranna finansiella, legala och kommersiella granskningar av potentiella målbolag, men det finns en risk att potentiella eller faktiska exponeringar inte upptäcks i samband med en sådan granskning, vilket kan orsaka framtida förluster för målbolaget och/eller Brandbee och därmed påverka Brandbee negativt efter ett genomfört förvärv. Målbolaget kan drabbas av till exempel regulatoriska problem, ökad konkurrens, kundförluster eller oförutsedda kostnader efter förvärvets genomförande. Det finns en risk att Brandbee inte kan få ersättning från säljaren för sådana kostnader, till exempel på grund av avtalsmässiga eller legala begränsningar. Sådana händelser kan således få negativa konsekvenser för Brandbees framtida utveckling, renommé, finansiella ställning och resultat.

Ett exempel för Brandbee är risken för felaktigheter i den pågående värderings- och due diligence-processen av det eventuella förvärvet av Holmasjön Prospektering AB, framför allt i beaktande av att Brandbee inte tidigare arbetat inom detta verksamhetsområde. Vidare finns det risk för att Brandbee kan ha svårt att korrekt identifiera och värdera de potentiella riskerna och möjligheterna med Holmasjön Prospektering AB. Utmaningarna kan inkludera att korrekt bedöma värdet av tillgångar, identifiera dolda skulder, förstå specifika regulatoriska krav eller uppskatta framtida instäcksströmmar samt kostnader kopplade till verksamheten.

Felaktigheter i denna process kan leda till att Brandbee betalar ett överpris för förvärvet eller missar viktiga risker som kan påverka det förvärvade bolagets lönsamhet och drift. Detta kan i sin tur resultera i oväntade kostnader, förluster eller rättsliga problem efter ett eventuellt förvärv. Sådana händelser kan

således få negativa kosekvenser för Brandbees framtida utveckling, finansiella ställning och resultat.

Bolaget bedömer risknivån som måttlig.

Nyckelpersoner och medarbetare

Brandbee är ett kunskapsintensivt företag och verksamheten är beroende av förmågan att rekrytera, utveckla och behålla kvalificerade medarbetare. Det föreligger alltid en risk att Bolaget inte kan erbjuda alla nyckelpersoner tillfredställande villkor gentemot den konkurrens som finns från andra bolag i branschen eller närstående branscher. Om nyckelpersoner lämnar eller inte kan engageras i Bolaget uppkommer risk att Bolagets verksamhet påverkas på ett negativt.

Bolaget bedömer risknivån som måttlig.

Konkurrenser

Det finns idag aktörer som erbjuder liknande produkter och tjänster som Brandbee. Vissa av dessa konkurrerande aktörer bedöms ha större finansiella resurser än Bolaget, vilket kan innebära att konkurrenser kan ha bättre förutsättningar att anpassa sig till förändringar i kundefterfrågan samtidigt som de kan avsätta mer resurser till bland annat produktutveckling och marknadsbearbetning. Mot bakgrund av detta är det inte säkert att Brandbee framöver kommer att kunna hålla sig konkurrenskraftiga. Ingen garanti kan lämnas för att Brandbee kommer att kunna behålla eller förbättra sin nuvarande marknadsposition. Ökad konkurrens kan leda till prispress av Bolagets produkter och tjänster samt minskad marknadsandel, vilket kan få en negativ effekt på Bolagets verksamhet, framtida tillväxt, resultat och finansiella ställning.

Bolaget bedömer risknivån som måttlig.

Risker relaterade till Bolagets värdepapper och företrädesemission

Fluktuationer i aktiekursen för Brandbee

Aktiekursen för Brandbee kan i framtiden komma att fluktuera kraftigt, bland annat till följd av kvartalsmässiga resultatvariationer, den allmänna konjunkturen och förändringar i kapitalmarknadens intresse för Bolaget. Därutöver kan aktiemarknaden i allmänhet reagera med extrema kurs- och volymfluktuationer som inte alltid är relaterade till eller proportionerliga till det operativa utfallet hos enskilda bolag

Bolaget bedömer risknivån som hög.

Framtida emissioner kommer att kunna leda till en utspädning för aktieägarna

Brandbee kommer att erhålla cirka 12,4 MSEK i emissionslikvid i Erbjudandet före transaktionskostnader. Det potentiella målbolaget Holmasjön Prospektering AB förväntas ha ett bolagsvärde om 30 MSEK vilket innebär att Bolaget kan komma att behöva anskaffa ytterligare kapital eller uppta externa lån för att finansiera förvärvet. Om

Bolaget väljer att anskaffa kapital genom en riktad emission, alternativt väljer att betala delar av målbolaget genom egna aktier i en apportemission, kommer det att medföra utspädningseffekter för befintliga aktieägare. Om Bolaget i stället väljer att göra en företrädesemission kommer befintliga aktieägare som väljer att inte delta i en sådan emission att få sin ägarandel utspädd.

Bolaget bedömer risknivån som hög.

Handel på Nordic Growth Market (NGM)

Bolagets aktie handlas på Nordic Growth Market, en så kallad Multilateral Trading Facility (MTF). En marknadsplats av detta slag ställer inte lika hårda krav på Bolaget avseende bland annat informationsgivning, genomsynning eller bolagsstyrning, jämfört med de krav som ställs på bolag vars aktier är noterade vid en så kallad reglerad marknadsplats (börs). En placering i ett bolag vars aktier handlas på en MTF kan därför vara mer riskfylld än en placering i ett börsnoterat bolag.

Bolaget bedömer risknivån som måttlig.

Ägare med betydande inflytande

Ett fåtal av Brandbees aktieägare äger en betydande andel av samtliga aktier. En koncentration av företagskontrollen ger dessa ägare möjlighet att utöva ett väsentligt inflytande på ärenden som kräver ett godkännande av aktieägarna, vilket kan innebära en nackdel och risk för aktieägare med andra intresse än majoritetsägarna. En ägarstruktur av en sådan dominerande art kan komma att naturligt förändras över tiden, där en eventuell ändring i sin tur kan innebära en risk att Brandbees verksamhetsinriktning kan komma att avvika från den som idag är utstakad av styrelsen. Den höga ägarkoncentrationen kan även ha en negativ effekt på aktiekursen då många investerare ofta ser nackdelar med att äga aktier i företag med stark ägandekoncentration.

Bolaget bedömer risknivån som måttlig.

Likviditet i handeln

Likviditeten i handeln med Bolagets aktie kan komma att vara begränsad. Detta kan förstärka fluktuationerna i aktiekursen. Begränsad likviditet i aktien kan även medföra problem för en innehavare att sälja sina aktier. Det finns risk att aktier i Brandbee inte kan säljas till en för innehavaren vid varje tidpunkt acceptabel kurs.

Bolaget bedömer risknivån som måttlig

Utdelning

Brandbee har beslutat att samtliga aktier berättigar till utdelning men Bolaget har sedan grundandet inte genomfört några utdelningar till aktieägarna. Risk föreligger att utdelning inte kommer att ske under de närmaste åren. Dessutom har Bolaget på den senaste bolagsstämman beslutat om en minskning av aktiekapitalet, vilket innebär att Bolagsverket först

måste ge sitt godkännande innan utdelning kan lämnas, se vidare i avsnitt "Aktien och ägarförhållanden: Utdelningspolicy".

Bolaget bedömer risknivån som måttlig.

Garantiåtaganden

Bolaget har skriftligen avtalat om garantiåtaganden med ett antal olika parter (se avsnittet "Garantiåtaganden") i nu förestående emission. Dessa har dock inte säkerställts via förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande. I det fall en eller flera av de som lämnat garantiåtagande inte skulle fullgöra skriftligen avtalat åtagande finns risk att emissionsutfallet påverkas negativt.

Bolaget bedömer risknivån som låg.

GARANTIÅTAGANDEN

Emissionsgarantier med ersättning

Den totala emissionslikviden uppgår till cirka 12,4 MSEK och är garanterad till 100 procent genom garantiavtal.

Ersättningen till garanterna är arton (18) procent i aktier i Bolaget. Brandbee har avtalat om garantiteckning enligt tabellen nedan. Garantiteckningen har inte säkerställts via förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande.

Garant	Garanterat belopp jämte arvode (SEK)	Andel av företrädesemissionen (%)
Crafoord Capital Partners	1 000 000	8,1
Donap Advokat AB	1 000 000	8,1
EdRox Stockholm AB	100 000	0,8
Flexmission AB	500 000	4
Fortic AB	328 000	2,7
Fortic Finans AB	1 400 000	11,3
Gjusharan AB	100 000	0,8
Industrikronan AB	1 650 000	13,3
Johan Tangen	250 000	2
Jonas Löfgren	200 000	1,6
Jutkobben AB	100 000	0,8
Mykles AB	1 000 000	8,1
Orsta Capital Partners	4 000 000	32,3
Pronator Invest AB	750 000	6,1
Totalt	12 378 000	100

VILLKOR OCH ANVISNINGAR

Företrädesrätt till teckning

Den som på avstämningsdagen den 3 april 2024 var aktieägare i Brandbee äger företrädesrätt att teckna aktier, i relation till tidigare aktieinnehav.

Uniträtter

För varje befintlig aktie i Bolaget erhålls en (1) uniträtt. Det krävs en (1) uniträtt för teckning av en (1) unit till en teckningskurs om 0,02 SEK per unit. Varje unit innehåller tio (10) aktier.

Emissionsvolym

Bolagsstämman den 27 mars 2024 har beslutat att genomföra en företrädesemission om totalt högst cirka 12,4 MSEK ("Företrädesemissionen").

Teckningskurs

Teckningskursen uppgår till 0,02 SEK per unit vilket motsvarar 0,002 SEK per aktie. Courtage utgår ej.

Avstämningsdag

Avstämningsdag hos Euroclear för rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 3 april 2024. Sista dag för handel i Bolagets aktie med rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 28 mars 2024. Första dag för handel i Bolagets aktie utan rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 2 april 2024.

