FREE2MOVE

Inbjudan till teckning av aktier i

# Free2Move Holding AB (publ)

Företrädesemission februari-mars 2023

G&W FONDKOMMISSION

DISCLAIMER: G&W Fondkommission är finansiell rådgivare åt Free2Move Holding AB i samband med förestående emission. Då samtliga uppgifter härrör från Free2Move Holding AB friskriver sig G&W från allt ansvar gällande detta dokument. Detta även avseende andra än direkta eller indirekta ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifterna i dokumentet.

# Innehåll


| | |
|---|---|
| Erbjudandet i sammandrag | 4 |
| Riskfaktorer | 5 |
| Inbjudan till teckning av aktier | 8 |
| Bakgrund och motiv | 10 |
| Vd-ord | 11 |
| Villkor och anvisningar | 13 |
| Verksamhetsbeskrivning | 17 |
| Marknadsbeskrivning | 20 |
| Finansiell information | 23 |
| Kommentarer till den finansiella utvecklingen | 27 |
| Styrelse och ledande befattningshavare | 28 |
| Aktien, aktiekapital och ägarförhållanden | 29 |
| Legala frågor och övrig information | 31 |
| Skattefrågor i Sverige | 33 |
| Bolagsordning | 35 |
| Adresser | 36 |


# Definitioner

**Free2Move**, **Koncernen** eller **Bolaget** avser Free2Move Holding AB (publ), org.nr 556705-0157 alternativt Free2Move AB, org.nr 556587-0895, Solortus AB, 556909–7909, samt Sydvent AB, 556907-0641, Bolagets operativa dotterbolag.

**Memorandum** avser föreliggande Memorandum.

**Erbjudandet** eller **Företrädesemissionen** avser erbjudandet om teckning av totalt 101 611 628 aktier i enlighet med villkoren i detta Memorandum.

**Emissionslikviden** avser det belopp som Bolaget tillförs vid full teckning av Erbjudandet, det vill säga cirka 21,3 MSEK.

**Teckningskurs** avser teckningskursen om 0,21 SEK per aktie.

**Teckningsförbindelse** avser de åtaganden lämnade av vissa av Bolagets större aktieägare om att teckna aktier i Erbjudandet uppgående till cirka 39,4 procent av Erbjudandet, där betalning sker genom kvittning mot fordran.

**G&W** avser G&W Fondkommission, en del av G&W Kapitalförvaltning AB, org.nr 556549-4613.

**Euroclear** avser Euroclear Sweden AB, org.nr 556112-8074.

**Aqurat** eller **Emissionsinstitutet** avser Aqurat Fondkommission AB, org.nr 556736-0515.

**Nordic SME** avser Nordic SME på Nordic Growth Market, en alternativ marknadsplats för handel med aktier och värdepapper.

**SEK**, **TSEK** och **MSEK** avser svenska kronor, tusen svenska kronor respektive miljoner svenska kronor.

## Lagen om handel med finansiella instrument

Memorandumet är inte ett prospekt. Detta Memorandum har upprättats av styrelsen i Free2Move Holding AB med anledning av emissionen, vilken är undantagen från prospektskyldighet enligt 2 kap. 1 § lagen (2019:414) med kompletterande bestämmelser till EU:s prospektförordning som föreskriver ett undantag från prospektskyldighet i avseende på värdepapper som erbjuds till allmänheten som understiger sammanlagt 2,5 miljoner euro under en tid av tolv månader. Detta Memorandum är därmed inte ett prospekt enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1139 (Prospektförordningen) och är inte heller ett informationsmemorandum enligt NGM:s regelverk. Memorandumet har inte granskats, godkänts eller registrerats varken av Finansinspektionen eller NGM.

## Uttalanden om framtiden

Memorandumet innehåller uttalanden av framåtriktad karaktär som återspeglar styrelsens nuvarande syn avseende framtida händelser och finansiell utveckling. Sådana framtidsinriktade uttalanden förekommer främst i avsnitten Riskfaktorer samt under Verksamhetsavsnittet avseende framtida försäljning. Orden ”avser”, ”förväntar”, ”skall”, ”kan”, ”anser”, ”bedömer”, ”förutser”, ”planerar” och liknande uttryck anger att det är fråga om framåtriktade uttalanden. Även om Bolaget anser att de förväntningar som återspeglas i framåtriktade uttalanden är rimliga, kan inga garantier lämnas att dessa förväntningar kommer att infrias. Framåtriktade uttalanden uttrycker endast Bolagets bedömningar och antaganden vid tidpunkten för Memorandumet. Läsaren uppmanas att ta del av den samlade informationen i Memorandumet och samtidigt ha i åtanke att framtida resultat, utveckling eller framgång kan skilja sig väsentligt från Bolagets förväntningar. Bolaget gör inga utfästelser att offentligt uppdatera eller revidera framåtriktade uttalanden till följd av ny information, framtida händelser eller annat utöver vad som krävs enligt lag.

## Marknadsinformation

Memorandumet innehåller information om Bolagets bransch, inklusive historiska marknadsdata och branschprognoser. Bolaget har hämtat denna information från ett flertal källor, bland annat branschpublikationer. Branschpublikationerna uppger att den historiska informationen har hämtats från olika källor som anses tillförlitliga, men inga garantier lämnas för att informationen är korrekt och fullständig. Bolaget kan inte garantera att informationen är korrekt. Branschprognoser är till sin natur vidhäftade med stor osäkerhet och ingen garanti kan lämnas att sådana prognoser kommer att infrias. Information från tredje part har återgivits korrekt och såvitt Bolaget kan känna till och försäkra genom jämförelse med annan information som offentliggjorts av berörd tredje man, har inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle kunna göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande. Utöver information från utomstående gör även Bolaget vissa interna bedömningar och antaganden avseende Bolagets marknad. Dessa har inte verifierats av oberoende experter och Bolaget kan inte garantera att en tredje part eller någon av Bolagets konkurrenter som använder andra metoder för datainsamling, analyser eller beräkningar av marknadsdata, kommer att erhålla eller generera samma resultat. Mot bakgrund härav uppmärksammas läsaren på att Memorandumet innehåller marknadsstatistik som är förenad med osäkerhet och att ingen garanti kan lämnas för dess riktighet.

## Spridning av Memorandumet

Aktierna är inte föremål för handel eller ansökan därom i annat land än Sverige. Memorandumet får inte distribueras i Australien, Belarus, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Storbritannien, Sydafrika, Sydkorea, eller USA, eller något annat land där distributionen kräver ytterligare åtgärder eller strider mot regler i sådant land. För Memorandumet gäller svensk rätt. Tvist rörande innehållet i detta Memorandum eller därmed sammanhängande rättsförhållanden skall avgöras av svensk domstol exklusivt.

## Viktig information om Nordic SME

Bolagets aktier är listade på Nordic SME. Handeln i Bolagets aktier kan följas i realtid på www.ngm.se. Nordic SME är Nordic Growth Markets lista för handel i icke börsnoterade aktier. En investerare bör ha i åtanke att aktier som handlas på Nordic SME inte är börsnoterade och att Bolaget därför inte omfattas av samma regelverk till skydd för aktieägare som börsnoterade bolag. Handeln på Nordic SME sker i Nordic Growth Markets handelssystem, Elasticia under avdelningen Nordic MTF Stockholm, vilket innebär att samtliga Nordic Growth Markets medlemmar kan handla i aktierna. Kursinformationen distribueras i realtid till bland annat SIX, Reuters, Infront och ledande internetportaler med finansiell inriktning. MTF står för Multilateral Trading Facility och är hämtad från MIFID (Markets in Financial Instruments Directive). På Nordic SME ansvarar Nordic Growth Market, en av Sveriges två börser med tillstånd från Finansinspektionen, för granskningen av de listade bolagen och handeln i bolagens aktier.

## Memorandumets tillgänglighet

Memorandumet finns tillgängligt på Free2Moves huvudkontor, Bolagets hemsida www.free2move.se, G&W:s hemsida www.gwkapital.se samt via Aqurats hemsida www.aqurat.se.

# Erbjudandet i sammandrag

## Emission
Företrädesemission av aktier om cirka 21,3 MSEK.

## Villkor
Aktieägare på avstämningsdagen den 9 februari 2023 erhåller för en (1) innehavd aktie två (2) teckningsrätter. Det krävs en (1) teckningsrätt för att teckna en (1) aktie till kursen 0,21 SEK per aktie.

## Kompletterande riktad emission
En kompletterande riktad emission om cirka 5 MSEK har beslutats om främst till kvalificerade investerare, till samma villkor som i Erbjudandet.

## Teckningskurs
0,21 SEK per aktie

## Teckningstid
14 februari – 1 mars 2023

## Avstämningsdag
9 februari 2023

## Handel med teckningsrätter
14 februari – 24 februari 2023

## Handel med BTA
Handel med BTA kommer att äga rum på Nordic SME mellan den 14 februari 2023 och till dess att Bolagsverket registrerat Företrädesemissionen och BTA omvandlats till aktier.

## Antal aktier i Erbjudandet
101 611 628 aktier

## Antal aktier innan emissionen
50 805 814 aktier

## ISIN-koder

| | |
|---|---|
| Aktien: | SE0011414283 |
| Teckningsrätt: | SE0019764044 |
| BTA: | SE0019764051 |

## Aktiens kortnamn
F2M

## Teckningsförbindelser
Ca 8,4 MSEK, motsvarande cirka 39,4 procent av Företrädesemissionen, där betalning sker genom kvittning mot fordran.

## Utspädning
De nyemitterade aktierna kommer vid full teckning att motsvara cirka 66,7 procent av Bolagets kapital och röster. Den aktieägare som inte tecknar i föreliggande nyemission kommer således att få sitt ägande utspätt i motsvarande grad.

## Värdering pre-money
Cirka 10,7 MSEK

# Riskfaktorer

En investering i aktier är förenad med risk. Inför ett eventuellt investeringsbeslut är det viktigt att noggrant analysera de riskfaktorer som bedöms vara av betydelse för Free2Move och aktiens framtida utveckling. Nedan beskrivs de risker som bedöms vara av betydelse för Free2Move, utan särskild rangordning. Det finns risker både vad avser omständigheter som är hänförliga till Free2Move och branschen, samt sådana som är av mer generell karaktär. Därtill finns det även risker förenade med en investering i Bolagets aktie. Vissa risker ligger inom Bolagets kontroll. Redovisningen gör inte anspråk på att vara fullständig och samtliga riskfaktorer kan av naturliga skäl inte förutses eller beskrivas i detalj, varför en samlad utvärdering även måste innefatta övrig information i detta Memorandum, samt en allmän omvärldsbedömning. Nedanstående risker och osäkerhetsfaktorer kan ha en väsentlig negativ inverkan på Free2Moves verksamhet, finansiella ställning och/eller resultat. De kan även medföra att aktierna i Bolaget minskar i värde, vilket skulle kunna leda till att investerare förlorar hela eller delar av sitt investerade kapital. Ytterligare risker som för närvarande inte är kända för Bolaget kan också ha en motsvarande negativ påverkan.

## Risker relaterade till Bolaget och dess bransch

### Försäljning

Marknaden vilken Free2Move är verksamt på utmärks av hög förändringstakt vilket innebär att introduktioner av Bolagets tjänster kan föregås av långa säljprocesser för att attrahera nya kunder. Bolaget har anpassat säljmetoder och övriga delar i säljprocessen för att kompensera denna tid. Vidare har Bolaget ytterligare kompenserat detta i kunderbjudandet via vissa garantier. Försiktigheten vid investeringar i ny teknik kan vara stor och bearbetningen av nya kunder kan både vara tids- och/eller resurskrävande då kunderna ofta är mycket noggranna i sin utvärdering av ny teknik. En tidigare- eller senareläggning av en eller flera order kan medföra en avsevärd påverkan på Bolagets omsättning och resultat. Variationerna i Bolagets omsättning och resultat mellan olika kvartal kan således vara höga.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög negativ påverkan på ovanstående.*

### Intjäningsförmåga och kapitalbehov

Bolaget har historiskt sett drivits med betydande förluster och saknar fortfarande kostnadstäckande intäkter. Det är inte säkert att Bolaget kommer att lyckas generera substantiella och återkommande intäkter, varför det inte är säkert att Bolaget kommer att uppnå positivt resultat i framtiden. Om det tar lång tid innan Bolagets kassaflöde blir positivt kommer Bolaget i framtiden sannolikt att behöva söka nytt externt kapital. Det finns en risk för att nytt kapital inte kan anskaffas när behov uppstår, att det inte kan anskaffas på fördelaktiga villkor, eller att sådant anskaffat kapital inte skulle vara tillräckligt för att finansiera verksamheten enligt planerna. Det skulle i sin tur ha en negativ inverkan på Bolagets möjlighet att vidareutveckla, kommersialisera och marknadsföra sina produkter enligt nuvarande utvecklingsplan och därmed ha en negativ inverkan på Bolagets resultat.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en hög negativ påverkan på ovanstående.*

### Begränsade resurser

Bolaget är ett litet företag med begränsade resurser vad gäller ledning, administration och kapital. För genomförandet av Bolagets strategi är det av vikt att resurserna disponeras på ett för Bolaget optimalt sätt. Det finns en risk att Bolagets befintliga resurser inte räcker till eller att Bolagets resurser skulle minska exempelvis genom att ytterligare kostnad skulle uppkomma eller att ledning eller administration skulle minska. Det skulle innebära att Bolaget drabbas av finansiella eller operativa problem vilket då främst får en negativ inverkan på Bolagets intjäningsförmåga och resultat.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög negativ påverkan på ovanstående.*