Teckningstid

Teckning av aktier med stöd av uniträtter ska ske under tiden från och med den 5 april 2024 till och med den 19 april 2024. Styrelsen äger rätt att förlänga teckningstiden och tiden för betalning, vilket ska ske senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras av Bolaget.

Handel med uniträtter

Handel med uniträtter äger rum på NGM Nordic SME under perioden från och med den 5 april 2024 till och med den 16 april 2024. Aktieägare ska vända sig direkt till sin bank eller annan förvaltare med erforderliga tillstånd för att genomföra köp och försäljning av uniträtter. Uniträtter vilka förvärvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningstiden, samma rätt att teckna nya aktier som de uniträtter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget på avstämningsdagen.

Ej utnyttjade uniträtter

Uniträtter vilka ej sålts senast den 16 april 2024 eller utnyttjats för teckning av aktier senast den 19 april 2024 kommer att bokas bort från samtliga VP-konton utan ersättning. Ingen särskild avisering sker vid bortbokning av uniträtter.

Emissionsredovisning och anmälningssedlar

Direktregistrerade aktieägare

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 3 april 2024 var registrerade i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande inbetalningsavi, särskild anmälningssedel med stöd av uniträtter, anmälningssedel för teckning utan stöd av uniträtter. Fullständigt informationsMemorandum kommer att finnas tillgängligt på Bolagets hemsida www.Brandbee.com samt Hagberg & Aneborns hemsida www.hagberganeborn.se för nedladdning. Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken särskilt förda förteckning över panthavare med flera, erhåller inte någon information utan underrättas separat. VP-avi som redovisar registreringen av uniträtter på aktieägares VP-konto utsändes ej.

Teckning med stöd av företrädesrätt

Teckning av aktier med stöd av uniträtter sker genom samtidig kontant betalning under perioden från och med den 5 april 2024 till och med den 19 april 2024. Observera att det kan ta upp till tre bankdagar för betalningen att nå mottagarkontot. Teckning och betalning ska ske i enlighet med något av nedanstående två alternativ.

1. Emissionsredovisning - förtryckt inbetalningsavi från Euroclear

I det fall samtliga på avstämningsdagen erhållna uniträtter utnyttjas för teckning av nya aktier ska den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear användas som underlag för anmälan om teckning genom betalning. Den särskilda anmälningssedeln ska därmed inte användas. Inga tillägg eller ändringar får göras i den på inbetalningsavin förtryckta texten.

Anmälan är bindande.

2. Särskild anmälningssedel

I det fall ett annat antal uniträtter utnyttjas än vad som framgår av den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear ska den särskilda anmälningssedeln användas. Anmälan om teckning genom betalning ska ske i enlighet med de instruktioner som anges på den särskilda anmälningssedeln. Den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear ska därmed inte användas. Särskild anmälningssedel kan beställas från Hagberg & Aneborn via telefon eller e-post enligt nedan.

Särskild anmälningssedel ska vara Hagberg & Aneborn tillhanda senast kl. 15.00 den 19 april 2024. Eventuell anmälningssedel som sänds med post bör därför avsändas i god tid före sista teckningsdagen. Endast en anmälningssedel per person eller juridisk person kommer att beaktas. I det fall fler än en anmälningssedel insändes kommer enbart den sist

inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifyllt särskild anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. **Anmälan är bindande.**

Ifyllt särskild anmälningssedel skickas eller lämnas till:

Hagberg & Aneborn Fondkommission AB
Ärende: Brandbee
Jungfrugatan 35
114 44 Stockholm
Tfn: 08-408 933 50
Email: info@hagberganeborn.se (inskannad anmälningssedel)

Förvaltarregistrerade aktieägare

Aktieägare vars innehav av aktier i Bolaget är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning. Teckning och betalning ska ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare.

Teckning utan stöd av företrädesrätt

Teckning av aktier utan företrädesrätt ska ske under samma period som teckning av aktier med företrädesrätt, det vill säga från och med den 5 april 2024 till och med den 19 april 2024. Styrelsen i Bolaget förbehåller sig rätten att under alla omständigheter förlänga teckningstiden och tiden för betalning. En sådan förlängning ska meddelas senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras av Bolaget.

Anmälan om teckning utan företrädesrätt sker genom att anmälningssedel för teckning utan uniträtter ifylls, undertecknas och därefter skickas eller lämnas till Hagberg & Aneborn med kontaktuppgifter enligt ovan. Anmälningssedeln kan beställas från Hagberg & Aneborn via telefon eller e-post enligt ovan. Anmälningssedeln kan även laddas ned från Bolagets hemsida www.Brandbee.com samt från Hagberg & Aneborns hemsida www.hagberganeborn.se.

Anmälningssedeln ska vara Hagberg & Aneborn tillhanda senast kl. 15.00 den 19 april 2024. Anmälningssedel som sänds med post bör därför avsändas i god tid före sista teckningsdagen. Det är endast tillåtet att sända in en (1) anmälningssedel för teckning utan stöd av uniträtter. För det fall fler än en anmälningssedel insändes kommer enbart den sist inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifyllt anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. **Anmälan är bindande.**

Observera att de aktieägare som har sitt innehav förvaltarregistrerat ska anmäla teckning utan företräde till sin förvaltare enligt dennes rutiner.

Viktig information vid teckning utan stöd av företrädesrätt

Krav på NID-nummer för fysiska personer
Nationellt ID eller National Client Identifier
(NID-nummer) är en global identifieringskod för

privatpersoner. Enligt MiFID II har alla fysiska personer från och med den 3 januari 2018 ett NID-nummer och detta nummer behöver anges för att kunna göra en värdepapperstransaktion. Om sådant nummer inte anges kan Hagberg & Aneborn vara förhindrad att utföra transaktionen åt den fysiska personen i fråga. Om du har enbart svenskt medborgarskap består ditt NID-nummer av beteckningen "SE" följt av ditt personnummer. Har du flera eller något annat än svenskt medborgarskap kan ditt NID-nummer vara någon annan typ av nummer. För mer information om hur NID-nummer erhålls, kontakta din bank. Tänk på att ta reda på ditt NID-nummer i god tid då numret behöver anges på anmälningssedeln.

Krav på LEI-kod för juridiska personer

Legal Entity Identifier (LEI) är en global identifieringskod för juridiska personer. Enligt MiFID II behöver juridiska personer från och med den 3 januari 2018 ha en LEI-kod för att kunna genomföra en värdepapperstransaktion. Om sådan kod inte finns får Hagberg & Aneborn inte utföra transaktionen åt den juridiska personen i fråga

Teckning från konton som omfattas av specifika regler

Tecknare med konton som omfattas av specifika regler för värdepapperstransaktioner, exempelvis IPS-konto, ISK-konto (investerarsparkonto) eller depå/konto i kapitalförsäkring ska kontrollera med sina respektive förvaltare om och hur teckning av aktier kan göras i Företrädesemissionen.

Tilldelningsprinciper vid teckning utan stöd av företrädesrätt

För det fall inte samtliga units tecknas med stöd av uniträtter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av units till de som tecknat units utan stöd av uniträtter enligt följande fördelningsgrunder:

- I första hand ska tilldelning av units som tecknats utan stöd av uniträtter ske till dem som även tecknat units med stöd av uniträtter, oavsett om tecknaren var aktieägare på avstämningsdagen eller inte, och vid övertäckning ska tilldelning ske pro-rata i förhållande till det antal uniträtter som utnyttjats för teckning och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.
- I andra hand ska tilldelning av units som tecknats utan stöd av uniträtter ske till andra som endast anmält sig för teckning utan stöd av uniträtter, och vid övertäckning, ska tilldelning ske pro-rata i förhållande till det antal units som var och en har anmält för teckning och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.
- I tredje hand ska eventuella återstående units tilldelas de parter som åtagit sig att garantera emissionen i enlighet med ingångna

emissionsgarantiavtal. Ovanstående tilldelningsprinciper kan komma att ändras i förhållande till tilldelningsprinciperna som beslutas av styrelsen.

Besked om tilldelning vid teckning utan företrädesrätt

Besked om eventuell tilldelning av units, tecknade utan företrädesrätt, lämnas genom översändande av tilldelningsbesked i form av en avräkningsnota. Likvid ska erläggas senast tre (3) bankdagar efter utfärdandet av avräkningsnotan. Något meddelande lämnas inte till den som inte erhållit tilldelning. Erläggs inte likvid i rätt tid kan antal units komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset enligt Erbjudandet, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa units komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden. De som tecknar units utan företrädesrätt genom sin förvaltare kommer att erhålla besked om teckning enligt sin förvaltares rutiner.

Aktieägare bosatta i utlandet

Aktieägare bosatta utanför Sverige (avser dock ej aktieägare bosatta i USA, Australien, Hong Kong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Schweiz, Singapore, Sydafrika, Sydkorea eller någon annan jurisdiktion där deltagande skulle kräva ytterligare prospekt, registrering eller andra myndighetstillstånd) vilka äger rätt att teckna aktier i Företrädesemissionen, kan vända sig till Hagberg & Aneborn på telefon enligt ovan för information om teckning och betalning. På grund av restriktioner i värdepapperslagstiftningen i USA, Australien, Hong Kong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Schweiz, Singapore, Sydafrika, Sydkorea eller någon annan jurisdiktion där deltagande skulle kräva ytterligare prospekt, registrering eller andra myndighetstillstånd kommer inga uniträtter att erbjudas innehavare med registrerade adresser i något av dessa länder. I enlighet därmed riktas inget erbjudande att teckna aktier i Bolaget till aktieägare i dessa länder.

Betald Tecknad Unit (BTU)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear så snart detta kan ske, vilket normalt innebär några bankdagar efter betalning. Därefter erhåller tecknaren en VP-avi med bekräftelse på att inbokning av betalda tecknade units (BTU) skett på tecknarens VP-konto. Nytecknade units är bokförda som BTU på VP-kontot tills Företrädesemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket vilket beräknas ske omkring vecka 19, 2024.