### Beroende av medarbetare

Bolaget baserar sin framgång på ett fåtal personers kunskap, erfarenhet och kreativitet. Bolaget är beroende av att i framtiden kunna finna kvalificerade medarbetare. Bolaget arbetar kontinuerligt med att minska beroendet genom en god dokumentation av rutiner och arbetsmetoder. Om Bolagets anställda skulle lämna

Bolaget riskerar Bolaget att nödgas finna kvalificerade ersättare. Sådana rekryteringsprocesser kan komma att ske på icke tillfredsställande villkor samt bli tidsmässigt utdragna och kostsamma, vilket bland annat skulle kunna föranleda förseningar i pågående projekt eller fortsatt kommersialisering av Bolagets produkter. Riskens förverkligande kan innebära att Bolaget inte kan genomföra sin strategi fullt ut, och Bolaget skulle även kunna tappa sin konkurrensfördel eller inte längre kunna bedriva sin verksamhet i samma grad som per dagen för Memorandumet. Detta skulle främst drabba Bolagets resultat negativt.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög negativ påverkan på ovanstående.*

**Tvister**
Det kan inte uteslutas att Bolaget kan komma att bli inblandad i rättsliga tvister eller föremål för anspråk, utredningar eller andra administrativa förfaranden vilket kan innebära att Free2Move blir skyldig att betala skadestånd eller upphöra med viss verksamhet eller att styrelseledamöter eller andra anställda i Bolaget riskerar straffrättsliga sanktioner. Dylika förfaranden är generellt sett tids- och kostnadskrävande, stör den löpande verksamheten i Bolaget, samt är svåra att förutse utgången för.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en hög negativ påverkan på ovanstående.*

**Kredit- och motpartsrisk**
Free2Move har fastställt policyer för att försäljning endast sker till kunder med tillfredsställande betalningshistorik och/eller som bedöms ha tillfredsställande solvens. Det kan emellertid inte uteslutas att Bolaget kommer att drabbas av kreditförluster i en sådan omfattning att verksamheten påverkas negativt.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög negativ påverkan på ovanstående.*

**Konkurrenssituation**
Bolaget är verksamt på en global och konkurrensutsatt marknad och det finns ett stort antal aktörer som tillverkar liknande produkter som Bolaget. Vidare finns det ett flertal alternativa lösningar som försöker uppnå liknande resultat som Bolagets produkter. Flera av Bolagets konkurrenter har större resurser än Bolaget och kan komma att använda dessa för att stärka sina respektive positioner, till exempel genom att avsätta mer kapital till investeringar i marknadsföring eller att priskonkurrera med Bolaget. Vidare finns en risk att andra aktörer utvecklar ny teknik överlägsen Bolagets, vilket skulle försämra Bolagets konkurrenssituation och därmed leda till en negativ inverkan på Bolagets resultat.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en hög negativ påverkan på ovanstående.*

## Risker relaterade till legala och regulatoriska frågor

**Immaterialrättsliga frågor**
Bolaget innehar inga patent och avser inte skaffa sådana. Värdet hos Bolagets tillgångar är till viss del beroende av förmågan att erhålla och försvara immateriella rättigheter så som certifieringar. Det finns ingen garanti för att Bolagets befintliga produkter kommer att kunna bibehålla det skydd en certifiering innebär. En tänkbar konsekvens av detta är att Bolagets konkurrenskraft försämras, med reducerade eller uteblivna intäkter som följd.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög negativ påverkan på ovanstående.*

**Produktansvar**
Försäljning av produkter är alltid förenade med risker att produkten inte håller måttet eller att kunder på annat sätt blir missnöjda med resultatet efter användande av produkten. Det kan inte uteslutas att kunder ställer anspråk på ersättning utifrån produktgarantier i större utsträckning än som ingår i de kalkyler som Bolaget gjort. Det finns risk att Bolagets försäkringsskydd mot sådana ersättningsanspråk inte är tillräckliga för att kompensera för ekonomiska skador som Bolaget kan tillfogas i samband med eventuella framtida krav på Bolaget.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en hög negativ påverkan på ovanstående.*

## Risker relaterade till Bolagets värdepapper

**Handel i Free2Moves aktie**
En investering i aktier i Free2Move är, liksom investeringar i alla aktier, förenad med risk och det finns inte några garantier för att kursen för Free2Moves aktier kommer att utvecklas positivt. Bolagets aktiekurs kan i framtiden komma att fluktuera kraftigt. Bland skälen till sådana variationer ingår kvartalsmässiga resultatvariationer, den allmänna konjunkturen och förändringar i kapitalmarknadens intresse för Bolaget. Detta innebär att det finns en risk att en investerare vid avyttringstillfället drabbas av en kapitalförlust.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är medelhög.*

**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 Free2Move inte kan säljas till en för innehavaren vid varje tidpunkt acceptabel kurs.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är medelhög.*

**Framtida erbjudanden**
Bolaget kan i framtiden komma att anskaffa ytterligare kapital genom utgivande av aktierelaterade värdepapper såsom aktier, teckningsoptioner eller konvertibler. En emission av ytterligare värdepapper kan leda till att aktiekursen går ner och leda till en utspädning av befintliga aktieägares ekonomiska rättigheter och rösträtt. Om emission genomförs med företrädesrätt för befintliga aktieägare kan aktieägarna försvara sig mot utspädning genom att teckna ytterligare värdepapper, vilket förutsätter en ytterligare investering i Bolaget. En sådan emission kan också göras utan företräde för befintliga aktieägare, i vilket fall aktieägaren inte har någon möjlighet att skydda sig mot utspädning.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är medelhög.*

## Risker relaterade till Företrädesemissionen

**Handel i teckningsrätter, BTA och aktier**
Det är inte möjligt att förutse hur investerarnas intresse för Bolagets teckningsrätter, BTA och aktier kommer att vara eller hur det kommer att ändras över tiden. Det finns således en risk för att det inte utvecklas en aktiv och likvid handel i Bolagets värdepapper. Om en aktiv och likvid handel inte utvecklas avseende Bolagets värdepapper skulle det kunna medföra svårigheter för enskilda innehavare att avyttra dessa värdepapper. Det finns vidare en risk att begränsad handel i dessa värdepapper skulle förstärka fluktuationerna i värdepappernas marknadspris och att prisbilden därmed skulle kunna bli inkorrekt eller missvisande samt att priserna skulle kunna utvecklas i negativ riktning.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är hög.*

**Makroekonomiska faktorers påverkan på Företrädesemissionen**
Investerares villighet att investera i Företrädesemissionen kan, utöver faktorer som är direkt kopplade till Bolagets verksamhet och Bolagets aktier, även påverkas av allmänna makroekonomiska faktorer. Perioden närmast före Memorandumets offentliggörande har varit förenad med en i hög grad turbulent och volatil aktiemarknad som primärt uppstått till följd av räntehöjningar i kombination med ökande inflation, covid-19-pandemin, följt av den ryska invasionen av Ukraina, vilket har påverkat investeringsklimatet samt haft en generell inverkan på utbud och efterfrågan på aktier och andra värdepapper. Dessa faktorer har också haft en direkt inverkan på Bolagets aktier genom att ha skapat fluktuationer i aktiekursen. En fortsatt volatil aktiemarknad och fortsatt osäkerhet avseende makroekonomiska faktorer kan komma att ha en negativ inverkan på investerares villighet att investera i Bolagets värdepapper, vilket kan påverka aktiekursen för Bolagets aktier negativt men också medföra att teckningsgraden i Företrädesemissionen blir lägre än vad som annars varit fallet. Det är inte möjligt att på förhand förutse framtida kursrörelser och det är möjligt att faktorerna ovan, enskilt eller i samverkan, negativt kan påverka värdet av en investerares investerade kapital. Aktiekursens kortsiktiga utveckling kan även komma att negativt påverka teckningsgraden och utfallet i Företrädesemissionen, vilket i sig skulle kunna ha en negativ inverkan på en investerares villighet att investera i Bolaget. En investering i Bolagets värdepapper bör därför föregås av en noggrann analys av Bolaget, dess konkurrenter och omvärld, generell information om branschen, det allmänna konjunkturläget och makroekonomiska faktorer samt övrig relevant information eftersom det finns en risk att aktier i Bolaget inte kan säljas till en för aktieägaren vid var tid acceptabel kurs.
*Bolaget bedömer att sannolikheten för riskens inträffande är medelhög.*

# Inbjudan till teckning av aktier

I syfte att säkerställa Free2Move Holding AB:s (publ) fortsatta utveckling beslutade en extra bolagsstämma den 2 februari 2023 om nyemission av aktier med företrädesrätt för befintliga aktieägare.

Aktieägare på avstämningsdagen den 9 februari 2023 erhåller för en (1) innehavd aktie två (2) teckningsrätter. Det krävs en (1) teckningsrätt för att teckna en (1) aktie till kursen 0,21 SEK per aktie.

Vid fullteckning av Erbjudandet tillförs Bolaget cirka 21,3 MSEK före avdrag för emissionskostnader, som beräknas uppgå till cirka 1,8 MSEK.

Nyemissionen uppgår till högst 101 611 628 aktier. Aktiekapitalet uppgår före Erbjudandet till 10 161 162,8 SEK. De i samband med Erbjudandet emitterade aktierna motsvarar cirka 66,7 procent av aktiekapitalet i Bolaget efter genomförd nyemission (förutsatt fulltecknat Erbjudande). Bolaget har erhållit teckningsförbindelser från huvudägare på totalt cirka 8,4 MSEK, där betalning av dessa teckningsförbindelser erläggs genom kvittning av fordringar på Bolaget.

Härmed inbjuds investerare att teckna aktier i Free2Move Holding AB (publ), i enlighet med villkoren i detta Memorandum. Utfallet i Erbjudandet beräknas offentliggöras på Bolagets hemsida (www.free2move.se) samt genom pressrelease omkring den 6 mars 2023. Styrelsen förbehåller sig rätten att senast sista teckningsdagen även offentliggöra eventuellt fattat beslut om att förlänga teckningstiden för Erbjudandet.

## Styrelsens ansvarsförsäkran

Styrelsen i Free2Move Holding AB (publ) är ansvarig för innehållet i detta Memorandum. Härmed försäkras att styrelsen har vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i Memorandumet, såvitt styrelsen känner till, överensstämmer med de faktiska förhållandena och att ingenting är utelämnat som skulle kunna påverka dess innebörd.

Härmed inbjuds aktieägarna i Free2Move att med företrädesrätt teckna aktier i Free2Move i enlighet med villkoren i detta Memorandum.

*Stockholm den 14 februari 2023*
**Free2Move Holding AB (publ)**
**Styrelsen**

**Free2Move Holding AB** – en börsnoterad koncern som investerar i och utvecklar entreprenörsdrivna bolag inom förnybar energi och ny teknik – med syfte att stoppa resursslöseri och onödiga $CO_2$-utsläpp som orsakas av fastigheter och teknik. Därmed kan fastighetsägares driftnetto förbättras avsevärt.

**Free2Move verkar på en expansiv och kraftigt växande marknad som drivs av ett tilltagande intresse för hållbara val inom energi och fastighetsförvaltning.**

# Bakgrund och motiv

Free2Move Holding AB genomför en företrädesemission om cirka 21,3 MSEK. Emissionen pågår mellan den 14 februari till den 1 mars, 2023. Bakgrunden till nyemissionen är att fullt ut ta vara på de goda förutsättningarna för stark organisk tillväxt på en energimarknad i stark omvandling och för att kunna göra ytterligare företagsförvärv inom förnyelsebar energi eller teknik. Free2Moves bolagsköp fokuserar på verksamheter som kompletterar och stärker det befintliga kunderbjudandet, och där kundbasen vidgas.

## Långsiktigt hållbar fastighetsförvaltning

Motivet till företrädesemissionen följer styrelsens inriktning med målet att göra Free2Move till en ledande aktör inom hållbar fastighetsförvaltning. Free2Move fortsätter att bredda kunderbjudandet till privata, kommersiella och offentliga fastighetsägare. Det innebär att Free2Move med förnybar energi och med befintlig teknik som bas skapar digitala lösningar som styr fastighetens drift, vilket ger kunderna garanterade besparingar och förbättrad hållbarhet. Dotterbolagens affärer står för sig själva redan i dag, och kombinationen av deras tjänster och produkter förbättrar väsentligt möjligheten att påverka fastighetsägares ekonomi, det så kallade driftnettot.

## Organsik tillväxt genom kombinationsaffärer

Rörelsekapitalet ska också möjliggöra för koncernens dotterbolag att växa organiskt på bästa möjliga sätt. Det ska ske genom att investera i och utveckla organisationen och genom samordning av marknadsföring, försäljning och administration. Det vill säga en ännu bättre korsbefruktning mellan Free2Moves produkter och tjänster baserat på den ökande kundbasen, som både organisk och förvärvad tillväxt skapar. Mixen av koncernens samtliga bolag är en bra kombinationsaffär, vilket innebär att vi kan dra ännu större nytta av vårt tidigare förvärv, Solortus AB, som likt Sydvent AB är i en stark tillväxtfas i södra Sverige gällande nya etableringar, medarbetare, och befintliga kunder. Med enkla medel kommer vi kunna bredda kunderbjudandet och etablera oss i regionen.