Handel med BTU

Handel med BTU kommer att äga rum på NGM mellan den 5 april 2024 till dess att Bolagsverket registrerat Företrädesemissionen och BTU omvandlats till aktier vilket beräknas ske omkring vecka 20, 2024.

Leverans av aktier

Omkring sju dagar efter att Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket, ombokas BTU till aktier utan särskild avisering från Euroclear Sweden AB.

Rätt till utdelning

De nya aktierna medför rätt till utdelning för första gången på den första avstämningsdagen för utdelning som infaller efter det att de nya aktierna registrerats hos Bolagsverket och införts i den av Euroclear Sweden förda aktieboken. De nya aktierna har samma rätt till utdelning som de befintliga aktierna.

Offentliggörande av utfallet i Företrädesemissionen

Snarast möjligt efter att teckningstiden avslutats kommer Bolaget att offentliggöra utfallet av Företrädesemissionen genom ett pressmeddelande, vilket beräknas ske omkring den 23 april 2024. Pressmeddelandet kommer att finnas tillgängligt på Bolagets hemsida www.Brandbee.com.

Upptagande till handel

Aktierna i Brandbee är upptagna till handel på NGM Nordic SME. Aktierna handlas under kortnamnet BRANDB och har ISIN-kod SE0017885155. De nya aktierna tas upp till handel i samband med omvandling av BTU till aktier vilket beräknas ske omkring vecka 20, 2024.

Utspädning

Full teckning i Företrädesemissionen innebär att antalet aktier i Bolaget ökar med 6 188 883 620 aktier från 618 888 362 till högst 6 807 771 982 aktier. Bolagets aktiekapital ökar med 12 377 767,24 kronor från 8 311 670,70 kronor till högst 20 689 437,94 kronor. För nuvarande aktieägare som inte deltar i Erbjudandet innebär det en utspädning om 90,91 procent av både kapitalandel och röstandel i Bolaget.

Övrigt

Styrelsen för Brandbee äger inte rätt att avbryta, återkalla eller tillfälligt dra in erbjudandet att teckna aktier i Bolaget i enlighet med villkoren i informationsMemorandumet. En teckning av aktier är oåterkallelig och tecknaren kan inte upphäva eller modifiera en teckning av aktier. Ofullständiga eller felaktigt ifyllda anmälningssedlar kan komma att lämnas utan beaktande. Om teckningslikviden inbetalas för sent, är otillräcklig eller betalas på felaktigt sätt kan anmälan om teckning komma att lämnas utan beaktande eller teckning komma att ske med ett lägre belopp. Betald likvid som ej tagits i anspråk kommer i så fall att återbetalas. Om flera anmälningssedlar av samma kategori inges kommer endast den anmälningssedel som senast kommit Hagberg & Aneborn tillhanda att beaktas. För sent inkommen inbetalning på belopp som understiger 100 SEK återbetalas endast på begäran

Bakgrund

Allt fler företag söker efter möjligheter att effektivisera sin digitala marknadsföring. Inom Brandbee Holdings koncern har vi i dagsläget två helägda dotterbolag, Videoburst AB vilket innehåller våra SaaS tjänster Videoburst, BiX och Brandbee. Samt Angy Online Marketing AB. Anegy som är ett konsultbolag som erbjuder möjligheter att hjälpa bolag bli än bättre digitalt genom specialistkompetens inom flertalet olika områden såsom Digital analys, Performance Marketing, SEO och Sociala medier.

I dotterbolaget Videoburst fokuserar vi på ett innehållsformat som blir allt större, och som många företag idag väljer att investera i, video. Enligt Hubspots undersökning The State of Marketing 2024 är användandet av kortformsvideo ökat rakertartat, och allt fler företag väljer att prioritera användandet av video i sin marknadskommunikation. I rapporten uppger en fjärdedel av de tillfrågade marknadsförarna att de planerar att investera mer i video än i något annat innehållsformat 2024. Mer än hälften av de tillfrågade uppger också att öka sina investeringar i video under året.

Vidare är video det format som fortsätter att ge högst ROI (avkastning på investering), och enligt Hubspots rapport är det också det format som kommer att växa mest under 2024. Enligt Wyzowls undersökning Video Marketing Statistics 2023 uppgav dessutom 91% av de tillfrågade bolagen att de idag använder video som marknadsföringsverktyg.

Flera anledningar anges till varför videoformatet fortsätter att dominera i branschen, som exempelvis förändrade konsumentbeteenden. Men mycket pekar också på att konsumenter och beslutsfattare idag har betydligt högre krav på varumärken när det gäller kundupplevelsen. Företag som inte kan hålla jämna steg med ny teknik och optimera kundupplevelsen kommer att halka efter.

Även om vi anser att en bra digital närvaro startar med en analys av sin egen verksamhet och dess närmaste konkurrenter är Video fortfarande en stor del i Brandbees erbjudande. VideoBurst är byggd för att Bolagets kunder med små medel, såväl tids- som budgetmässigt, ska kunna producera ett stort antal videos att använda i sin marknadsföring. Inom kort även använda video som ett försäljningsverktyg för säljare som vill öka sin avslutsfrekvens. Nyckeln till detta är dynamiska videomallar där texter, filmklipp, bilder och färger kan bytas ut och varieras i oändlighet. Den senaste innovationen är att detta görs helt automatiskt där VideoBurst skapar videos utifrån kundens hemsida. Över tid har Brandbees erbjudande utvecklats och kommit att inkludera även videoproduktion samt annonsering av det videomaterial som skapats.

Annonseringen har tidigare erbjudits kunderna genom en integration mot YouTube men i samband med förvärvet av Anegy har bolaget nu erhållit kompetens och resurser för att erbjuda annonsering i ett flertal olika kanaler. I och med lanseringen av Brandbee Industry Index (BIX) har Brandbee även positionerat sig som ett kunskapshus drivet av data. För företag som vill ta nästa steg och använda sig av datadrivna beslut är BIX en motor i verksamheten som levererar underlag för hur ett företags digitala investeringar står sig i jämförelse med dess konkurrenter.

Marknaden i siffror

Enligt Magna Globals rapport Advertising Forecast uppgick medieägarnas globala nettointäkter till 853 miljarder dollar 2023, en ökning med 5,5% jämfört med 2022. Magna Global förutspår även att de globala annonsutgifterna kommer att öka med 7,2% under 2024 – till totalt 914 miljarder dollar.

Att den digitala annonseringen kommer att fortsätta sin framfart råder det inga tvivel om. Enligt en rapport från Salesforce kan vi även se att landskapet för hur företag arbetar med sin digitala annonsering är under stor förändring. Detta märks främst på hur man idag formar sina team och fördelar sin budget internt. Av respondenterna i Salesforce studie uppger 59% att den digitala annonseringen idag ingår i den totala budgeten för marknadsföringsinsatser och 31% meddelar att de planerar att övergå till gemensam budget framöver. Det bevisar att den digitala annonseringen allt mer ses som en grundsten i företagets marknadsföring och inte längre bedöms som en separat insats. I rapporten framgår också att Facebook och Google dominerar inom digital reklam och att deras tillväxt främst drivs av annonser i mobil- och videoformat.

Kunder och partners

För att positionera sig som ett datadrivet tillväxtbolag som hjälper kunder och partners med tillväxt genom digital marknadsföring är BIX verktyget för att identifiera var störst förtjänst finns. Brandbee utgår från en analytisk modell i första steget för att identifiera vilka delar som är mest kritiska för blivande kunder. Genom BIX identifierar vi var kundens största möjligheter till förbättring finns, inom SEO, SEM, Sociala medier och sajt och jämför dessa med konkurrenterna. I VideoBurst får kunderna videos skapade åt sig helt automatiskt. I koncernens kundportfölj finns idag stora internationella kunder till mindre lokala företag inom ett flertal olika branscher.

Konkurrenter

I takt med att fler företag blir allt bättre på att arbeta datadrivet ökar även behovet av att jämföra sin egna effekt med andra. Brandbees analysprodukt BIX svarar på detta behov genom att tillhandahålla insikter och nycklar till förbättring, vilka ger kunderna möjlighet att

effektivisera och optimera sin digitala synlighet. Idag gör bolag dessa jämförelser manuellt vilket är tidskrävande, ofta genom att anlita en byrå för att analysera en specifik del i sin marknadsföring till en relativt hög kostnad. Bland dessa finns dels audit-bolag såsom Nepa, Kantar Sifo m fl, dels byråer specialiserade på olika delar av digital marknadsföring såsom Curamando, Nordic Morning samt Brandbees egna dotterbolag.

Video är idag ett av de viktigaste verktygen att nå sin målgrupp, inte minst i tider där mobiltelefonen används i allt större utsträckning. Utrymmet för att förmedla budskap i bild och text blir alltmer begränsat. När Brandbee grundades var bolaget först i sitt slag på den svenska marknaden, men i dagsläget finns ett flertal konkurrenter med snarlika erbjudanden. På den svenska marknaden har bland andra Storykit, Studiotogo och Dreambroker slagit sig in, med erbjudanden kring videolösningar med inriktning mot företag. Ett annat intressant bolag är Promo by Slidely som även de riktar sig mot företag men också tillhandahåller ett enormt bibliotek med videoinnehåll så att kunderna inte behöver skapa eget innehåll. Detta ger dem en konkurrensfördel vad gäller enkelheten att göra en video, men samtidigt begränsar det också kunden, vilken därmed själv måste välja någon av de videor som erbjuds och således inte helt kan styra innehållet själva. Konkurrensen har varit väntad och då plattformen inte haft något registrerat skydd för sin källkod har möjligheterna för konkurrenter att skapa liknande plattformar varit stora. En av de främsta styrkorna med en digital plattform är den globala skalbarheten och potentialen, där även utländska konkurrenter som Wevideo, Animoto och Shaker måste tas i beaktande. I samband med förvärven av Anegy och BiX kompletterade Brandbee erbjudandet mot marknaden, samtidigt som koncernen också fick ett stort antal nya konkurrenter. Dessa är allt från byråer med generell inriktning mot digital marknadsföring och komplexa helhetslösningar med både system och konsulter till specifika verktyg för att bygga exempelvis landningssidor. Exempel på konkurrenter inom dessa områden är Ingager, Pineberry, Social Media Lab, Growth Hackers, Unbounce, Marketo och Hubspot. Det stora antalet etablerade konkurrenter påverkar marknadsläget för Brandbee Holding och ökar kraven både på plattformar och organisationen. Produkterna måste vara bättre och mer kostnadseffektiva än konkurrenternas samtidigt som såväl sälj- som servicefunktioner inom Bolaget måste vara i toppklass för att göra Brandbee till det självklara valet. Det är därtill av stor vikt att Bolaget intar en tydlig positionering och når ut med sitt erbjudande till dem som har störst nytta av det.

Huvudsaklig verksamhet

Brandbee är verksam inom digital marknadsföring och tar ett helhetsgrepp kring sina kunders digitala kommunikation. Med tjänster inom analys, strategi, SEO, annonsering, optimering och rapportering samt egenutvecklade verktyg för innehållsproduktion, leadsgenerering och analys är det Bolagets vision att erbjuda en helhetslösning inom digital marknadsföring. Leveransen av Brandbees tjänster utförs dels i och genom de system som Bolaget tillhandahåller kunderna vilka därmed på egen hand kan effektivisera och optimera sitt arbete, dels genom att erbjuda resurser vilka kan fungera som delar av eller en komplett extern marknadsavdelning. Bolaget arbetar idag med såväl mindre bolag utan egen marknadsavdelning som med större bolag med behov av att stärka eller komplettera sin organisation med specifik kompetens.

Brandbee har sin grund i teknisk innovation och de tekniska lösningar som bolaget utvecklat gör det möjligt att skapa stora mängder innehåll snabbt och till en liten kostnad samt att bygga landningssidor och hantera inkommande leads på ett strukturerat och effektivt sätt. Detta är områden som bolagets kunder, oavsett storlek, ofta beskriver som mycket resurskrävande. Bolagets tekniska grund, den effektivitet och de möjligheter därmed kan erbjuda kunderna är viktiga styrkor gentemot konkurrenterna. Leveranserna sker helt utifrån varje kunds behov och Bolaget har både kunder som lagt över samtliga digitala marknadsinsatser på Brandbee och kunder som använder Bolagets verktyg helt på egen hand.

Med utgångspunkt i djup förståelse för digital marknadsföring, tog Brandbee ett nytt strategiskt steg under 2023 där det beslutades att bredda Bolagets affärssyfte. Detta steg innebar en övergång från att enbart investera i marknadsföringsbolag till att omfamna en bredare och mer generell investeringsstrategi. Denna expansion av verksamheten speglar sig i Bolagets senaste åtgärder, där man har utforskat och säkrat möjligheter som går utöver Bolagets traditionella kärnverksamhet.

Styrelsen är kontinuerligt engagerad i att identifiera och utvärdera nya investeringsmöjligheter, vilket har lett till framgångsrika satsningar såsom investeringen i Norwegian Block Exchange (NBX) och Bolagets pågående avsiktsförklaring att förvärva en betydande del av Holmasjön Prospektering AB. Genom dessa initiativ avser Styrelsen att stärka Bolagets position på marknaden och skapa nya värdeströmmar för Bolagets aktieägare.

Denna diversifiering av vår portfölj markerar en ny era för Brandbee, där vi bygger vidare på vår kompetens inom digital marknadsföring och kombinerar detta med smarta och strategiska investeringar i andra bolag och industrier. Styrelsens avsikt är att dessa investeringar ska bidra till att bredda vår verksamhet, samtidigt som vi fortsätter att erbjuda marknadsledande lösningar inom digital kommunikation. Brandbee är nu inte bara en partner inom digital marknadsföring utan även beredd att nyttja nya möjligheter som kan ge betydande avkastningar och främja långsiktig tillväxt.

Affärsidé och vision

Brandbee Holding AB erbjuder en komplett lösning för att stödja företag i sin digitala marknadsföring. Lösningen innefattar allt från att skapa innehåll till att annonsera, optimera och rapportera. Bolagets molnbaserade IT-verktyg bidrar till att Brandbee kan leverera lösningar både snabbt och kostnadseffektivt. Brandbee Holding AB ska vara det självklara valet för företag som vill stärka sin kommunikation på ett kostnadseffektivt sätt. Ambitionen är att ta en marknadsledande position i Sverige och att på längre sikt etablera sig som en stark aktör på den globala marknaden. Detta genom att ha tekniken som nav i verksamheten och på så vis säkerställa att Bolaget är snabbfotat och kan hålla korta produktionsstider, vilket gynnar såväl kunderna som Bolagets möjlighet att generera intäkter.

Affärsmodell

Brandbee Holding ABs affärsmodell omfattar både Bolagets kärnverksamhet inom digital marknadsföring och Bolagets nya inriktning mot investeringar, som är

byggd för skalbarhet och lönsam tillväxt.

Affärsmodellen är skalbar för att möjliggöra en snabb och lönsam tillväxt. Brandbee Holdings koncept är en on-demand tjänst som ska vara enkel och flexibel vilket innebär att kunderna endast betalar för den funktionalitet de önskar nyttja. Detta minskar tröskeln för företag som vill komma igång med digital marknadsföring men ännu inte vet i vilken grad det kommer att nyttjas. Strategin är att få företag att börja använda tjänsten, för att sedan utöka abonnemang och på så vis successivt öka bolagets intäkter.

Produkter och tjänster

Om VideoBurst:

Videoburst skapades redan 2016 med en vision om att förenkla och göra professionell videoproduktion och videoannonsering tillgängligt för alla. Under flera etapper har Videoburst vidareutvecklats till att bli ett nästintill automatiskt verktyg.

Efter önskemål och information från testgrupper och från flera kunder som använder Videoburst idag har vi identifierat en helt ny tjänst, helt enkelt en avskalad

version av verktyget med det primära syftet att skicka personliga offerter eller presentationer med en videoförklaring. Vi kallar verktyget Videoburst Sales och denna tjänst är för närvarande i Beta stadiet.

Med Videoburst Sales skapar säljare/projektledare video-offerter som står ut i mängden och ramar in budskapet på ett professionellt sätt. Som kund får man inlogg till Videoburst Sales där företaget kan skapa sitt team. Utifrån kundens egna grafiska manér bygger vi snygga unika templates med intro (med företagets logotype) och outro (med uppgifter till kontaktperson). Därefter spelar kunden in ett videoklipp med kameran på sin desktop eller mobil med en presentation av det offererade projektet eller tjänsten.

Verktyget förpackar video-offerten som sedan kan skickas till kund. I filmen ligger sedan en klickbar "overlay länk" till själva offerten eller presentationen. Video-offerter ger helt enkelt en mer personlig kontakt där säljaren kan presentera sitt förslag. Genom att använda video kan säljaren tydligt förklara och demonstrera produkter eller tjänster, vilket gör det lättare för kunden att förstå och uppskatta värdet.

Video Offerter sparar tid för både säljaren och kunden genom att minska behovet av fysiska möten eller långa telefonsamtal. Att se och höra säljaren i en förklarande video bidrar till att skapa förtroende hos kunden och minska risken för missförstånd eller missstolkningar som kan uppstå i skriftlig kommunikation. De kunder som använder Videoburst Sales har sett en markant ökning i sin avslutsfrekvens med över 30% på skickade offerter.

Om Anegy:

Anegy är en kombination av en digital konsult- och marknadsföringsbyrå som grundades redan 2006 och har sedan start varit starkt rotad i webbanalys och datadriven marknadsföring vilket genomsyrar verksamheten än idag.

Vi har konsulter som är specialiserade inom flera områden av digital marknadsföring, bland annat SEO, performance, analys och sociala medier. Genom att insourca våra konsulter tar våra kunder ägandeskap över sin digitala marknadsföring samtidigt som vi

arbetar tillsammans med dem för att förbättra resultaten och möjliggöra datadrivna beslut.

Anegy utsågs till DI Gasell år 2018 och 2019, som ett av de snabbast växande företagen i Sverige. Vi belönades även med priser inom kategorin "Blog of the year" och "Young Marketing Professional of the Year" vid SEMRush Nordic Awards 2020.

Anegy har under åren haft förmånen att arbeta med några av Sveriges främsta varumärken inom en rad olika branscher, bland annat Samsung, Audi, Electrolux och Telia. Vi har även fått förtroendet att utforma och hålla en rad utbildningar på Berghs, Medieinstitutet, Nackademin och IHM Business School.

Med fortsatt fokus på att bibehålla våra fina kundrelationer, ta in nya uppdrag och vidareutveckla både processer och tjänster ser vi en ljus framtid då marknaden hela tiden lägger större fokus och vikt vid det digitala och det blir allt viktigare att ta datadrivna beslut för att få en så kostnadseffektiv marknadsföring som möjligt.

Antal anställda

Antalet anställda medarbetare uppgår till 6.

Bolagets marknad

Sverige är den huvudsakliga marknaden.

Framtida investeringar

I enlighet med beslut från bolagsstämman 2023 har Brandbee vidgat sin verksamhet för att inkludera investeringar i ett bredare spektrum av företag. Denna strategiska förändring innebär att styrelsen nu ser bortom rena marknadsföringsbolag och aktivt utforskar nya möjligheter som kan stärka Bolagets position på marknaden. Bolagets har nyligen ingått en avsiktsförklaring om att förvärva cirka 90 % av Holmasjön Prospektering AB, vilket markerar Bolagets intåg i nya och spännande branscher. Detta bolag är nu föremål för en noggrann värderings- och due diligence-process och innan några ytterligare investeringsbeslut fattas kommer utfallet av denna process utvärderas. Den potentiella uppsidan i att investera i detta bolag består i den s.k. varphögen som beskrivs närmare nedan.