## Stark tillväxt och växande orderstock

Free2Move verkar på en expansiv och kraftigt växande marknad som drivs av ett tilltagande intresse för hållbara val inom energi och fastighetsförvaltning. De underliggande drivkrafterna för långsiktig tillväxt på installationsmarknaderna är starka, inte minst drivet av anpassningar till klimatförändringen, höga energipriser, utvecklingen inom smarta byggnader, urbanisering och ett ökande upprustningsbehov av det befintliga fastighetsbeståndet. Free2Moves tillväxt är stark och orderstocken växter kraftigt. Bolaget har under perioden 2021 till 2022 ökat omsättningen med 386 procent, från 7,2 till ca 35 miljoner kronor, då Free2Move under en relativt kort period kopplat upp plus 500 fastigheter i den egenutvecklade plattformen 2Connect.

## Planerad användning av emissionslikviden

De medel som tillförs i företrädesemissionen planeras huvudsakligen att användas enligt nedan:

| Emissionslikvidens användning | |
|---|---|
| **Möjlighet att genomföra strategiska förvärv** | |
| Bredda kunderbjudande och kompetens | 30% |
| **Öka förutsättningar för organisk tillväxt** | |
| Vidareutveckla organisationen | 40% |
| Kassaflöde för nuvarande verksamhet | 15% |
| Stärka balansräkningen | 15% |
| **Summa** | **100%** |

**Free2Moves framtida tillväxt handlar bland annat om en bättre korsbefruktning mellan bolagens produkter och tjänster baserat på den ökande kundbasen, som både organisk och förvärvad tillväxt skapar.**

# Vd har ordet

Nordic SME-listade Free2Move Holding AB – förbättrar och effektiviserar fastighetsägares driftnetto genom att utveckla och förvärva entreprenörsdrivna bolag inom förnybar energi och ny teknik – gör en företrädesemission om 21,3 miljoner kronor. Motivet är, dels att genomföra fler förvärv för breddat kunderbjudande, dels att skapa förutsättningar för att växa organiskt inom förnybar energi och ny teknik. Ta del av koncern-vd Leif Syrstads intervju om hur bolaget ska göra för att ta vara på möjligheterna för en snabb och lönsam tillväxt – på en energimarknad i stark omvandling.

**Leif Syrstad, koncern-vd, Free2Move Holding AB.**

## Vad är motivet till emissionen?

Avsikten med Företrädesemissionen handlar dels om att kunna genomföra nya förvärv, dels om att skapa de bästa förutsättningarna för att fortsätta växa organiskt. Vi planerar att ta in kapital för att vidareutveckla organisationen, bredda och utöka kunderbjudandet ytterligare samt stärka marknadsföringen mot nya och befintliga kunder. Därutöver skall vi förbättra våra inköpsmöjligheter då man i en tid av komponentbrist behöver säkra tillgång på insatsvaror.

## Vad har ni för strategi?

Vi jobbar övergripande med att förbättra fastighetsägares driftnetto, vilket innebär att vi med befintliga installationer som fungerar, övervakar digitalt och styr genom detta fastighetens drift vilket ger garanterade besparingar och en förbättrad hållbarhetsprofil. Och för att lyckas med det jobbar vi i koncernen med att skapa organisk tillväxt där dotterbolagens erbjudanden – kompetens, produkter och tjänster – kombineras eller säljs var för sig. Vi gör det också genom att förvärva strategiska bolag inom förnybar energi och teknik för att förbättra våra kunders miljöanpassning och att hjälpa kunderna spara pengar.

> "Vi går en stark framtid till mötes. Utvecklingen går allt snabbare mot att både privatpersoner och företag har ett växande intresse för hållbara val inom energi och fastighetsförvaltning".

## Hur jobbar ni mot era kunder?

Free2Move vägleder kunden under en längre period i allt från rådgivande tjänster, design och konstruktion, till projekt och tekniskt underhåll – för kommersiella fastigheter, småhus, lantbruksfastigheter samt kyrko- och kulturbyggnader. Detta främst i energiområdena 3 och 4 där elpriserna är som högst. Utvecklingen mot mer sammansatta kundleveranser ökar, vilket kräver större och bredare erfarenheter. Så lite förenklat kan vi säga att Free2Move har gått från att vara en renodlad "proptechleverantör" till att i dag leverera flera tekniska discipliner. Förutom solpaneler är våra kunder intresserade av vindkraft och energilagring (främst batterier). Dessa olika behov gynnar oss då våra medarbetare har en bred kompetens och det resulterar i en rationell och hållbar fastighetsförvaltning för våra kunder. Våra kunder sparar pengar helt enkelt. De underliggande drivkrafterna för långsiktig tillväxt på installationsmarknaderna är starka, inte minst drivet av anpassningar till klimatförändringar, höga energipriser, utvecklingen inom smarta byggnader, urbanisering och ett ökande upprustningsbehov av det befintliga fastighetsbeståndet. Det vi adderar är den smarta styrningen via plattformen 2Connect, som med den uppkopplade tekniken

övervakar och styr samt drivs med förnybar energi. Våra lösningar ökar kundernas valfrihet, leverantörsoberoende och minskar miljöpåverkan.

Tack vare vår leverans och arbetsmetodik förbättras driftnettot genom att ett stort antal kostnadsposter kan sänkas. En av de största är energiförbrukningen där vi ger en garanterad besparing. Ett exempel är en kontorsfastighet på 8 000 kvm, som med vår tjänst Opti sparat cirka 300 000 kWh under fem månader. I pengar betyder det betydande besparingar. Detta genom att ta kontroll på styrsystemen för att optimera driften av ventilation och uppvärmning.

## Vilken typ av förvärv tittar ni på framåt?

Vi tittar på bolag som kan stärka och/eller komplettera vårt befintliga erbjudande. Som exempel kan nämnas bolag verksamma inom förnybar energi som kompletterar solkraft, exempelvis småskalig vindkraft samt ventilation och ventilationsstyrning, energifrågor och anläggningsförvaltning.

Free2Move vägleder kunden under en längre period i allt från rådgivande tjänster, design och konstruktion, till projekt och tekniskt underhåll – för kommersiella fastigheter, småhus, lantbruksfastigheter samt kyrko- och kulturbyggnader.

## Vilka fördelar kommer Sydvent ge era kunder?

Med Sydvent som dotterbolag får vi den senaste teknikens ventilationslösningar och kompetens samt en upparbetad kundbas inom vår målgrupp. Utöver det kan vi erbjuda både nya och befintliga kunder förnybara energikällor som solceller och vindkraft. Förvärvet är en bra kombinationsaffär, vilket innebär att vi kan dra ytterligare nytta av vårt tidigare förvärv, Solortus, som också är i en stark tillväxtfas i södra Sverige. Vi kan nu med relativt enkla medel bredda vår affär och därmed etableringen i regionen. På så vis stärker vi också vårt kunderbjudande av både tjänster och produkter och kan dra nytta av bolagens redan upparbetade kundbaser.

## Hur har det gått sedan förra emission?

Vi har vuxit snabbt. Med en växande orderstock har vi kraftigt ökat vår omsättning sedan emissionen våren 2021. Ett av motiven med emissionen var att förvärva Solortus. Den stora efterfrågan på Solortus solcellslösningar är en av anledningarna till att årets omsättning och resultat förväntas stiga kraftigt. Bolaget är specialiserat på förnybar energi genom solkraft, laddstolpar samt styr- och reglerteknik för fastighetsägare, vilket har bidragit till ett högre kundvärde, ett starkare kunderbjudande och en ström av ordrar.

Omsättningen under perioden har gått från 5 till förväntade 35 miljoner kronor. Vi har också färdigställt 2Connect-plattfomen, som är ett kraftigt redskap för att förbättra driftnettot utan att fastighetsägaren behöver göra större investeringar. Vi har utöver det breddat vårt kunderbjudande med förnybar energi, laddstolpar och kan i dag erbjuda en helhetslösning för fastighetsbranschen.

## Kommer ni bli kassaflödespositiva efter denna emission?

Ja, enligt vår plan kommer vi att visa positiva periodsiffror under andra kvartalet 2023. Om vi tittar på Solortus är vår omsättning efter andra kvartalet på samma nivå som helåret 2021. Men tillväxt kostar initialt och för att få ut full effekt behöver vi bland annat utveckla inköp så att vi kan ta emot större leveranser per tillfälle. Priset per inköpt enhet blir då lägre. Och med Sydvent har vi goda förutsättningar att göra samma resa, men med tillägget att de redan i dag har en större del av sin omsättning inom traditionell fastighetsutveckling.

## Hur ser du på framtiden?

Vi upplever en fortsatt stark marknad, särskilt i segment som lantbruk, småhus och energieffektiviseringsprojekt, även om vi nu noterat vissa tecken på en ökad osäkerhet framdrivet av hög inflation och räntenivå. Utvecklingen går allt snabbare mot att både privatpersoner och företag har ett växande intresse för hållbara val inom energi och fastighetsförvaltning. I dag räcker det inte med att säga att man köper grön energi, utan på ett hållbart och långsiktigt sätt visa att man går från ord till handling.

Vår samlade uppfattning av de kort- och långsiktiga möjligheterna för fortsatt tillväxt, lönsamhet och stabila kassaflöden som goda, även om viss oro på marknaden nu har tilltagit. Vi följer därför utvecklingen i vår omvärld noga för att vid behov kunna hantera och anpassa vår verksamhet till förändrade förutsättningar.

Under en relativt kort period har vi framgångsrikt kopplat upp plus 500 fastigheter i vår egenutvecklade plattform 2Connect. Och vi ser att behovet bara ökar i takt med de stigande energipriserna och krisen i elnätet. Inte minst på den geografiska marknad där vår affär är som starkast.

# Villkor och anvisningar

## Företrädesrätt till teckning

Den som på avstämningsdagen den 9 februari 2023 är registrerad som aktieägare i Free2Move Holding äger företrädesrätt att teckna aktier i Bolaget utifrån befintligt aktieinnehav i Bolaget. En (1) innehavd aktie, berättigar till teckning av två (2) nyemitterade aktier (primär företrädesrätt).

## Emissionsbelopp

Erbjudandet omfattar högst 101 611 628 aktier, motsvarande totalt 21 338 441,88 SEK.

## Avstämningsdag

Avstämningsdag hos Euroclear för rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 9 februari 2023. Sista dag för handel i Bolagets aktie med rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 7 februari 2023. Första dag för handel i Bolagets aktie utan rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 8 februari 2023.

## Teckningsrätter

Aktieägare i Bolaget erhåller två (2) teckningsrätter för varje en (1) innehavd aktie per avstämningsdagen. En (1) teckningsrätt ger rätt till teckning av en (1) nyemitterad aktie.

## Teckningskurs

Teckningskursen är 0,21 SEK per ny aktie. Courtage utgår ej.

## Teckningstid

Teckning av aktier ska ske från och med den 14 februari 2023 till och med den 1 mars 2023. Styrelsen har rätt att förlänga teckningstiden. Efter teckningstidens utgång blir outnyttjade teckningsrätter ogiltiga och förlorar därefter sitt värde. Efter teckningstiden kommer outnyttjade teckningsrätter, utan avisering från Euroclear, att bokas bort från aktieägarnas VP-konton.

## Handel med teckningsrätter

Handel med teckningsrätter kommer att ske på NGM Nordic SME under perioden från och med den 14 februari till och med den 24 februari 2023. Värdepappersinstitut med erforderliga tillstånd handlägger förmedling av köp och försäljning av teckningsrätter. Den som önskar köpa eller sälja teckningsrätter ska därför vända sig till sin bank eller fondkommissionär. Teckningsrätter som förvärvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningstiden, samma rätt att teckna aktier som de teckningsrätter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget på avstämningsdagen. Vid överlåtelse av teckningsrätt (primär företrädesrätt) överlåts även den subsidiära företrädesrätten till förvärvaren.

## Ej utnyttjade teckningsrätter

Teckningsrätter som ej utnyttjas för teckning i Företrädesemissionen måste säljas senast den 24 februari 2023 eller användas för teckning av aktier senast den 1 mars 2023 för att inte bli ogiltiga och förlora sitt värde. Efter teckningstiden kommer outnyttjade teckningsrätter, utan avisering från Euroclear, att bokas bort från aktieägarnas VP-konton.

## Emissionsredovisning och anmälningssedlar

*Direktregistrerade aktieägare*

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på ovan nämnda avstämningsdag är registrerade i den av Euroclear (VPC) för Bolagets räkning förda aktieboken, erhåller förtryckt emissionsredovisning, anmälningssedel för teckning utan  företrädesrätt samt en informationsbroschyr. Av den förtryckta emissionsredovisningen  framgår bland annat erhållna teckningsrätter. Fullständigt Memorandum kommer att finnas tillgängligt på Bolagets hemsida https://free2move.se/ samt Aqurats hemsida www.aqurat.se för nedladdning. Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken särskilt förda förteckning över panthavare med flera, erhåller inte någon emissionsredovisning utan underrättas separat. VP- avi som redovisar registreringen av teckningsrätter på aktieägares VP-konto utsändes ej.

*Förvaltarregistrerade aktieägare*

Aktieägare vars innehav av aktier i Free2Move Holding är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning från Euroclear. Teckning och betalning med, respektive utan företrädesrätt skall ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare.