Holmasjön Prospektering AB (Potentiell förvärvskandidat)

Varphögen på Kallmora nr. 3

Varphögen är belägen inom Holmasjön Prospektering AB:s undersökningstillstånd Kallmora nr 3 i Norberg kommun. Varphögen har sitt ursprung från två järn och koppargruvor som stängde omkring 1910. SGU har inga redovisade halter från brytningen av dessa gruvor. Däremot baserat på de stenprover SGU tagit och analyserats borde främst kopparhalten varit relativt hög.

Varphögens storlek uppskattas till 100 meter lång och 50 meter bredd och en genomsnittlig mäktighet på 6 meter. Detta motsvarar 30 000 m³. Med en uppskattad vikt på 5 ton per kubikmeter då högen innehåller järn och koppar motsvarar detta 150 000 ton varp.

SGU har tagit fyra prover ur varphögen som analyserats av ALS Scandinavia AB. Medelvärdet från dessa prover är 16% järn samt 2% koppar. Några av dessa prover innehåller även kraftigt förhöjda halter guld, REE metaller samt kobolt och molybden.

Medelvärden	ppm (10 000 ppm = 1%)
Järn	160 275
Koppar	20 097
Guld	0,65
Lantan (REE)	1 240
Cerium (REE)	1 540
Neodym (REE)	570
Molybden	309
Kobolt	171

Holmasjön Prospektering AB har i december 2023 skrivit avtal med markägaren och erhållit rådighet över den. Bolaget har förberett ett arbetsprogram för att ta stenprover var tjugonde meter i varphögen och skicka på analys. Detta ger bolaget en avsevärt bättre bild av halterna i varphögen. Bolaget planerar att samla in stenprover under våren 2024 och erhålla analysvaren under sommaren 2024.

Vid antagandet att den uppskattade storleken på varphögen är korrekt samt att hela varphögen innehåller identiska medelvärden som SGU:s fyra prover skulle varphögen vara värd följande:

2024-03-04				10,4
Medelvärden	ppm (10 000 ppm = 1%)	2022 värde	Pris USD/ton 2023	Värde SEK
Järn	160 275	105	117	46,044,929
Koppar	20 097	8200	8456	471,547,149
Guld	0,65	1900	2100	26,011,440
Lantan (REE)	1 240	4500	4500	10,699,936
Cerium (REE)	1 540	4500	4500	14,462,687
Neodym (REE)	570	82 000	100 000	120,931,200
Molybden	309	46 500	56 591	57,292,030
Kobolt	171	33 400	34 275	16,323,616
Summa				763 312 987 SEK

Notera att detta är ett antagande och värdet därmed kan vara både avsevärt mycket högre eller lägre.

Inom kort kommer bolaget påbörja arbetet med att ansöka om miljötillstånd för att processa varphögen hos Norberg kommun (Anmälan om miljöfarlig verksamhet). Parallellt med ansökningsprocessen kommer bolaget upphandla tjänster gällande grävmaskin, krossverk samt transporter till anriktningsverk. Initiala kontakter har tagits med anriktningsverk för att utvinna metallerna ur stenarna i varphögen.



En mindre varphög på Kallmora nr 3. Ej samma som i texten.

LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE, STYRELSE OCH REVISORER

Nedan följer en beskrivning av Brandbees styrelseledamöter, ledande befattningshavare samt revisor. Brandbees styrelse består av styrelseledamöterna Stephan Knowles (ordförande), Tony Selin och Magnus Clarenbring. Styrelsen har sitt säte i Stockholm och styrelseledamöterna väljs årligen vid årsstämma och är valda till slutet av nästa årsstämma.

Styrelsens arbetsformer och VD-instruktion

Samtliga ledamöter är valda fram till nästa årsstämma. En styrelseledamot äger rätt att när som helst frånträda sitt uppdrag. Styrelsens arbete följer styrelsens fastställda arbetsordning och verkställande direktörens arbete regleras genom VD-instruktion. Arbetsordningen samt VD-instruktion fastställs årligen av Brandbees styrelse, där inga avsättningar eller ersättningar betalas efter att uppdraget avslutats. Frågor som rör revisions- och ersättningsfrågor beslutas direkt av Bolagets styrelse, då Bolaget ej är skyldigt att följa svensk kod för bolagsstyrning och ej heller frivilligt har förpliktigt sig att följa denna.

Informationspolicy

Brandbees externa redovisningsmaterial och investerarelationer ska präglas av öppenhet, tillförlitlighet, tillgänglighet och snabbhet. Företagsledningen och varje styrelseledamot ska utifrån sina kunskaper och sin information bidra till informationens kvalitet, vilket även gäller anställda som arbetar med Bolagets finansiella information. Informationen ska vara lättförståelig och ska i övrigt tillgodose de krav som marknadsplatsen kräver.

Handlingar som hålls tillgängliga för inspektion

Årsredovisningar lämnas till Bolagsverket i enlighet med svenska regler och förordningar. Observera att det inte är säkert att informationen i handlingarna ger någon indikation om Brandbees publicerade resultat i alla avseenden. Brandbee lämnar även årsredovisningar, boksluts-kommunikéer, kvartalsrapporter, press-meddelanden och annan information på sin hemsida, www.Brandbee.com. Årsredovisningar och annan information kan också beställas från Bolagets huvudkontor.

Ersättningar till styrelse och VD

För verksamhetsåret 2023 erhåller samtliga ledamöter en lön 100 000 kr per person och år. Det är inte

beslutat om några förmåner efter avslutat uppdrag, för envar styrelseledamot.

VD:s nuvarande lön uppgår till 50 000 SEK per månad exklusive pensionsförmåner.

Revisor

På Brandbees ordinarie årsstämma 2023 återvaldes Ernst & Young till revisionsbolag med Henrik Nilsson som ansvarig revisor. Henrik Nilsson är auktoriserad revisor och medlem i FAR, föreningen för revisorer och rådgivare.

Potentiella intressekonflikter

Med undantag för det förhållande att vissa av styrelseledamöterna och den verkställande direktören har uppdrag i andra bolag och/eller äger aktier i Brandbee, vilket redogörs för nedan, föreligger det inte några intressekonflikter mellan Bolaget och dess nuvarande befattningshavare.

Konkurser och likvidationer

Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har några familjerelationer eller andra närstående relationer till någon annan styrelseledamot eller ledande befattningshavare. Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har varit inblandad i konkurs, likvidation, konkursförvaltning eller i bedrägerirelaterad rättslig process de senaste fem åren. Det har under de senaste fem åren inte funnits några anklagelser och/eller sanktioner från myndighet eller organisation som företräder viss yrkesgrupp och som är offentligrättsligt reglerad mot någon av dessa personer och ingen av dem har under de senaste fem åren förbjudits av domstol att ingå som medlem i ett företags förvaltnings-, lednings-, eller kontrollorgan eller att ha ledande eller övergripande funktioner hos emittent. Ingen av nämnda befattningshavare eller styrelseledamöter har av myndighet eller domstol förhindrats att handla som medlem av någon emittents styrelse eller ledningsgrupp under de senaste fem åren. Samtliga befattningshavare nås via Bolagets kontorsadress.

Stephan Knowles

Styrelseordförande

Stephan Knowles, född 1969, är styrelseordförande i Brandbee Holding AB sedan 2023. Knowles har en 25 år lång erfarenhet från IT-branschen som entreprenör samt grundare till ett flertal IT-bolag. Han har varit med och utvecklat plattformarna för såväl VideoBurst som Brandbee från start och har därför väsentlig kunskap om strukturen. Stephan har studerat datavetenskap på Uppsala universitet.

Aktieinnehav i Brandbee: 0 aktier

Teckningsoptioner: 0

Andra pågående uppdrag: Ledamot i Mavshack Group AB, WilderAce AB, Appcasa AB och Appcasa Holding AB.

Tony Selin

Styrelseledamot

Tony Selin har bred erfarenhet från operativt och strategiskt ledarskap som vd inom IT. Han har även stor erfarenhet inom försäljning, marknadsföring och produktutveckling, samt även flerårig erfarenhet från internationella samarbeten med utvecklare i Indien.

Aktieinnehav i Brandbee: 1 862 aktier

Teckningsoptioner: 0

Andra pågående uppdrag: Ledamot i Mavshack Studios AB, Mavshack Development AB, Mavshack Development AB, Shapp AB, Ådata infosystem AB, Itevo AB och Itevo Karlstad AB.

Magnus Clarenbring

Styrelseledamot & VD

Magnus Clarenbring, född 1974, är verkställande direktör i Brandbee Holding AB sedan 2019. Magnus har över 10 års digital erfarenhet och har varit försäljningschef på myTaste, Account Director på Vizuem, Delta Projects och drivit bolag inom Influencer Marketing samt varit verksam inom startup världen.

Aktieinnehav i Brandbee: 4 727 420 aktier

Teckningsoptioner: 1 182 785

Andra pågående uppdrag: Ledamot i Curira AB, Medical Fysioterapi Sverige AB, Avut AB, Ellas assistans AB.

AKTIEKAPITAL OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Aktier och aktiekapital

Aktiekapitalet ska utgöra lägst 4 500 000 SEK och högst 18 000 000 SEK. Antalet aktier ska vara lägst 180 000 000 och högst 720 000 000. Per dagen för Memorandumet uppgår Bolagets registrerade aktiekapital till 8 311 760,701660 SEK, fördelat på 618 888 362 aktier, envar med ett kvotvärde om 0,013430 SEK. Aktierna är denominerade i svenska kronor (SEK). Bolaget har ett aktieslag och aktierna har lika rätt till andel i bolagets tillgångar och vinster och har samma rätt till utdelning och överskott vid likvidation. Samtliga aktier berättigar till en (1) röst per aktie. Det finns inga inskränkningar i det fria överlåtandet av aktier. Förändringar av aktieägarnas rättigheter förutsätter ändring av bolagsordningen i enlighet med gällande lagstiftning.

Bolaget har inget innehav av egna aktier eller i andra bolag som kan ha betydelse för bedömningen av Bolagets ekonomiska situation. Bolagets aktie är ej underställd tvångsinlösen. Det har ej under de tolv senaste månaderna skett övertagandebud på Bolagets aktie. Det finns inga utgivna optioner (förutom de som är knutna till de nedan angivna incitamentsprogrammet) eller konvertibler i Bolaget. Brandbees aktie är utställd på innehavare och Bolagets aktiebok hanteras elektroniskt av Euroclear Sweden.

Utspädning

Vid fullteckning av erbjudandet, aktier genom units och teckningsoptioner av båda serier, kommer antalet aktier i Bolaget att öka med högst 6 188 883 620 aktier, från 618 888 362 till maximalt 6 807 771 982. Vid fullteckning medför det en utspädningseffekt om ca 91 procent för de befintliga aktieägare som väljer att inte delta i företrädesemissionen.

Vad som sagts ovan ska inte innebära någon inskränkning i möjligheten att fatta beslut om kontant- eller kvittningsemission med avvikelse från aktieägares företrädesrätt.

Bemyndiganden

Årsstämman, den 5 maj 2023, beslutade att bemyndiga styrelsen att, under tiden till nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen och med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om emission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler inom den vid var tid gällande bolagsordningens gränser. Emissionsvillkoren ska fastställas enligt gällande marknadsförhållanden. Bemyndigandet ska även innefatta rätt att besluta om emission med villkor om att betalning ska kunna ske

ISIN

Aktie: SE0017885155
BTU: SE0021922291
UR: SE0021922283

kontant eller genom kvittning eller i annat fall förenas med villkor.

Utdelningspolicy

Brandbee har per dagen för Memorandumet inte någon antagen utdelningspolicy och har heller inte för avsikt att inom överskådlig framtid besluta om vinstutdelning. Bolaget har vidare inte lämnat någon utdelning hittills. Avsikten är att utdelningsbara medel ska återinvesteras i Bolagets verksamhet för fortsatt utveckling och tillväxt. Framtida utdelningar, i den mån sådana föreslås av styrelsen och godkänns av Bolagets aktieägare, kommer vara beroende av och baserad på de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på Bolagets egna kapital samt Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Dessutom krävs Bolagsverkets godkännande om sådan utdelning görs inom tre år, eftersom Bolaget den 27 mars 2024 beslutade om en minskning av aktiekapitalet. Euroclear Sweden hanterar utbetalning för samtliga aktieägare och normal kupongskatt utgår för de aktieägare som inte är skatterättsligt hemmahörande i Sverige.

Teckningsoptioner (serie TO 2)

Styrelsen i Brandbee beslutade på den 31 maj 2023 om en företrädesemission av högst 94 663 838 teckningsoptioner av serie TO 2. Teckningsoptionerna registrerades av Bolagsverket den 20 juli 2023. Innehavaren av teckningsoption äger rätt att under perioden från och med den 16 april 2024 till och med den 30 april 2024 för en (1) teckningsoption teckna en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs uppgående till motsvarande sjuttio (70) procent av den genomsnittliga volymvägda kursen för aktien enligt NGM Nordic SME officiella kursstatistik under den period på 10 handelsdagar som slutar två bankdagar innan nyttjandeperioden börjar, dock lägst aktiens kvotvärde.

Central värdepappersförvaring

Aktierna i Bolaget är registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Detta register förs av Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm. Inga aktiebrev är utfärdade för Bolagets aktier. Hagberg & Aneborn Fondkommission AB är kontoförande institut.

Ägarförhållanden

Ägarförhållanden per den 29 december 2023

Aktieägare	Aktier	Andel av röster (%)	Andel av kapital (%)
Adventure Retail AB	77 181 101	20,37	20,37
Morgan's Husgrunder AB	20 000 000	5,28	5,28
Gerhard Wiemann	11 457 933	3,02	3,02
Reinal Technology AB	10 661 817	2,81	2,81
Donap Advokat AB	9 500 000	2,51	2,51
Avanza Pension	8 913 703	2,35	2,35
Handelsbanken Liv Försäkringsaktiebolag	7 104 200	1,88	1,88
Backasol Invest AB	6 000 000	1,58	1,58
Ken Brian Levicki	4 778 831	1,26	1,26
Thord Jonsson	4 265 673	1,13	1,13

Aktiekapitalets utveckling

Tidpunkt	Händelse	Kurs	Kvotvärde	Ökning av antal aktier	Ökning av aktiekapital	Totalt antal aktier	Totalt aktiekapital
12 jan 2016	Bolagets bildande	0,05	0,05	5 000 000	250 000	5 000 000	250 000
12 jan 2016	Kvittningsemission	0,05	0,05	5 000 000	250 000	10 000 000	500 000
14 jan 2016	Nyemission	1,50	0,05	1 000 000	50 000	11 000 000	550 000
27 maj 2016	Noteringsemission	2,00	0,05	3 000 000	150 000	14 000 000	700 000
18 maj 2017	Företrädesemission	1,30	0,05	2 800 000	140 000	16 800 000	840 000
18 okt 2017	Riktad emission	0,80	0,05	1 250 000	62 500	18 050 000	902 500
1 feb 2018	Företrädesemission	0,45	0,05	6 152 685	307 634	24 202 685	1 210 134
15 juni 2018	Riktad emission	0,25	0,05	14 000 000	700 000	38 202 685	1 910 134
20 nov 2018	Apportemission	0,25	0,05	20 000 000	1 000 000	58 202 685	2 910 134,25
1 okt 2019	Företrädesemission	0,10	0,05	58 202 685	2 910 134,25	116 405 370	5 820 268,50
12 dec 2019	Riktad emission	0,10	0,05	201 678 841	10 083 921	318 083 789	15 904 189
12 feb 2020	Riktad emission	0,08	0,05	208 054 700	10 402 735	925 999 600	46 299 980
21 mar 2021	Riktad emission	0,08	0,08	450 928 950	22 546 448	1 376 928 550	68 846 427,50
12 jan 2022	Minskning av aktiekapitalet		0,047	0	-4 130 786	1 376 928 550	64 715 641,85
22 feb 2022	Minskning av aktiekapitalet		0,035	0	-16 523 142,60	1 376 928 550	48 192 499,25
22 feb 2022	Företrädesemission	0,035	0,035	516 348 200	18 072 187,07	1 893 276 752	66 264 686,32
3 maj 2022	Utjämningssemission	0,035	0,035	8	0,28	1 893 276 760	66 264 686,60
4 maj 2022	Omvänd split (10:1)		0,35	0	0	189 327 676	66 264 686,60
1 dec 2022	Minskning av aktiekapitalet		0,248	0	-19 229 303,15	189 327 676	47 035 383,45
1 dec 2022	Minskning av aktiekapitalet		0,025	0	-42 302 191,55	189 327 676	4 733 191,90
20 juli 2023	Företrädesemission	0,025	0,025	189 327 676	4 733 191,9	378 655 352	9 466 383,80
2 nov 2023	Nyttjande av teckningsoptioner	0,025	0,025	233 010	5 825,25	378 888 362	9 472 209,05
8 dec 2023	Minskning av aktiekapitalet		0,013	0	-4 383 738,348	378 888 362	5 088 470,701660
26 jan 2024	Riktad emission	0,015	0,013	240 000 000	3 223 200	618 888 362	8 311 670,70166
Pågående	Minskning av aktiekapitalet		0,002	0	-7 073 893,977	618 888 362	1 237 776,724
Pågående	Företrädesemission	0,002	0,002	6 188 883 620	12 377 767,24	6 807 771 982	13 615 543,964

LEGALA FRÅGOR OCH KOMPLETTERANDE INFORMATION

Associationsform

BrandBee Holding AB är ett publikt aktiebolag och bedriver verksamhet under denna associationsform, vilket regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Bolaget har sitt säte i Stockholm. Bolagets webbplats är <https://BrandBee.com/>.

Bolagsstyrning

Bolaget har att iakttä aktiebolagslagens bestämmelser om bolagsstyrning. Styrelsen har därvid upprättat en arbetsordning för sitt arbete, instruktioner avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören, vilken behandlar dennes arbetsuppgifter och rapporteringskyldigheter, samt fastställt instruktioner för den ekonomiska rapporteringen. Arbetsordningen ses över årligen. Bolagsstyrningskodens tillämpning har utvidgats till att gälla alla bolag vars akter är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige. NGM Nordic SME utgör inte en reglerad marknad och Bolaget har därför inte krav på sig att följa koden. Bolaget följer dock kontinuerligt utvecklingen på området och avser att följa de delar av koden som kan anses relevanta.

Väsentliga avtal

Försäljning av BrandBee Anegy Online Marketing, under namnändring till MOAB Konsult AB

Den 3 april 2024 ingick BrandBee ett aktieöverlåtelseavtal med Orsta Capital Partners om att sälja samtliga aktier i BrandBee Anegy Online Marketing, under namnändring till MOAB Konsult AB. Köpeskillingen uppgick till 200 000 SEK på kassa- och skuldfri basis. Genom transaktionen tog köparen över skulder på cirka 9 MSEK i skulder, däribland skatteskulder på knappa 8 MSEK samt ett lån till extern part på 1,1 MSEK. Siffrorna baserades på preliminär resultat- och balansräkning per den 1 april 2024. Eventuella smärre justeringar kommer att ske i efterhand. Tillträde skedde den 3 april 2024.