## Teckning med stöd av företrädesrätt

*Direktregistrerade aktieägare*

Teckning med stöd av företrädesrätt ska ske genom samtidig kontant betalning senast den 1 mars 2023. 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) Inbetalningsavi
   I de fall samtliga på avstämningsdagen erhållna teckningsrätter utnyttjas för teckning skall endast den förtryckta inbetalningsavin användas som underlag

för teckning genom kontant betalning. Särskild anmälningssedel skall då ej användas. Inga tillägg eller ändringar får göras i den på inbetalningsavin förtryckta texten. Observera att anmälan är bindande.

2) Särskild anmälningssedel
I de fall teckningsrätter förvärvas eller avyttras, eller ett annat antal teckningsrätter än vad som framgår av den förtryckta emissionsredovisningen utnyttjas för teckning, skall den särskilda anmälningssedeln användas som underlag för teckning genom kontant betalning. Den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear ska därmed inte användas. Särskild anmälningssedel kan beställas från Aqurat via telefon eller e-post.

Särskild anmälningssedel ska vara Aqurat tillhanda senast kl. 15:00 den 1 mars 2023. 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 ifylld särskild anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Observera att anmälan är bindande.

Ifylld särskild anmälningssedel skickas eller lämnas till:

Aqurat Fondkommission AB Ärende: Free2Move
Box 7461
103 92 Stockholm
Tfn: +46 8-648 05 800
Fax: +46 8-684 05 801
Email: info@aqurat.se (inskannad anmälningssedel)

## Aktieägare bosatta i utlandet

*Aktieägare bosatta i vissa obehöriga jurisdiktioner*

Erbjudandet att teckna aktier i Free2Move Holding i enlighet med villkoren i detta Memorandum, riktar sig inte till investerare med hemvist i USA, Kanada, Australien, Schweiz, Sydkorea, Singapore, Nya Zeeland, Hongkong, Japan eller Sydafrika, eller i något annat land där deltagande förutsätter ytterligare prospekt, registrering eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt.

Detta Memorandum, anmälningssedlar och andra till Företrädesemissionen hörande handlingar får följaktligen inte distribueras i eller till ovan nämnda länder eller annan jurisdiktion där sådan distribution eller deltagande i Företrädesemissionen skulle förutsätta ytterligare prospekt, registrering eller andra myndighetstillstånd.

Inga betalda aktier, aktier eller andra värdepapper utgivna av Free2Move Holding har registrerats eller kommer att registreras enligt United States Securities Act 1933, eller enligt värdepapperslagstiftning i någon delstat i USA eller enligt någon provinslag i Kanada. Därför får inga betalda aktier, aktier eller andra värdepapper utgivna av Free2Move Holding överlåtas eller erbjudas till försäljning i USA eller Kanada annat än i sådana undantagsfall som inte kräver registrering. Anmälan om teckning av aktier i strid med ovanstående kan komma att anses vara ogiltig och lämnas utan avseende.

Med anledning härav kommer aktieägare som har sina aktier direktregistrerade på VP-konto med registrerade adresser i USA, Kanada, Australien, Schweiz, Sydkorea, Singapore, Nya Zeeland, Hongkong, Japan eller Sydafrika eller någon annan jurisdiktion där deltagande skulle kräva ytterligare prospekt, registrerings eller andra myndighetstillstånd inte att erhålla några teckningsrätter på sina respektive VP-konton. De teckningsrätter som annars skulle ha levererats till dessa aktieägare kommer att säljas och försäljningslikviden, med avdrag för kostnader, kommer att utbetalas till sådana aktieägare. Belopp understigande 100 SEK kommer emellertid inte att utbetalas.

## Teckningsberättigade direktregistrerade aktieägare bosatta i utlandet

Direktregistrerade aktieägare bosatta utanför Sverige (avser dock ej aktieägare bosatta i Australien, Belarus, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Storbritannien, Sydafrika, Sydkorea, eller USA), vilka äger rätt att teckna aktier i Företrädesemissionen och som inte har tillgång till en svensk internetbank kan vända sig till Aqurat på telefon eller mail enligt ovan för information om teckning och betalning.

## Teckning utan företrädesrätt

*Direktregistrerade aktieägare*

Anmälan om teckning av aktier utan stöd av företräde skall ske under samma period som teckning av aktier med företrädesrätt, det vill säga från och med den 14 februari 2023 till och med den 1 mars 2023.

För direktregistrerade aktieägare ska anmälan om teckning utan företrädesrätt göras genom att anmälningssedel för teckning utan företräde fylls i, undertecknas och skickas till Aqurat på adress enligt ovan. Någon betalning skall ej ske i samband med anmälan, utan sker i enlighet med vad som anges nedan.

Anmälningssedel för teckning utan företräde skall vara Aqurat tillhanda senast klockan 15:00 den 1 mars 2023. Det är endast tillåtet att insända en (1) anmälningssedel för teckning utan företräde. I det fall fler än en anmälningssedel insändes kommer enbart den sist erhållna att beaktas. Övriga anmälningssedlar kommer således att lämnas utan hänseende. Anmälan är bindande.

Vid teckning av aktier utan företräde samt vid andra företagshändelser där deltagande är frivilligt och tecknaren har ett eget val om deltagande, måste Aqurat hämta in uppgifter från dig som tecknare om medborgarskap och identifikationskoder. Detta följer av det regelverk för värdepappershandel som trädde i kraft den 3 januari 2018 (MiFiD II 2014/65/EU). För fysiska personer måste det nationella ID:t (NID)

hämtas in om personen har annat medborgarskap än svenskt eller ytterligare medborgarskap utöver det svenska medborgarskapet. NID skiljer sig från land till land och motsvarar en nationell identifieringskod för landet. För juridiska personer (företag) måste Aqurat ta in ett LEI (Legal Entity Identifyer). Aqurat kan vara förhindrad att utföra transaktionen om inte alla obligatoriska uppgifter inkommer. Genom undertecknande av anmälningssedel i Företrädesemissionen bekräftas att förvärvaren har tagit del av Memorandumet samt förstått riskerna som är förknippade med en investering i de finansiella instrumenten.

*Förvaltarregistrerade aktieägare*
Förvaltarregistrerade (depå) tecknare ska anmäla teckning utan företräde till sin förvaltare enligt dennes rutiner. Detta för att säkerställa att teckning kan ske om depån är kopplad till en kapitalförsäkring eller ett investeringssparkonto (ISK) samt för att kunna åberopa subsidiär företrädesrätt. Vid tilldelningen finns annars ingen möjlighet att identifiera en viss tecknare som tecknat aktier såväl med som utan stöd av teckningsrätter.

## Tilldelningsprinciper vid teckning utan stöd av företrädesrätt

För det fall inte samtliga aktier tecknas ska styrelsen besluta om tilldelning inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp. Tilldelning sker på följande grunder:

i. I första hand ska tilldelning ske till tecknare som tecknat aktier med stöd av teckningsrätter, oavsett om de var aktieägare på avstämningsdagen, pro rata i förhållande till det antal aktier som sådana personer tecknat i Företrädesemissionen och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.
ii. I andra hand ska tilldelning av aktier som tecknats utan stöd av teckningsrätter ske till övriga som anmält sig för teckning utan stöd av teckningsrätter. Om tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske pro rata i förhållande till det antal aktier som var och en anmält för teckning och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.
iii. I tredje hand skall fördelningen ske till eventuella garanter av Företrädesemissionen, pro rata i förhållande till garanterat belopp.

## Besked om tilldelning vid teckning utan företrädesrätt

Besked om eventuell tilldelning av aktier tecknade utan företrädesrätt lämnas genom översändande av tilldelningsbesked i form av en avräkningsnota. Likvid ska erläggas senast den dag som framkommer av avräkningsnotan. Något meddelande lämnas ej till den som inte erhållit tilldelning. Erläggs ej likvid i rätt tid kan aktier komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset enligt detta Erbjudande, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa aktier komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden.

## Betald tecknad aktie (BTA)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear (VPC) 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 aktier (BTA) skett på tecknarens VP-konto. De nytecknade aktierna är bokförda som BTA på VP-kontot tills nyemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket.

## Handel i BTA

Handel i BTA kommer att ske på NGM från den 14 februari 2023 till och med att Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket.

## Leverans av tecknade aktier

Så snart Företrädesemissionen registrerats vid Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 10, ombokas BTA till aktier av samma serie utan särskild avisering från Euroclear Sweden AB. För de aktieägare som har sitt aktieinnehav förvaltarregistrerat kommer information från respektive förvaltare.

## Villkor för erbjudandets fullföljande

Styrelsen för Free2Move Holding har inte rätt att avbryta, återkalla eller tillfälligt dra tillbaka Erbjudandet att teckna aktier i Bolaget i enlighet med villkoren i detta Memorandum. Styrelsen i Free2Move Holding äger rätt att en eller flera gånger förlänga den tid under vilken anmälan om teckning och betalning kan ske. En eventuell förlängning av teckningstiden offentliggörs genom pressmeddelande.

## Offentliggörande av utfallet i företrädesemissionen

Snarast möjligt efter att teckningstiden avslutats kommer Bolaget att offentliggöra utfallet av Företrädesemissionen. Offentliggörande kommer att ske genom pressmeddelande och finnas tillgängligt på Bolaget hemsida.

## Handel på NGM

Aktierna i Free2Move Holding handlas på NGM, vilken är en alternativ marknadsplats, klassificerad som en tillväxtmarknad för små och medelstora företag samt multilateral handelsplattform, som regleras av ett särskilt regelverk och som inte har samma juridiska status som en reglerad marknad. De nyemitterade aktierna i Företrädesemissionen kommer att tas upp till handel på NGM i samband med att emissionen registreras av Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 11.

## Tillämplig lagstiftning

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

## Rätt till utdelning

De nya aktierna medför rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter att de nya aktierna registrerats.

## Aktiebok

Bolaget är ett till Euroclear Sweden AB anslutet avstämningsbolag. Bolagets aktiebok med uppgift om aktieägare hanteras och kontoförs av Euroclear Sweden AB med adress Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm.

## Aktieägares rättigheter

Aktieägares rättigheter avseende vinstutdelning, rösträtt, företrädesrätt vid nyteckning av aktie med mera styrs dels av Bolagets bolagsordning som finns tillgänglig.

## Information om behandling av personuppgifter

Den som tecknar aktier i Företrädesemissionen kommer att lämna uppgifter till Aqurat. Personuppgifter som lämnats till Aqurat kommer att behandlas i datasystem i den utsträckning som behövs för att tillhandahålla tjänster och administrera kundarrangemang. Även personuppgifter som inhämtats från annan än den kund som behandlingen avser kan komma att behandlas. Det kan också förekomma att personuppgifter behandlas i datasystem hos företag eller organisationer med vilka Aqurat samarbetar. Information om behandling av personuppgifter lämnas av Aqurat. Aqurat tar även emot begäran om rättelse av personuppgifter. Adressinformation kan komma att inhämtas av Aqurat genom en automatisk process hos Euroclear.

## Övrig information

För det fall att ett för stort belopp betalats in av en tecknare för de nya aktierna kommer Aqurat att ombesörja att överskjutande belopp återbetalas. Aqurat kommer i sådant fall att ta kontakt med tecknaren för uppgift om ett bankkonto som Aqurat kan återbetala beloppet till. Ingen ränta kommer att utbetalas för överskjutande belopp. En teckning av nya aktier, med eller utan stöd av teckningsrätter, är oåterkallelig och tecknaren kan inte upphäva eller modifiera en teckning av nya 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.

Aktier som ej betalats i tid kan komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset enligt detta Erbjudande, kan den som ursprungligen erhållit tilldelningen av dessa värdepapper komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden.

# Verksamhetsbeskrivning

Free2Move Holding AB – en börsnoterad koncern som investerar i och utvecklar entreprenörsdrivna bolag inom förnybar energi och ny teknik – med syfte att stoppa resursslöseri och onödiga $CO_2$-utsläpp som orsakas av fastigheter och dess teknik. Därmed kan fastighetsägares driftnetto förbättras avsevärt. Det innebär att vi med förnybar energi och med befintlig teknik som bas skapar digitala lösningar som styr fastighetens drift, vilket ger kunderna garanterade besparingar och förbättrad hållbarhet. Bolaget har en stark position där man kan ta del av två marknader med mycket god tillväxt samtidigt.

## Vision

Långsiktig hållbar fastighetsförvaltning genom digitalisering och förnybara energikällor.

## Mission

Free2Move investerar i och utvecklar entreprenörsdrivna bolag inom förnybar energi och ny teknik – med syfte att stoppa resursslöseri och onödiga $CO_2$-utsläpp som orsakas av fastigheter och dess teknik. Därmed kan fastighetsägares driftnetto förbättras avsevärt.

## Strategi

Free2Moves strategi för att bli en ledande aktör inom hållbar fastighetsförvaltning förverligas genom:

- Organisk tillväxt där dotterbolagens erbjudanden – kompetens, produkter och tjänster – kombineras eller säljs var för sig.
- Strategiska förvärv inom förnybar energi och ny teknik – för ökad miljöanpassning och bättre driftnetto.
- Att med befintliga installationer som fungerar, övervakar digitalt och styr genom detta fastighetens drift – ger garanterade besparingar och förbättrad hållbarhet.

## Free2Moves erbjudande och tjänster

Vi jobbar övergripande med att förbättra fastighetsägares driftnetto, vilket innebär att vi med förnybar energi och med befintlig teknik som bas skapar digitala lösningar som styr fastighetens drift vilket ger garanterade besparingar och förbättrad hållbarhet.

Leveransen består av produkter, projekt samt teknisk service inom områdena förnybar energi och ventilation. Servicepaketen, flex, auto och opti levereras via plattformen 2Connect som också utför övervakning och styrning av bland annat temperatur, fukt, koldioxid samt luftkvalitet.

Vi vägleder kunden under en längre period i allt från rådgivande tjänster, design och konstruktion, till projekt och tekniskt underhåll – för kommersiella fastigheter, småhus, lantbruksfastigheter samt kyrko- och kulturbyggnader. Detta främst i energiområdena 3 och 4, där

I koncernen ingår Free2Move AB, Solortus AB, Sydvent AB och det Malaysiabaserade utvecklingsbolaget Sensmaster.

**Free2Moves kärnkompetens handlar om att att förbättra fastighetsägares driftnetto, vilket innebär att med förnybar energi och med befintlig teknik som bas skapa digitala lösningar som styr fastighetens drift vilket ger garanterade besparingar och förbättrad hållbarhet.**

elpriserna är som högst.

Tack vare vår leverans och arbetsmetodik förbättras driftnettot genom att ett stort antal kostnadsposter kan sänkas. En av de största är energiförbrukningen där vi ger en garanterad besparing.

## Proaktiv fastighetsdrift

Det finns många fördelar med att ha en helhetslösning på plats för drift och underhåll av fastigheter. Baserat på den data som finns till hands från föregående år skapas en driftsplan, ett dokument som styr hur driften skall utföras under kommande period, ofta räknat per kalenderår. I driftplanen ingår budgetering bland annat för; klimatsystem, VA-system, el- och automationssystem. Att arbeta proaktivt resulterar i färre oväntade kostnader, mer kontroll samt större sannolikhet att upptäcka systembrister. Med hjälp av att automatisera återkommande händelser i driftplanen kan analoga timmar fasas ut.

Allt fler fastighetsägare ser i dag fördelarna med en uppkopplad drift för effektivare kontroll av verksamhetsflöden, rapportering och åtgärder. Med den uppbyggda kunskapen kan Free2Move tillföra kunderna tjänster för effektiv implementering av en digital förvaltning.

## Affärsmodell och marknadsposition

Free2Move har en position där bolaget kan ta del av två marknader med mycket god tillväxt samtidigt. Dels erbjuder man konkurrenskraftiga lösningar för att ta del av den snabbt växande marknaden för förnybar energi, dels erbjuder koncernen konkurrenskraftiga lösningar för effektivare drift av fastigheter, så kallad proptech.

Free2Move erbjuder ett öppet och flexibelt system, som gör att kunden kan använda hela eller delar av erbjudandet. Det skapar en frihet för kunden som exempelvis kan behålla delar av sin befintliga lösning. En flexibilitet som underlättar kundens beslut att börja använda Free2Moves plattform – 2Connect. En lösning som också övervakar en fastighet eller ett fastighetsbestånd på distans.

## Organisation

*Koncernbolaget*

Free2Move Holding AB, baserat i Stockholm, är ett koncernbolag. I koncernen ingår Free2Move AB, Solortus AB, Sydvent AB samt det Malaysiabaserade utvecklingsbolaget Sensmaster. Antalet medarbetare i koncernen var i december 2022 34 st.

*Framtida kompetens- och resursbehov*

Free2Moves nuvarande organisation ska anpassas och växa i takt med en ökande tillväxt och efterfrågan. Vi har redan nu påbörjat ett kunddrivet förändringsarbete som bland annat innebär att koncernens affärer ska byggas än mer lokalt för att komma närmre kunden. Ett exempel på det är att vi kommer att utbilda montörsteamen att installera solceller och tvärtom, vilket blir ett kostnadseffektivt sätt att växa och förhoppningsvis också positivt i rekryteringen av nya medarbetare.

# Marknadsbeskrivning

Free2Move Holding-koncernen befinner sig i en mycket intressant marknadsposition där bolaget kan ta del av två marknader med mycket god tillväxt samtidigt. Dels, erbjuder man konkurrenskraftiga lösningar för att ta del av den snabbt växande marknaden för förnybar energi, i dag solenergi, dels erbjuder koncernen konkurrenskraftiga lösningar för effektivare drift av fastigheter, så kallad proptech.

## Två starka tillväxtmarknader - energi och proptech

Tillväxten på båda dessa marknader drivs av omställningen mot förnybar energi. En övergripande trend som är prioriterad av såväl politiker, som det offentliga, näringsliv och slutkonsument. Till det kan läggas ett tilltagande intresse för omställning som accentuerats av först Covid-pandemin, och sedan den ryska invasionen i Ukraina. Båda dessa händelser har tydliggjort vårt samhälles sårbarhet för störningar, och hur kostsamma dessa kan bli.

I en sådan miljö blir intresset för solenergi och annan förnybar energi extra intressant eftersom den erbjuder ett minskat beroende. Och i takt med att energi blir dyrare ökar avkastningen på investeringar i solenergi rejält, vilket gör att återbetalningstiden krymper. Till det kan läggas ett ökat tryck från politiskt håll. Ett tryck som lär tillta över tid. Det kan exempelvis ske genom olika former av ekonomiska incitament, morötter, från det politiska systemet för att stimulera övergång till solenergi, men också regelrätta krav att förnybara energilösningar ska vara en del av nybyggnation för att exempelvis få bygglov.

## Förnyelsebar energi ökar kraftigt

Solenergi är populärt, både bland företag och slutkonsumenter, vilket gör att omställningen ses som positiv. Något som i sin tur sporrar politikerna. Från politiskt håll har man uttryckt ambitionen att andelen energi som kommer från solkraft ska öka kraftigt. Och enligt branschorganisationen Svensk Solenergi är visionen att den ska tiofaldigas fram till 2040, och då motsvara 10 procent av energiproduktionen.

Under det första halvåret 2022 uppskattas 21 500 nya anläggningar ha installerats, en ökning med nästan 90 procent jämfört med de 11 400 anläggningar som anslöts under första halvåret 2021. Prognosen är att Sverige landar på drygt 46 000 installationer för helåret 2022. Det skulle i så fall innebära en ökning av installationstakten på cirka 75 procent för helåret 2022 jämfört med 2021. En ökning av det totala antalet anläggningar i Sverige med 50 procent till 138 000 (från drygt 92 000 vid senaste årsskiftet).

**Free2Moves har en position där bolaget kan ta del av två marknader med mycket god tillväxt samtidigt. Dels erbjuder man konkurrenskraftiga lösningar för att ta del av den snabbt växande marknaden för förnybar energi, dels erbjuder koncernen konkurrenskraftiga lösningar för effektivare drift av fastigheter, så kallad proptech.**

# Attraktiv position

Free2Move har en stark lösning som bolaget verkar för att snabbt kapitalisera på. Detta på en energimarknad präglad av rekordtariffer på el, politikens löften om högkostnadsskydd, brister i infrastruktur och en stor osäkerhet på grund av kriget i Ukraina. Det leder till en omvärld som driver på kostnadseffektivisering av fastigheter. Free2Moves position på energi- och proptech-marknaderna beskrivs i nedan intervju av Jan Ström, vd på Free2Move.

**Jan Ström, vd Free2Move AB.**

### Hur skulle du beskriva Free2Moves marknadsposition?

Vi arbetar med att hjälpa våra kunder att sänka kostnaderna för sina fastigheter, samtidigt som det görs på ett mer miljöanpassat sätt. Ytterst handlar det om att hjälpa kunden att förbättra sitt driftnetto.

Till det kan läggas att vi erbjuder ett öppet och flexibelt system, som gör att kunden kan använda hela eller delar av vårt erbjudande. Det skapar en frihet att behålla delar av sin befintliga lösning. En flexibilitet som underlättar kundens beslut att börja använda Free2Moves öppna och flexibla plattform 2Connect som övervakar en fastighet eller fastighetsbestånd på distans.

Vi hjälper också kunden att gå från en mer analog verklighet till en mer digital miljö, vilket blir mer kostnadseffektivt och enklare att arbeta med samt allt mer aktuellt i en miljö med högre räntor och stigande inflation.

### Vad skapar det för fördelar att både vara inom förnybar energi och effektivisering av fastigheter?

En enskild ventilationsfirma eller solenergibolag ser allt som oftast inte helheten utan enbart de delar som är väsentliga för dem. Genom vårt arbetssätt och vår plattform 2Connect kan vi koppla upp, övervaka och styra fastighetsdriften utifrån ett helhetsperspektiv. Därmed skapas nytta, dels för kunden, dels för oss som koncern. Vi kan dimensionera insatsen för alla tekniska discipliner, med 2Connect, vilket ger kunden en lägre investering, men med bibehållen eller med större effekt i slutet av dagen. Vår lösning är flexibel och kan anpassas efter den installation som finns, vilket få leverantörer erbjuder i dag.

Det förnybara gifter sig enormt bra, varje oanvänd kilowattimme, är den bäst sparade och kan man dessutom producera den själv i stället för att köpa kan man vara helt säker på att den är grön och därmed hållbar.

### På vilket sätt växer det affären?

Kunden kan få egenproducerad hållbar energi, och man vet att vi går in med en installation för att optimera fastigheten. Vi ser till att alla delar i det befintliga systemet fungerar ihop. Flexibiliteten i 2Connect-plattformen gör att kunden inte behöver byta ut delar som fungerar för att dra nytta av vår digitala kostnadseffektiva lösning. Det ger en stor besparingseffekt. Det innebär också att kunden kan växa med vår plattform, oavsett märke/modell på den tekniska installatione, något få plattformar klarar av. Därmed kan vi genom digital uppkoppling hjälpa till att helt eller delvis eliminera icke hållbart

producerad energi. Vi går så långt att vi garanterar kunden en viss besparing, något som underlättar beslutsprocessen.

**Ni har köpt flera bolag bland annat Solortus AB och Sydvent AB. Vilken är logiken?**

Genom ett breddat erbjudande och en stark helhetslösning med vår plattform 2Connect kan vi växa affärerna. Med hjälp av de förvärvade bolagens goda renommé , större kundstock och ett allt bredare erbjudande kan vi tillsammans skapa tillväxt.

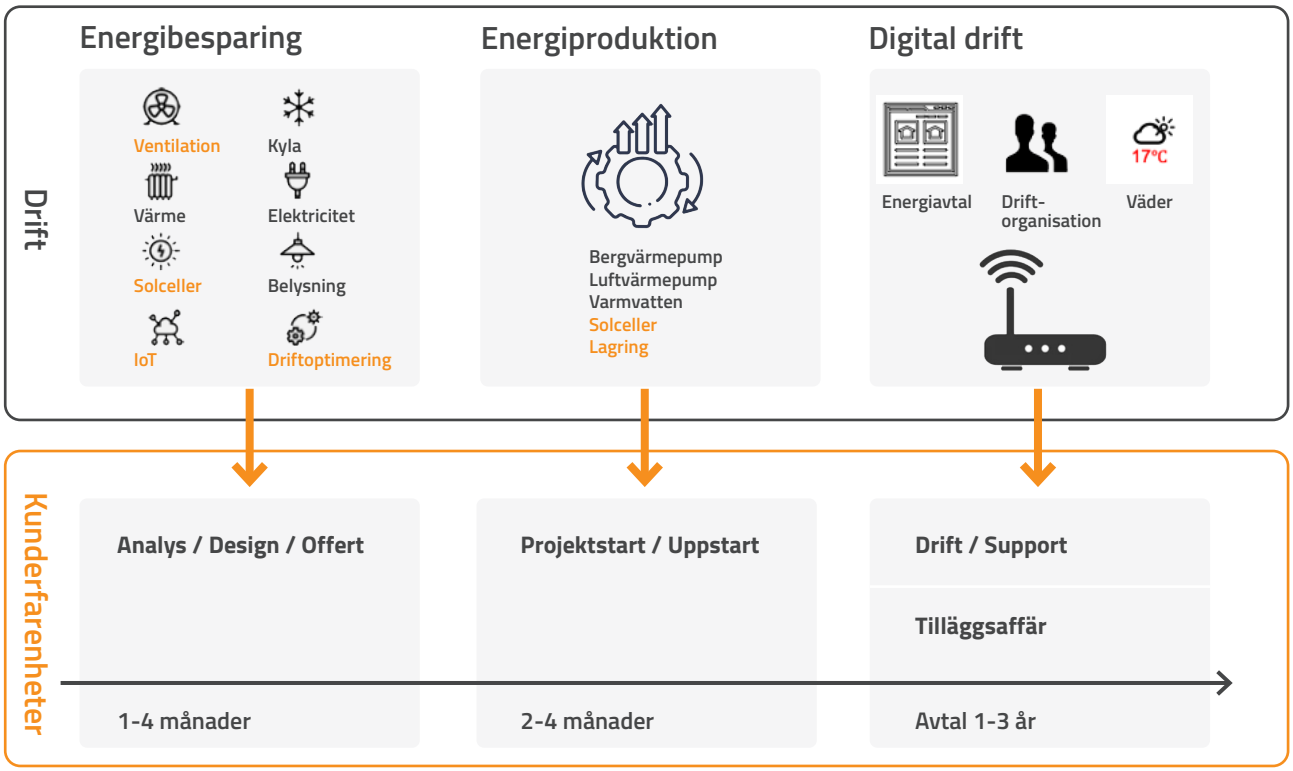
Genom fler medarbetare får vi allt högre kompetens och kan hjälpa kunden bättre, och därmed öka försäljningen. Vi blir också allt mer kostnadseffektiva då medarbetare blir bredare i sin kompetens efter att vi utbildat dem. Exempelvis kan ventilationsmontörerna installera solceller. Det är något vi tror kan hjälpa oss att växa och förhoppningsvis kunna attrahera fler talanger att jobba hos oss.