Utöver det avtal som beskrivits ovan har Bolaget under det senaste året inte ingått några avtal, utom sådana som ingåtts inom ramen för den normala verksamheten, vilka innehåller rättigheter eller skyldigheter av väsentlig betydelse för Bolaget.

Twister och rättsliga processer

Bolaget är inte och har inte varit part i några rättsliga förfaranden eller skiljeförfaranden under de senaste 12 månaderna som kan eller skulle kunna få betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller lönsamhet.

Immateriella tillgångar & patent

Bolaget innehar en handfull domännamn som är registrerade på Bolaget. Bolaget nyttjar vissa varumärken och logotyper men har inga registrerade varumärken, patent eller andra immaterialrätter registrerade. BrandBee innehar upphovsrätt till

Bolagets tekniska plattformar.

Försäkringskydd

Bolaget har sedvanlig företagsförsäkring som uppdateras regelbundet med hänsyn taget till förändringar i behovet eller verksamhetens åtaganden.

Intressekonflikter

Som framgår av avsnittet "Styrelse och ledande befattningshavare" har vissa styrelseledamöter och ledande befattningshavare privata intressen i Bolaget genom innehav av aktier och/eller teckningsoptioner. Styrelseledamöter och ledande befattningshavare i Bolaget kan vara styrelseledamöter eller ledande befattningshavare i andra bolag eller ha ägarintresse i andra bolag. I den utsträckning sådana andra bolag ingår affärsrelationer med BrandBee kan det för styrelseledamöter och ledande befattningshavare innebära en intressekonflikt, i vilket fall den berörda personen inte involveras i hanteringen av ärendet åt Bolagets vägnar.

Det föreligger inga intressekonflikter eller potentiella intressekonflikter mellan styrelseledamöternas och ledande befattningshavares skyldigheter gentemot Bolaget och deras privata intressen och/eller andra uppdrag. Som framgår av ovan har dock vissa styrelseledamöter och ledande befattningshavare ekonomiska intressen i Bolaget genom innehav av aktier och/eller teckningsoptioner.

Transaktioner med närstående

Närståendetransaktioner har förekommit mellan moderbolaget och dess dotterbolag samt mellan dotterbolagen i form av fakturering av tjänster mellan bolagen. Samtliga transaktioner har skett enligt marknadsmässiga villkor.

Immateriella tillgångar och patent

Bolaget innehar en handfull domännamn som är registrerade på Bolaget. Bolaget nyttjar vissa varumärken och logotyper men har inga registrerade varumärken, patent eller andra immaterialrätter registrerade. BrandBee innehar upphovsrätt till Bolagets tekniska plattformar.

Aktieägaravtal

Såvitt styrelsen känner till föreligger inte några aktieägaravtal mellan Bolagets aktieägare, eller andra

överenskommelser mellan några av Bolagets aktieägare som syftar till gemensamt inflytande över Bolaget. Såvitt styrelsen för Bolaget känner till finns det inga överenskommelser eller motsvarande avtal som kan komma att leda till att kontrollen över Bolaget förändras.

Lock-up avtal

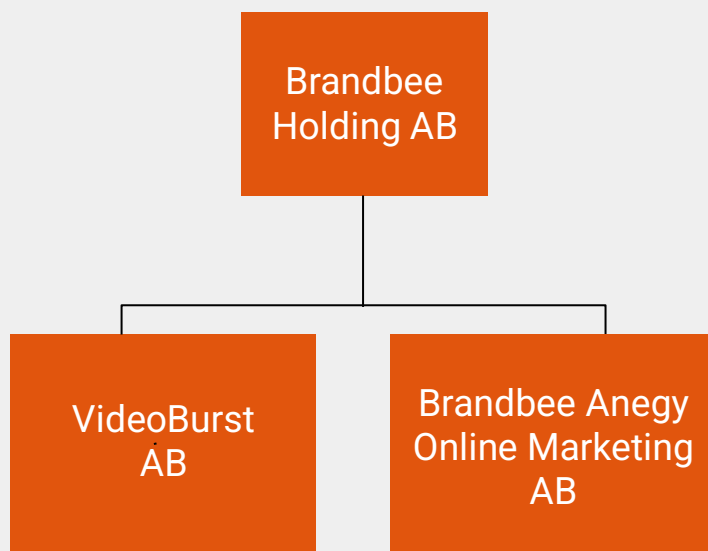
Det föreligger inga lock-up avtal inför Företrädesemissionen

Tillämplig lagstiftning

Aktierna ges ut under aktiebolagslagen (2005:551) och regleras av svensk rätt.

Legal struktur

Bolaget är ett holdingbolag, och koncernens verksamhet utförs genom bolagets dotterbolag. Diagrammet nedan visar koncernens företagsstruktur. Samtliga dotterbolag är helägda.



FINANSIELL INFORMATION I SAMMANDRAG

Nedan presenterade finansiella sammanställningar avser Bolaget Brandbee Holding AB med org.nr. 559046-7717 för perioden 2022-01-01 – 2023-12-31. Siffrorna är inte reviderade. Mindre avrundningsdifferenser kan förekomma. Fullständig historisk finansiell information, inklusive noter, införlivas genom hänvisning till Bolagets hemsida. För ytterligare information, se även "Kommentarer till den finansiella utvecklingen".

Brandbee Holding AB:s finansiella rapporter upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd. Bolaget tillämpar årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och Koncernredovisning (K3).

Resultaträkning, Koncern

	Okt - Dec 2023	Okt - Dec 2022	Jan - Dec 2023	Jan - Dec 2022
Nettoomsättning	1 485 317	5 252 009	10 352 917	16 984 664
Aktiverat arbete för egen räkning	-	1 200 000	-	1 200 000
Övriga rörelseintäkter	18 714	556 989	26 229	639 705
Summa intäkter	1 504 031	7 008 998	10 379 146	18 824 369
Rörelsens kostnader				
Handelsvaror	-1 079 828	-1 836 124	-3 973 777	-5 542 018
Övriga externa kostnader	579 057	-4 348 334	-6 032 758	-13 745 297
Personalkostnader	-1 145 603	-2 370 814	-5 786 672	-10 451 052
Övriga rörelsekostnader	5 293	-596 567	-	-604 529
Summa kostnader före avskrivningar	-1 641 081	-9 151 839	-15 793 207	-30 342 896
Resultat före avskrivningar, EBITDA	-137 050	-2 142 841	-5 414 061	-11 518 527
Avskrivningar och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-3 989 483	-1 505 761	-16 125 969	-9 804 376
Rörelseresultat, EBIT	-4 126 533	-3 648 602	-21 540 030	-21 322 903
Resultat från andelar i koncernföretag	-9 581 988	-15 250 000	-9 581 988	-15 134 458
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2 524	372 489	29 170	374 407
Räntekostnader och liknande resultatposter	-353 730	-136 198	-573 977	-850 579
Resultat efter finansiella poster	-14 059 828	-18 662 310	-31 666 825	-36 933 533
Resultat före skatt	-14 059 727	-18 662 310	-31 666 825	-36 933 533
Skatt på årets resultat	-57 177	-	-57 177	-
Uppskjuten skatt	-	-	-	-
Årets resultat	-14 116 904	-18 662 310	-31 724 002	-36 933 533

Balansräkning, Koncern

Tillgångar	2023-12-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar		
Immateriella Anläggningstillgångar		
Goodwill	3 883 421	19 701 415
Balanserade utvecklingskostnader	3 491 579	12 397 696
Summa immateriella anläggningstillgångar	7 375 000	32 099 111
Materiella anläggningstillgångar		
Inventarier	11 080	79 224
Summa materiella anläggningstillgångar	11 080	79 224
Summa anläggningstillgångar	7 386 080	32 178 335
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2 042 137	878 459
Övriga fordringar	185 970	4 822 021
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	161 934	602 713
Summa kortfristiga fordringar	2 390 041	6 303 193
Kassa och Bank	21 892	293 280
Summa omsättningstillgångar	2 411 933	6 596 473
Summa tillgångar	9 798 013	38 774 808

Forts. Balansräkning, Koncern

Eget kapital och skulder	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital		
Aktiekapital	5 088 471	4 733 192
Övrigt tillskjutet kapital	99 544 442	100 623 341
Annat eget kapital inkl. periodens resultat	-111 441 644	-82 963 338
Summa eget kapital	-6 808 731	22 393 195
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 991 255	3 679 868
Skatteskulder	1 351 320	702 526
Övriga skulder	11 304 863	10 322 318
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 959 306	1 676 901
Summa kortfristiga skulder	16 606 744	16 381 613
Summa eget kapital och skulder	9 798 013	38 774 808

Kassaflödesanalys, Koncern

Kassaflöde Koncern	Okt - Dec 2023	Okt - Dec 2022	Jan - Dec 2023	Jan - Dec 2022
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-14 059 727	-18 662 532	-31 666 825	-36 933 532
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m	13 571 471	22 027 358	25 707 957	32 342 129
Betald skatt	-57 177	-5 000	-57 177	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	- 545 433	5 375 597	-6 016 045	-4 591 403
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital				
Förändring av fordringar	5 611 821	-15 410 501	3 913 152	-2 867 501
Förändring av rörelseskulder	2 582 816	-6 573 304	225 131	-6 522 304
Förändring av kortfristiga skulder	-6 171 869	18 170 000	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 477 335	1 561 792	-1 877 762	-13 981 208
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immat. anläggningstillgångar	-	-1 200 000	-	-1 200 000
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-15 518	-	-15 518
Avyttringar av dotterbolag/intresseföretag	-2 053 744	-	-2 053 744	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 053 744	-1 215 518	-2 053 744	-1 215 518
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	-	-	3 660 118	13 218 229
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	3 660 188	13 218 229
Periodens kassaflöde	-576 409	-1 669 497	-271 388	-1 978 497
Likvida medel vid periodens början	598 301	1 962 777	293 280	2 271 777
Likvida medel från förvärvade dotterbolag	-	-	-	-
Likvida medel vid periodens slut	21 892	293 280	21 892	293 280

KOMMENTAR TILL DEN FINANSIELLA UTVECKLINGEN

Rapporten omfattar perioden 2023-10-01 fram till 2023-12-31. Belopp anges i första hand i tusentals kronor, men även andra värden förekommer vilket tydligt framgår under respektive rubrik. För en mer detaljerad bild av Brandbees resultat för det fjärde kvartalet under 2023 hänvisar bolaget till www.Brandbee.com.