> "Att gå mot en mer digital miljö för att förbättra fastigheters driftnetto blir allt mer aktuellt i en miljö med högre räntor och stigande inflation".

**Är skillnaden stor mellan utvecklingen inom kommersiella och privatägda fastigheter?**

Den största skillnaden är ofta kompetensen på den person som köper lösningen, även om behovet i stort liknar varandra. I grund och botten har en villa samma behov som en kommersiell fastighet – uppvärmning, ventilation och så vidare. Det som kan komma att skilja är såklart vilka aktiviteter som pågår och storleken på fastighet. Och som villaägare ställer du möjligen lite större krav på ditt inomhusklimat.

## Free2Moves arbetsprocess




Free2Move har en strukturerad process för att hjälpa kunderna att analysera vilka åtgärder som bör göras för att en fastighet eller ett bestånd av fastigheter ska bli mer miljöanpassad(-e) och hur kostnader kan besparas. Det görs genom att genomlysa de olika delar i fastigheten som konsumerar energi. Och sedan beslutas tillsammans med kunden hur produktionen av energi ska ske och vilka källor som ska användas. Med Free2Moves flexibla plattform 2Connect kan sedan fastigheten övervakas i syfte att skapa en garanterad förbättring av driftnettot. Här sker övervakningen digitalt.

# Finansiell information i sammandrag

I följande avsnitt presenteras en sammanfattning av Bolagets ekonomiska utveckling under perioden januari till december 2021 och 2020, samt januari till och med september 2022 och 2021. Alla siffror är i TSEK där inget annat är angivet. Siffrorna för tre kvartal 2022 och 2021 är hämtade från Bolagets delårsrapporter och har inte granskats av Bolagets revisor. Uppgifterna för 2021 och 2020 inklusive nyckeltal har hämtats från Bolagets årsredovisningar som är reviderade och granskade av Bolagets revisor utan anmärkning. Fullständig historisk finansiell information över dessa perioder inklusive redovisningsprinciper och andra tilläggsupplysningar samt revisionsberättelser är införlivade i detta Memorandum genom hänvisning. Samtliga avvikelser hänförs till avrundningsfel.

## KONCERNRESULTATRÄKNING

| TKR | 2022-01-01<br>2022-09-30 | 2021-01-01<br>2021-09-30 | 2021-01-01<br>2021-12-31 | 2020-01-01<br>2020-12-31 |
|---|---|---|---|---|
| **Rörelsens intäkter** | | | | |
| Nettoomsättning | 25 578 | 1881 | 7 247 | 3 375 |
| Övriga rörelseintäkter | 122 | 10 | 0 | 128 |
| **Summa omsättning** | **25 700** | **1891** | **7 247** | **3 503** |
| **Rörelsens kostnader** | | | | |
| Råvaror och förnödenheter” | -15 747 | -807 | -4 568 | -1 838 |
| Övriga externa kostnader | -6 877 | -3 750 | -4 635 | -2 831 |
| Personalkostnader | -12 217 | -5 389 | -8 845 | -6 640 |
| Av- och nedskrivningar | -2 366 | -12 | -753 | -35 |
| Övriga rörelsekostnader | -214 | -19 | -46 | 0 |
| **Summa rörelsens kostnader** | **-37 421** | **-9 977** | **-18 847** | **-11 344** |
| **Rörelseresultat** | **-11 721** | **-8 086** | **-11 600** | **-7 841** |
| **Resultat från finansiella poster** | | | | |
| Finansiella kostnader | -110 | -152 | -156 | -1033 |
| Finansiella intäkter | 0 | 219 | 219 | 0 |
| **Summa resultat från finansiella poster** | **-110** | **67** | **63** | **-1033** |
| **Resultat efter finansiella poster** | **-11 831** | **-8 019** | **-11 537** | **-8 874** |
| Inkomstskatt | 1 | -1500 | -1 499 | -4 604 |
| **Periodens resultat** | **-11 830** | **-9 519** | **-13 036** | **-13 478** |
| Hänförligt till moderbolagets aktieägare | -11 830 | -9 519 | -13 036 | -13 478 |
| Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK | -0,23 | -0,21 | -0,29 | -1,97 |
| **Övrigt totalresultat** | | | | |
| Poster som senare kan omklassificeras till resultaträkningen | | | | |
| Valutakursdifferenser | 42 | -246 | -147 | 250 |
| **Periodens resultat** | **-11 788** | **-9 765** | **-13 183** | **-13 228** |

## KONCERNBALANSRÄKNING

| TKR | 2022-09-30 | 2021-09-30 | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|---|---|---|---|
| **Tillgångar** | | | | |
| **Immateriella anläggningstillgångar** | | | | |
| Aktiverad produktutveckling | 12 379 | 12 581 | 12 534 | 10 875 |
| Goodwill | 11 284 | 12 067 | 9 082 | 6 700 |
| Kundrelationer | 1 632 | 0 | 1 768 | 0 |
| Varumärke | 1 530 | 0 | 1 657 | 0 |
| **Materiella anläggningstillgångar** | | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 581 | 64 | 121 | 95 |
| Nyttjanderätter | 631 | 71 | 803 | 0 |
| **Finansiella anläggningstillgångar** | | | | |
| Uppskjuten skattefordran | 4 501 | 4 500 | 4 501 | 6 000 |
| **Summa anläggningstillgångar** | **32 538** | **29 283** | **30 466** | **23 670** |
| **Omsättningstillgångar** | | | | |
| Varulager | 2 867 | 900 | 1 626 | 0 |
| **Kortfristiga fordringar** | | | | |
| Kundfordringar | 2 854 | 1670 | 1 731 | 364 |
| Aktuella skattefordringar | 549 | 200 | 288 | 138 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 2167 | 743 | 568 | 81 |
| Förutbetalda kostnader upplupna intäkter | 5 950 | 545 | 1 413 | 136 |
| **Summa Kortfristiga fordringar** | **11 520** | **3 158** | **4 000** | **719** |
| **Kassa och bank** | **549** | **4 675** | **5 958** | **1 163** |
| **Summa omsättningstillgångar** | **14 936** | **8 733** | **11 584** | **1 882** |
| **Summa tillgångar** | **47 474** | **38 016** | **42 050** | **25 552** |

## KONCERNBALANSRÄKNING

| TKR | 2022-09-30 | 2021-09-30 | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|---|---|---|---|
| **Eget kapital och skulder** | | | | |
| **Eget kapital** | | | | |
| Aktiekapital | 47 549 | 46 209 | 46 209 | 9 928 |
| Övrigt tillskjutet kapital | 52 477 | 47 977 | 47 977 | 51 167 |
| Reserver | -435 | -575 | -477 | -329 |
| Balanserade förluster inkl periodens resultat | -78 169 | -62 823 | -66 339 | -53 303 |
| **Summa eget kapital** | **21 422** | **30 788** | **27 370** | **7 463** |
| | | | | |
| **Långfristiga skulder** | | | | |
| Checkräkningskredit | 0 | 576 | 0 | 0 |
| Långfristiga lån | 1 545 | 7 | 700 | 9 450 |
| Långfristiga leasingskulder | 416 | 700 | 583 | 0 |
| **Summa långfristiga skulder** | **1 961** | **1 283** | **1 283** | **9 450** |
| | | | | |
| **Kortfristiga skulder** | | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 0 | 101 | 83 | |
| Uppskjuten skatteskuld | 535 | 0 | 515 | 56 |
| Kortfristiga leasingskulder | 223 | 0 | 223 | 0 |
| Leverantörsskulder | 5 163 | 1616 | 2 583 | 568 |
| Övriga kortfristiga skulder | 13 812 | 1 020 | 5 664 | 961 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 4 358 | 3 208 | 4 329 | 7 110 |
| **Summa kortfristiga skulder** | **24 091** | **5 945** | **13 397** | **8 639** |
| | | | | |
| **Summa eget kapital och skulder** | **47 474** | **38 016** | **42 050** | **25 552** |

## KASSAFLÖDESANALYS FÖR KONCERNEN

| TKR | 2022-09-30 | 2021-09-30 | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|---|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | | | |
| Rörelseresultat före finansiella poster | -11 721 | -8 086 | -11 599 | -7 841 |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet | 2 425 | -128 | 752 | 285 |
| Erlagd ränta | -110 | 0 | -9 | 0 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital** | **-9 406** | **-8 214** | **-10 856** | **-7 556** |
| Förändring varulager | -469 | -124 | -1 730 | 0 |
| Förändring kundfordringar | -813 | 99 | 39 | -364 |
| Förändring övriga kortfristiga fordringar | -4 294 | 53 | 152 | 524 |
| Förändring leverantörsskulder | 1950 | -304 | 663 | -490 |
| Förändring övriga kortfristiga rörelseskulder | 2 221 | -895 | 4 869 | 1 760 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **-10 811** | **-9 385** | **-6 863** | **-6 126** |
| **Investeringsverksamhet** | | | | |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | -1 606 | -1 707 | -2 204 | -2 093 |
| Rörelseförvärv | -500 | -500 | -500 | 0 |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | -521 | 0 | -83 | -31 |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | **-2 627** | **-2 207** | **-2 787** | **-2 124** |
| **Finansieringsverksamheten** | | | | |
| Nyemission | 0 | 14 343 | 18 820 | 0 |
| Emissionskostnader | 0 | 0 | -4 478 | |
| Aktieägatillskott | 2 000 | 0 | 0 | 0 |
| Upptagande av lån | 6058 | 769 | 310 | 7 950 |
| Amortering av skuld | -83 | -10 | -151 | 0 |
| Amortering av leasingskuld | -167 | 0 | -73 | 0 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | **7 808** | **15 102** | **14 428** | **7 950** |
| Periodens kassaflöde | -5 630 | 3 510 | 4 778 | -300 |
| Likvida medel vid periodens början | 5 958 | 1 163 | 1 163 | 1 465 |
| Förvärvade likvida medel | 221 | 18 | 18 | 0 |
| Kursdifferenser i likvida medel | 0 | -16 | -1 | -2 |
| Likvida medel vid periodens slut | 549 | 4 675 | 5 958 | 1 163 |

# Kommentarer till den finansiella utvecklingen

## Omsättning och resultat

Omsättningen steg från totalt 1 881 TSEK under räkenskapsåret perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021 till 25 578 TSEK under perioden 1 januari 2022 till 30 september 2022. Förändringen över år förklaras primärt av förvärvet av Solortus AB samt försäljning till nya kunder. Rörelseresultatet var -8 086 TSEK perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021 jämfört med -11 721 TSEK perioden 1 januari 2022 till 30 september 2022. Finansnettot uppgick till 67 TSEK perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021 relativt -110 TSEK under perioden 1 januari 2022 till 30 september 2022. Periodens resultat för perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021 uppgick till -9 765 TSEK relativt -11 788 TSEK för perioden 1 januari 2022 till 30 september 2022. Skillnad i resultat år över år kan främst härledas till ökad försäljning och ökade försäljningsomkostnader.

## Tillgångar och skulder

Den totala balansomslutningen år över år ökade från 38 016 TSEK per den 30 september 2021 till 47 474 TSEK per den 30 september 2022, där anläggningstillgångar ökade från 29 283 TSEK till 32 538 TSEK baserat på ökade balanserade kostnader för utvecklingsarbete. Omsättningstillgångarna ökade från 900 TSEK per 30 september 2021 till 2 867 TSEK per den 30 september 2022 med anledning av ökat lager. Det egna kapitalet i Bolaget minskade från 30 788 TSEK per den 30 september 2021 till 21 422 TSEK per den 30 september 2022. Förändringen förklaras av en belastning av periodens resultat. Långfristiga och kortfristiga skulder ökade från 5 945 TSEK per den 30 september 2021 och uppgick per den 30 september 2022 till 26 052 TSEK. Ökningen kan hänföras till övriga kortfristiga skulder och förvärvet av Solortus AB.

## Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under räkenskapsåret perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021 till – 9 385 TSEK relativt – 10 811 TSEK för motsvarande period perioden 1 januari 2022 till 30 september 2022. Minskningen åren emellan förklaras primärt av skillnad i kortfristiga fordringar. Kassaflödet från investeringsverksamheten ökade något och uppgick under perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021 till -2 207 TSEK relativt -2 627 TSEK för 2022. Finansieringsverksamheten genererade ett kassaflöde för perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021 om 15 102 TSEK relativt 7 808 TSEK för motsvarade period under perioden 1 januari 2022 till 30 september 2022. Förändringen förklaras av en nyemission som gjordes 2021. Sammantaget uppgick periodens kassaflöde perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021 till 3 510 TSEK relativt -5 630 TSEK för perioden 1 januari 2022 till 30 september 2022. Vid balansdagen den 30 september 2022 uppgick Bolagets likvida medel till 549 TSEK.

## Väsentliga händelser efter den senaste balansdagen

Efter senaste balansdagen har inga väsentliga händelser skett i Bolaget ur finansiell synpunkt.

## Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Bolaget har vid upprättandet av Memorandumet inga ställda säkerheter eller eventualförpliktelser till externa borgenärer.

## Begränsningar i användandet av kapital

Det finns såvitt styrelsen i Free2Move Holding AB känner till inga begränsningar avseende användandet av Bolagets kapital.

## Rörelsekapital

Styrelsen gör bedömning bedömningen att befintligt rörelsekapital inte är tillräckligt för att bedriva verksamhet under 2022. Styrelsen bedömer att rörelsekapitalbehovet sammantaget de närmaste 12 månaderna kommer att uppgå till cirka 6,5 MSEK. För att tillföra Bolaget rörelsekapital genomförs nu en nyemission vilket beräknas tillföra Bolaget brutto 21,3 MSEK. Efter avdrag för kontanta kostnader och kvittningar av skulder i samband med emissionen, tillsammans cirka 13 MSEK ger detta ca 8 MSEK.

## Åtagande om investeringar

Bolaget har utöver vad som beskrivs i Memorandumet inga pågående investeringar och har heller inte ingått några andra åtaganden om framtida investeringar.

## Tendenser

Free2Move känner inte till några tendenser, osäkerhetsfaktorer, potentiella fordringar eller andra krav, åtaganden eller händelser, förutom vad som beskrivits i stycket "Riskfaktorer", som kan förväntas ha en väsentlig inverkan på Bolagets utsikter under innevarande år. Bolaget känner heller inte till några offentliga, ekonomiska, skattepolitiska, penningpolitiska eller andra politiska åtgärder som, direkt eller indirekt, väsentligt påverkat eller skulle kunna påverka Bolagets verksamhet.

# Styrelse och ledande befattningshavare

Free2Move Holding AB:s styrelse inklusive ordföranden består för närvarande av fem ledamöter och inga suppleanter. Styrelsen valdes senast av årsstämman 2022.

## Styrelse

**Didrik Hamilton**
**Styrelseordförande**
Född 1956. Civilekonom DHS och INSEAD MBA. Didrik har 30 års erfarenhet inom riskkapitalinvesteringar. Dessförinnan anställningar inom redovisning och finansiering.
Aktieinnehav: 17 033 677 aktier privat och genom bolag

**Leif Syrstad**
**Styrelseledamot,**
**Vd Free2Move Holding AB**
Född 1949. Leif har mer än 30 års erfarenhet av att arbeta i organisationer i förändring och utveckling, affärs- och företagsutveckling, med ledningsstöd och som vd.
Aktieinnehav: 2 334 805 aktier privat och genom bolag

**Henrik Sund**
**Styrelseledamot**
Född 1961. Henrik har mer än 30 års erfarenhet från ledande befattningar inom IT- och telekomföretag i såväl globala som lokala roller. Rollerna har företrädesvis varit inom försäljning, affärsutveckling och förändringsledning. Henrik har genom åren varit vd för tre börsnoterade bolag.
Aktieinnehav: 0 aktier

**Sture Persson**
**Styrelseledamot**
Född 1956. Deltidsuppdrag som CFO på Free2Move Holding AB samt egen företagare och konsult på Analysera dina siffror 123 AB. Sture har 35 års erfarenhet av ledande befattningar inom ekonomi och finansfrågor från bland annat fastighetsbranschen och organisationer. Civilekonom DHS.
Aktieinnehav: 60 869 aktier

**Peter Öberg**
**Styrelseledamot**
Född 1956. Peter har lång erfarenhet av teknisk utveckling och komplex teknisk försäljning från Canon Svenska AB och Canon Ink. Verksam som managementkonsult och då främst kring ledning, strategier och större program.
Aktieinnehav: 107 391 aktier

## Ledning

**Jan Ström**
**Vd Free2Move AB**
Född 1969. Jan Ström är vd för bolaget Free2Move AB, koncernens operativa del. Jan har verkat i fastighetsbranschen i över 15 år där han haft ledande roller i bolag såsom Caverion och Siemens.
Aktieinnehav: 5 838 aktier

## Revisor

**Samuel Bjälkemo**
**Auktoriserad Revisor,** Mazars AB, Jakobsbergsgatan 6, 111 52 Stockholm, Tel +46 8 796 37 00

# Aktien, aktiekapital och ägarförhållanden

## Aktien och aktiekapitalet

Aktien har ISIN-kod SE0001907783. Endast ett aktieslag finns. Alla aktier har samma röststyrka, en röst vardera. Aktiekapitalet före Erbjudandet uppgår till 10 161 162,8 SEK fördelat på 50 805 814 aktier med ett kvotvärde om 0,20 SEK. Samtliga utgivna aktier är fullt betalda. Vid en eventuell likvidation av Bolaget har aktieägare rätt till andel av överskott i förhållande till det antal aktier som aktieägaren innehar. Det föreligger inga begränsningar i aktiens överlåtbarhet. Bolagets aktie är ej heller föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningsskyldighet. Bolagets aktier har ej varit föremål för offentligt uppköp.

## Aktieägarförteckning

Bolaget hade per den 31 december 2022 cirka 2 810 aktieägare. Nedanstående tabell utvisar de tio största aktieägarna i Bolaget enligt uppgift från Euroclear per den 31 december 2022. För uppgift om styrelseledamöters och ledande befattningshavares aktieinnehav i Bolaget, se avsnittet "Styrelse & företagsledning" på sid 31.

| Aktieägare | Antal aktier | Andel av röster och kapital (%) |
|---|---|---|
| Didrik Hamilton privat och genom bolag | 17 033 677 | 33,53% |
| Martin Rosenblad genom bolag | 4 598 284 | 9,05% |
| Leif Syrstad privat och genom bolag | 2 334 805 | 4,60% |
| Avanza Pension, Försäkringsaktiebolaget | 2 031 179 | 4,00% |
| Bengt Arne Zander | 1 830 000 | 3,60% |
| Nordnet Pensionsförsäkring AB | 1 684 596 | 3,32% |
| Günther & Wikberg Kapitalförvaltning AB | 1 462 448 | 2,88% |
| Ulf Olsson genom bolag | 1 431 434 | 2,82% |
| Thomas Khanu | 1 163 113 | 2,29% |
| Mikael Hummelstedt | 674 889 | 1,33% |
| Övriga | 16 561 389 | 32,58% |
| **Totalt** | **50 805 814** | **100,00%** |

Styrelsen har beslutat att, i enlighet med beslut på bolagstämman 2 februari 2023, bolagets större ägare samt styrelse kvittar fordringar avseende reversskuld och styrelsearvoden till ett belopp om 8,4 MSEK som kvittas mot aktier i bolakget. Teckningskursen för en (1) aktie ska vara 0,21 SEK. Detta fördelas enligt följande:

| Fordringsägare | Belopp som kvittas |
|---|---|
| Didrik Hamilton | 169 000,00 |
| Sture Persson | 105 625,00 |
| Henrik Sund | 97 500,06 |
| Peter Öberg | 81 250,05 |
| Andreas Lundmark | 8 124,90 |
| Strategisk Företagsledning | |
| Syrstad & Co Aktiebolag | 1 000 000,00 |
| Soffloch Advice AB | 6 952 064,49 |
| **Totalt** | **8 413 564,50** |

## Bemyndiganden

Beslut om att genomföra nyemission som det beskrivs i detta Memorandum fattades av en extra bolagsstämma den 2 februari 2023.

## Aktieägaravtal

Såvitt styrelsen känner till finns inga aktieägaravtal i Bolaget. Likaså saknas kännedom om andra överenskommelser eller motsvarande som kan komma att leda till att kontrollen över Bolaget förändras.

## Rättigheter för aktier

Samtliga aktier har lika rätt till andel i Bolagets tillgångar och vinster och har samma röstetal. Vid en eventuell likvidation kommer aktieägare att ha rätt till andel av överskott i relation till antalet aktier aktieägaren innehar. I händelse av eventuell likvidation, inlösen eller konvertering kommer samtliga aktier att ha samma prioritet. Innehavare av aktier kommer att ha företrädesrätt vid nyteckning av aktier. Avsteg från företrädesrätten kan dock förekomma. .

## Bud på Bolagets värdepapper

De aktuella värdepapperen är inte föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningsskyldighet. Det har inte förekommit några offentliga uppköpserbjudanden, vare sig under innevarande eller föregående räkenskapsår.

## Utdelningspolicy

Beslut om vinstdelning fattas av bolagsstämman och utbetalning ombesörjes av Euroclear. Rätt till utdelning tillkommer den som är registrerad som aktieägare i den av Euroclear Sweden förda aktieboken på den

avstämningsdag för utdelning som beslutas av bolagsstämman. Utdelning utbetalas normalt som ett kontant belopp per aktie genom Euroclears försorg. Bolaget tillämpar inte några restriktioner eller särskilda förfaranden vad avser kontant utdelning till aktieägare bosatta utanför Sverige. Med undantag för eventuella begränsningar som följer av bank- och clearingsystem sker utbetalning på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. För aktieägare som inte är skatterättsligt hemmahörande i Sverige utgår dock normalt svensk kupongskatt. Free2Move har hittills inte lämnat någon utdelning.

Free2Move befinner sig i ett utvecklings- och expansionsstadie varför ingen utdelning hittills utbetalats. För närvarande har styrelsen för avsikt att fortsätta låta Bolaget balansera eventuella vinstmedel för att finansiera vidare tillväxt och drift av verksamheten.

## Personaloptioner och incitamentsprogram

Memorandumets datum 2023-02-14 inga utestående personaloptioner eller incitamentsprogram.

## Utestående teckningsoptioner

Bolaget har per dagen för detta Memorandum inga utestående teckningsoptioner eller konvertibler utöver de personaloptioner som nämnts under ovanstående rubrik "Personaloptioner och incitamentsprogram".

## Konvertibla skuldebrev

Det finns inga konvertibla skuldebrev utgivna av Bolaget.

## Handel med Free2Moves aktie

Free2Move Holding AB (publ) aktier är upptagna till handel på Nordic SME sedan 2007.

# Legala frågor och övrig information

## Bolaget
Bolagets firma är Free2Move Holding AB (publ). Bolaget är ett publikt aktiebolag som är bildat och registrerat i Sverige enligt svensk rätt med säte i Stockholm, Stockholms län. Free2Move Holding AB (publ) bildades och registrerades av Bolagsverket 2006. Bolagets associationsform regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Free2Move Holdings organisationsnummer är 556705–0157. Som framgår av bolagsordningen skall Bolagets verksamhet bestå i att direkt eller indirekt genom dotter- och intressebolag, dels bedriva utveckling och försäljning av kommunikationslösningar på trådlös teknik, samt därmed förenlig verksamhet, samt dels att äga aktier och värdepapper även som idka därmed förenlig verksamhet. Bolagets postadress är Free2Move Holding AB (publ), Gävlegatan 16, Box 6019, 102 31 Stockholm.

## Legal struktur
Koncernen består av det operativa ägarbolaget Free2Move Holding AB (publ), samt de operativa dotterbolagen Free2Move AB, Solortus AB, Sydvent AB, Bolagets operativa dotterbolag, samt SensMaster Sdn Bhd.

## Väsentliga avtal
Bolaget anser att det inte finns några affärskritiska avtal att särskilt omnämna.

## Tvister
Det finns inga pågående rättsliga processer eller skiljeförfaranden som har haft eller kan antas komma att få icke oväsentlig ekonomisk betydelse för Free2Move. Styrelsen känner ej heller till omständigheter som skulle kunna tyda på att rättsliga processer mot Bolaget är under uppsegling.

## Patent
Bolaget har inga patent.

## Försäkring
Styrelsen bedömer att Bolaget har tillfredsställande försäkringsskydd för verksamheten.

## Transaktioner med närstående
Free2Move har inte lämnat lån, garantier eller borgensförbindelser till eller till förmån för några styrelseledamöter, ledande befattningshavare eller revisorer i Bolaget.

## Konkurs, likvidation och liknande förfaranden
Det pågår inga konkurs-, likvidations- eller liknande förfaranden gentemot Bolaget; inte heller är Bolaget medvetet om några sådana förestående eller hotande förfaranden. Bolaget har inte varit part i några sådana förfaranden under de senaste tolv månaderna som kan komma att ha, eller har haft, en betydande inverkan på Bolagets finansiella ställning eller resultat.

## Handlingar som införlivas genom hänvisning
Handlingar som införlivas genom hänvisning och hålls tillgängliga för inspektion under Memorandumets giltighetstid i pappersform på Bolagets kontor är Free2Moves bolagsordning, samt delårsrapporten för nio månader 2022 och de reviderade årsredovisningarna avseende verksamhetsåren 2020 och 2021. Ovanstående rapporter, samt ytterligare information om Bolaget finns även tillgänglig på Bolagets hemsida www.free2move.se. Vidare införlivas samtliga pressreleaser som eventuellt kan komma att tillkännages av Bolaget fram tills sista teckningsdag. Även dessa finns att hämta från Bolagets hemsida.