Resultaträkning

Koncernens intäkter kommer främst från Brandbee Anegys konsultverksamhet samt Brandbees olika SaaS-tjänster. Brandbees SaaS-tjänster säljs primärt i form av abonnemang, där kunderna utifrån en fast månadsavgift får tillgång till Bolagets olika verktyg och plattformar och kan skapa egna videos, analysera sin marknadseffektivitet, produktion av kundunika videomallar, produktion av hemsidor, samt digital annonsering där Brandbee sätter upp digitala kampanjer för att sedan löpande uppdatera, optimera och rapportera resultat till kunden.

Under 2023 har nettointäkterna på koncernnivå minskat med 58 procent jämfört med 2022, från 17 MSEK till 10 MSEK. Detta beror, som tidigare nämnts, bl.a. på att Brandbee Anegys kunder minskat sina respektive annonsbudgetar drastiskt under året, vilket får en direkt effekt på Brandbees omsättning.

Rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) för 2023 blev -5,4 MSEK, jämfört med -11,5 MSEK för motsvarande period föregående år, vilket är en förbättring med hela 6,1 MSEK vilket är ett direkt resultat av de pågående kostnadsbesparande aktiviteterna som pågår för att nå lönsamhet.

Resultatet för helåret 2023 uppgår till -31,7 MSEK vilket innebär en förbättring med 5,2 MSEK jämfört med samma period föregående år. I resultatet ingår engångskostnader för avskrivningar med 8,5 MSEK.

Balansräkning

Koncernens immateriella anläggningstillgångar uppgick per 31 december 2023 till 8 MSEK, vilket består av balanserade utvecklingskostnader vilka i huvudsak är BIX (Brandbee Industry Index) och Videoburst (plattform för automatgenererade videoannonser). Dessa kostnader skrivs av över fem år från lanseringsdagen. Koncernen har under året gjort en av- och nedskrivning av koncernens totala Goodwillpost på 15,8 MSEK.

På balansdagen 31 december 2023 uppgick koncernens omsättningstillgångar till 2,4 MSEK. Kortfristiga fordringar består av kundfordringar på 2 MSEK och övriga fordringar på 0,4 MSEK. Koncernens kassa på balansdag var 0,02 MSEK. Kortfristiga skulder per 2023-12-31 på totalt 16,6 MSEK består av leverantörsskulder 2 MSEK, skatteskulder 1,3 MSEK, övriga skulder 11,3 MSEK

samt upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 2 MSEK.

Koncernens egna kapital uppgick per 2023-12-31 till -6,8 MSEK varav aktiekapital 5,1 MSEK.

Kassaflöde

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten var för året -1,9 MSEK bestående av ett negativt resultat efter finansiella poster justerat för poster som inte ingår i kassaflödet om -6,0 MSEK samt förändringar i rörelsekapitalet om 4,1 MSEK.

Koncernens kassaflöde från investeringsverksamheten var för året -2,1 MSEK bestående av poster hänförliga till avyttring av dotterbolag.

Revisionsberättelsen i årsredovisningarna för räkenskapsåret 2022

Revisionsberättelsen i årsredovisningarna för räkenskapsåret 2022 har avvikit från standardformuleringen.

I revisionsberättelsen för år 2022 gjorde revisorn följande notering under rubriken Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift: " Utan att det påverkar våra uttalanden ovan vill vi fästa uppmärksamheten på avsnittet "Fortsatt finansiering av verksamheten" i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen. Där framgår att bolaget är i behov av ytterligare extern finansiering för att kunna fortsätta sin verksamhet.

Rörelsekapital

Det är styrelsens bedömning att befintligt rörelsekapital per dagen för detta Memorandums offentliggörande inte är tillräckligt för de aktuella behoven under den närmaste tolv månadersperioden. Bolagets plan för att erhålla tillräckligt rörelsekapital för finansiering av den fortsatta verksamheten de närmaste 12 månaderna är att genomföra den förestående Företrädesemissionen av upp till 5 312 588 aktier, vilket vid full teckning skulle inbringa 12,4 MSEK före emissionskostnader. Nyssnämnda belopp, efter avdrag för emissionskostnader om cirka 2,7 MSEK, bedöms av styrelsen vara tillräckligt för att finansiera Bolagets affärsplan och behov av rörelsekapital för den kommande tolv månadersperioden. Bolaget har ingått avtal med garantier till ett belopp om 12,4 MSEK inklusive garantiarvoden i Företrädesemissionen. Garantiåtagandena är dock inte säkerställda. I det fall de som lämnat garantiåtaganden i denna emission och mot att generellt finansiera Bolagets verksamhet framöver inte uppfyller sina förpliktelser och/eller om företrädesemissionen inte skulle tecknas till den grad att Bolagets rörelsekapitalbehov för den närmaste 12-månadersperioden inte säkerställs, är det styrelsens

avsikt att söka alternativ extern finansiering. Detta inbegriper var för sig eller i förening riktade emissioner, upptagande av lån, omförhandling av lånevillkor med långivare, samt neddragning och besparingar i Bolagets löpande verksamhet. Om Bolaget, trots sådana åtgärder, inte har möjlighet att säkra tillräcklig finansiering för att täcka den återstående bristen på rörelsekapital, innebär detta en risk för osäkerhet avseende den fortsatta driften och fortlevnaden av Bolaget

Skattefrågor

Nedan följer en sammanfattning av de skatteregler som enligt svensk skattelagstiftning kan aktualiseras av handel med aktier i Bolaget. Sammanfattningen vänder sig till fysiska och juridiska personer, som är obegränsat skattskyldiga i Sverige, om inte annat anges, och är endast avsedd som allmän information. Värdepapper som innehas som näringsbetingade andelar eller lagertillgångar i näringsverksamhet eller som innehas av handelsbolag inkluderas inte i sammanfattningen. Notera att andra skattekonsekvenser som inte finns beskrivna i sammanfattningen även kan aktualiseras samt att den skattemässiga behandlingen av varje enskild fysisk eller juridisk person beror på dennes specifika situation. Varje aktieägare i Bolaget bör därför rådfråga skatterådgivare beträffande de skattekonsekvenser som kan uppkomma i varje enskilt fall. Bolaget tar inte på sig ansvaret för att innehålla källskatt.

Fysiska personer

Kapitalvinster på svenska marknadsanslutna aktier beskattas med 30 % i inkomstslaget kapital. Uppkommer kapitalförluster på svenska marknadsanslutna aktier beaktas hela förlusten förutsatt att förlusten kan kvittas mot kapitalvinst på aktier och andra aktiebeskattade värdepapper. I andra fall medges avdrag med 70 % av förlusten i inkomstslaget kapital. Avdraget måste utnyttjas samma år som förlusten uppkommit. Uppkommer underskott i inkomstslaget kapital medges reduktion från skatt på inkomst av tjänst- och näringsverksamhet samt fastighetsskatt. Reduktion medges med 30 % av underskott upp till 100 000 SEK och däröver med 21 %. Utdelning på aktier i svenska marknadsanslutna aktiebolag beskattas med 30 % i inkomstslaget kapital för personer med hemvist i Sverige.

Juridiska personer

Juridiska personer beskattas för utdelningar och kapitalvinster i inkomstslaget näringsverksamhet, med en statlig inkomstskatt om 28 %. Avdrag för kapitalförlust vid avyttring av aktier som innehas som kapital-placering får dras av endast mot kapitalvinster vid avyttring av aktier och andra delägarätter. Kvarstående kapitalförlust får kvittas mot motsvarande kapitalvinster under senare år. Preliminärskatt för utdelning innehålls inte för svenska juridiska personer. Särskilda regler gäller för näringsbetingade andelar.

Beskattning av utdelning

Juridiska personer beskattas för utdelningar och kapitalvinster i inkomstslaget näringsverksamhet, med en statlig inkomstskatt om 28 %. Avdrag för kapitalförlust vid avyttring av aktier som innehas som kapital-placering får dras av endast mot kapitalvinster vid avyttring av aktier och andra delägarätter. Kvarstående kapitalförlust får kvittas mot motsvarande kapitalvinster under senare år. Preliminärskatt för utdelning innehålls inte för svenska juridiska personer. Särskilda regler gäller för näringsbetingade andelar.

Skattefrågor Aktieägare som är begränsat skattskyldiga i Sverige

Aktieägare som är begränsat skattskyldiga i Sverige och som inte bedriver verksamhet från fast driftställe i Sverige kapitalvinstbeskattas normalt inte i Sverige vid avyttring av aktier. Aktieägare kan emellertid bli föremål för beskattning i sin hemviststat. Enligt den s.k. tioårs-regeln kan fysiska personer som är begränsat skattskyldiga i Sverige bli föremål för svensk beskattning vid avyttring av bl.a. aktier om de vid något tillfälle under avyttringsåret eller något av de tio föregående kalenderåren varit bosatta eller stadigvarande vistats i Sverige. Tillämpligheten av denna bestämmelse har emellertid begränsats i avtal för undvikande av dubbelbeskattning som Sverige har ingått med andra länder.

Finansiell kalender

Delsårsrapport Q1 2024	26 april 2024
Årsstämma	7 maj 2024
Halvårsrapport	30 augusti 2024
Delsårsrapport Q3 2024	7 november 2024
Bokslutskommuniké 2024	28 februari 2025



brandbee

Karlavägen 58
114 49 Stockholm
+46 (0)72-439 99 00