## Bolagsstämma
Bolagsstämman är Bolagets högsta beslutande organ. Årsstämma ska hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång. På årsstämman fastställs balans- och resultaträkningar, beslutas om disposition av Bolagets resultat, fattas beslut om ansvarsfrihet, väljs styrelse och i förekommande fall revisorer och fastställs deras respektive arvoden, samt behandlas andra lagstadgade ärenden. Free2Move offentliggör tid och plats för årsstämman så snart styrelsen fattat beslut därom. Aktieägare som är införd i eget namn i den av Euroclear Sweden AB (tidigare VPC AB) förda aktieboken på avstämningsdagen och som har anmält deltagande i tid har rätt att delta i bolagsstämma och rösta för sitt aktieinnehav. Kallelse till årsstämma och extra bolagsstämma skall ske genom kungörelse i Post- och Inrikes Tidningar, samt på Bolagets hemsida. Meddelande om att kallelse utfärdas skall dessutom annonseras i Svenska Dagbladet. Kallelse till årsstämma eller extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas skall utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. Kallelse till annan årsstämma eller extra bolagsstämma skall utfärdas tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

## Information från tredje man

Information från tredje man som återgivits i detta Memorandum har återgivits exakt och inga uppgifter – såvitt Bolaget känner till och försäkrat genom jämförelse med annan information som offentliggjorts berörd tredje man – har utelämnats på ett sätt som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande.

# Skattefrågor i Sverige

Nedan redovisas vissa skattekonsekvenser som kan aktualiseras för fysiska personer och aktiebolag i anledning av Erbjudandet. Sammanfattningen är baserad på nu gällande regler och är endast avsedd som allmän information för aktieägare som är obegränsat skattskyldiga i Sverige, såvida inte annat anges.

Redogörelsen behandlar inte värdepapper som innehas som lagertillgångar i näringsverksamhet eller av handelsbolag. Vidare behandlas inte de särskilda reglerna om skattefri kapitalvinst (inklusive avdragsförbud för kapitalförlust) och utdelning i bolagssektorn som kan bli tillämpliga på innehav av aktier i Bolaget som anses näringsbetingade. Inte heller omfattas de särskilda regler som kan bli tillämpliga på innehav i bolag som är eller tidigare har varit så kallade fåmansföretag eller på aktier som förvärvats med stöd av så kallade kvalificerade aktier i fåmansföretag. Beträffande vissa kategorier av skattskyldiga gäller särskilda skatteregler. Beskattningen av varje enskild aktieägare beror på dennes speciella situation. Varje aktieägare och innehavare av teckningsrätter rekommenderas därför att rådfråga en skatterådgivare för att få information om de särskilda konsekvenser som kan uppstå i det enskilda fallet, inklusive tillämpligheten och effekten av utländska regler och skatteavtal. Bolaget tar ej på sig ansvaret för att innehålla källskatt.

## Beskattning vid avyttring av aktier

*Fysiska personer*

Fysiska personer beskattas för hela den eventuella kapitalvinsten i inkomstslaget kapital vid försäljning eller annan avyttring av aktier. Skatt tas ut med 30 procent av kapitalvinsten om det är fråga om marknadsnoterade aktier. Kapitalvinst respektive kapitalförlust beräknas som skillnaden mellan försäljningsersättningen efter avdrag för eventuella försäljningsutgifter och de avyttrade aktiernas omkostnadsbelopp (anskaffningsutgift). Vid kapitalvinstberäkningen används genomsnittsmetoden. Enligt denna skall omkostnadsbeloppet för en aktie utgöras av det genomsnittliga omkostnadsbeloppet för aktier av samma slag och sort. Vid försäljning av marknadsnoterade aktier får omkostnadsbeloppet alternativt bestämmas enligt schablonmetoden till 20 procent av försäljningsersättningen efter avdrag för försäljningsutgifter. Uppkommer kapitalförlust på marknadsnoterade aktier är denna fullt avdragsgill mot skattepliktiga kapitalvinster samma år på aktier och andra marknadsnoterade delägarrätter utom andelar i investeringsfonder som enbart innehåller svenska fordringsrätter (räntefonder). Kapitalförlust som inte kan kvittas på detta sätt är avdragsgill med 70 procent mot annan inkomst av kapital. Uppkommer underskott i inkomstslaget kapital medges skattereduktion mot kommunal och statlig inkomstskatt samt fastighetsskatt och kommunal fastighetsavgift. Skattereduktion medges med 30 procent av underskott som inte överstiger 100 000 kr och med 21 procent av resterande del. Ett sådant underskott kan inte sparas till senare beskattningsår.

*Juridiska personer*

För aktiebolag beskattas alla inkomster, inklusive skattepliktiga kapitalvinster och utdelningar, i inkomstslaget näringsverksamhet med en skattesats om 20,6 procent. Kapitalvinster och kapitalförluster beräknas på samma sätt som beskrivits ovan avseende fysiska personer. Avdragsgilla kapitalförluster på aktier och andra delägarrätter får endast dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra delägarrätter. En sådan kapitalförlust kan även, om vissa villkor är uppfyllda, kvittas mot kapitalvinster i bolag inom samma koncern, under förutsättning att koncernbidragsrätt föreligger mellan bolagen. Kapitalförluster som inte har kunnat utnyttjas ett visst år får dras av mot kapitalvinster på aktier och andra delägarrätter under efterföljande beskattningsår utan begränsning i tiden. Särskilda skatteregler gäller för vissa speciella företagskategorier, exempelvis investeringsfonder, investmentföretag och försäkringsföretag.

## Beskattning vid utdelning

För privatpersoner beskattas utdelning i inkomstslaget kapital med en skattesats om 30 procent. För fysiska personer som är bosatta i Sverige innehålls normalt preliminär skatt avseende utdelning med 30 procent på utdelat belopp. Den preliminära skatten innehålls av Euroclear Sweden eller, beträffande förvaltarregistrerade aktier, av förvaltaren. För aktiebolag beskattas utdelning i inkomstslaget näringsverksamhet med en skattesats om 20,6 procent.

## Aktieägare som är begränsat skyldiga i Sverige

Aktieägare i Bolaget som är begränsat skattskyldiga i Sverige, och som inte bedriver näringsverksamhet från ett fast driftställe i Sverige, beskattas normalt inte i Sverige för kapitalvinster vid avyttring av aktier. Dessa aktieägare kan dock bli föremål för beskattning i sin hemviststat. Sådan aktieägare bör därför rådfråga skatterådgivare i sin hemviststat. Enligt en särskild regel är dock fysiska personer som är begränsat skattskyldiga i Sverige föremål för beskattning i Sverige vid avyttring av aktier i Bolaget, om de vid något tillfälle under de tio närmaste föregående kalenderåren varit bosatta i Sverige eller stadigvarande vistats här. Beskattningsrätten kan dock vara begränsad genom de skatteavtal som Sverige ingått med andra länder. För aktieägare som är begränsat skattskyldiga i Sverige och som erhåller utdelning från svenskt aktiebolag uttas normalt svensk kupongskatt. Kupongskattesatsen är 30 procent. Skattesatsen är dock i allmänhet reducerad genom dubbelbeskattningsavtal. Avdraget för kupongskatt verkställs normalt av Euroclear Sweden eller annan som Bolaget har anlitat eller, beträffande förvaltarregistrerade aktier, av förvaltaren. Om Bolaget inte har uppdragit åt Euroclear Sweden eller annan att skicka utdelningen skall avdraget verkställas av Bolaget.

## Investeraravdrag vid förvärv av aktier

Ett investeraravdrag infördes den 1 december 2013 som tillämpas på investeringar gjorda efter den 30 november 2013. Genom avdraget kan fysiska personer som är skattskyldiga i Sverige och mot kontant betalning förvärvar andelar i bland annat ett svenskt rörelsedrivande aktiebolag av mindre storlek i samband med företagets bildande eller vid en nyemission i vissa fall få göra avdrag för hälften av betalningen för andelar i inkomstslaget kapital, dock högst 650 000 SEK per person och år, vilket motsvarar förvärv av andelar för 1 300 000 SEK. Investerarnas sammanlagda betalning för andelar i ett och samma företag får uppgå till högst 20 000 000 SEK per år. Om flera investerares underlag för investeraravdrag för ett och samma företag tillsammans överstiger 20 miljoner SEK under ett kalenderår, ska underlagen minskas proportionellt så att underlagen tillsammans inte överstiger 20 miljoner SEK. Sedan 1 januari 2019 gäller att en investerare inte får göra investeraravdrag om denne (eller någon närstående) äger eller har ägt andelar i företaget någon gång under perioden den 1 januari två år före beskattningsåret fram till det datum då andelarna förvärvas. Detta gäller oavsett om investeraren äger eller har ägt andelarna direkt eller indirekt och det gäller även om investeraren äger eller ägde andelar i ett annat företag inom samma koncern. Därutöver finns en rad andra krav på såväl investeraren som det företag man investerat i, bland annat när det gäller innehav vid utgången av beskattningsåret, värdeöverföringar till investeraren, löneunderlag, interna förvärv och företagets ekonomiska situation. Ett beviljat avdrag ska vidare återföras under vissa förutsättningar. Varje aktieägare och innehavare av teckningsrätter rekommenderas därför att rådfråga en skatterådgivare för att få information om reglerna kan vara tillämpliga och konsekvenserna av dem i det enskilda fallet.

## Investeringssparkonto

För fysiska personer som innehar aktierna i investeringssparkonto utgår ingen reavinstskatt vid försäljning av aktierna. Det föreligger inte heller någon avdragsrätt vid förlust vid eventuell försäljning av aktierna. För eventuell utdelning på aktierna erläggs ingen källskatt. All beskattning sker via en avkastningsskatt som baseras på kapitalbasen för kontot, oavsett om det gjorts vinst eller förlust på kontot. Avkastningsskatten är cirka 0,75 procent, och betalas varje år.

# Bolagsordning

## § 1 Företagsnamn
Bolagets företagsnamn är Free2move Holding AB. Bolaget är publikt (publ).

## § 2 Säte
Styrelsen skall ha sitt säte i Stockholms kommun.

## § 3 Verksamhet
Bolagets verksamhet skall vara att äga och driva dotter- och intressebolag verksamma inom, såväl som utom, Sverige. Dessa dotter- och intressebolag skall bedriva verksamhet inom teknikområden där såväl produkter som tjänster utvecklas och säljs till kunder verksamma inom såväl industri- som konsumentmarknader. Tillika skall bolaget kunna idka handel och förvaltning av värdepapper.

## § 4 Aktiekapital
Aktiekapitalet ska utgöra lägst 15 000 000 och högst 60 000 000 kronor.

## § 5 Antal aktier
Antalet aktier ska vara lägst 50 000 000 och högst 200 000 000.

## § 6 Styrelse
Styrelsen skall bestå av lägst tre och högst sju ledamöter med högst sju suppleanter.

## § 7 Revisorer
För granskning av bolagets årsredovisning samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning skall en eller två revisorer med eller utan suppleanter utses eller ett registrerat revisionsbolag.

## § 8 Kallelse
Kallelse till årsstämma samt kallelse till extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas skall utfärdas tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma skall utfärdas tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman. Kallelse skall ske genom kungörelse i Post och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på Bolagets hemsida på Internet. Samtidigt som kallelse sker skall bolaget genom kungörelse i Svenska Dagbladet upplysa om att kallelse har skett. Bolagsstämma ska hållas på den ort där styrelsen har sitt säte.

## § 9 Anmälan till stämma
Aktieägare som önskar deltaga i bolagsstämma skall anmäla sig hos bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman. Denna dag får ej vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och får ej infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

## § 10 Öppnande av stämma
Styrelsens ordförande eller den styrelsen därtill utser skall öppna bolagsstämman och leder förhandlingarna till dess ordförande vid stämman valts.

## § 11 Årsstämma
Årsstämma hålles årligen inom sex (6) månader efter räkenskapsårets utgång.
På årsstämma skall följande ärenden förekomma.

1. Val av ordförande på stämman.
2. Upprättande och godkännande av röstlängd.
3. Godkännande av dagordningen.
4. Val av en eller två justeringsmän.
5. Prövnings av om stämman blivit behörigen sammankallad.
6. Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelsen samt i förekommande fall koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse.
7. Beslut
   a) om fastställelse av resultaträkning och balansräkning samt, i moderbolag, koncernresultaträkning och koncernbalansräkning.
   b) om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen.
   c) om ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktör.
8. Fastställande av arvoden åt styrelsen och revisorn.
9. Val av styrelse och i förekommande fall revisor eller revisionsbolag och revisorssuppleant.
10. Annat ärende, som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

Vid bolagsstämma må envar röstberättigad rösta för hela antalet av honom ägda och företrädda aktier, utan begränsning i röstetalet.

## § 12 Räkenskapsår
Bolagets räkenskapsår skall vara kalenderår.

## § 13 Avstämningsförbehåll
Den aktieägare eller förvaltare som på avstämningsdagen är införd i aktieboken och antecknad i ett avstämningsregister, enligt 4 kap. lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument eller den som är antecknad på avstämningskonto enligt 4 kap. 18 § första stycket 6 - 8 nämnda lag, ska antas vara behörig att utöva de rättigheter som framgår av 4 kap. 39 § aktiebolagslagen (2005:551).

# Adresser

## Bolag
Free2Move Holding AB (publ)
Gävlegatan 16
Box 6019
102 31 Stockholm
+46 8 642 25 55
info@free2move.se
www.free2move.se

## Finansiell rådgivare
G&W Fondkommission
Kungsgatan 3
111 43 Stockholm
+46 8 503 000 50
info@gwkapital.se
www.gwkapital.se

## Emissionsinstitut
Aqurat Fondkommission AB
Kungsgatan 58
111 22 Stockholm
www.aqurat.se

## Kontoförande Institut
Euroclear Sweden AB
Regeringsgatan 65
Box 7822
103 97 Stockholm
Telefon: 08-402 90 00
www.euroclear.com

FREE2MOVE