

Dokument upprättat av DistIT AB i enlighet med artikel 1.4 db) i EU förordning 2017/1129 i samband med teckning av aktier i DistIT AB - 12 september 2025

VIKTIG INFORMATION

Detta dokument ("**Informationsdokumentet**") har upprättats med anledning av DistIT AB ("**DistIT**", "**Bolaget**", "**Koncernen**" eller "**Emittenten**") nyemission av aktier med företrädesrätt för befintliga aktieägare som beslutades av styrelsen i Bolaget den 8 augusti 2025 och som sedermera godkändes av extra bolagsstämman i Bolaget den 10 september 2025 ("**Företrädesemissionen**"), i enlighet med artikel 1.4 db) och bilaga IX i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 ("**Prospektförordningen**"). Informationsdokumentet utgör inget prospekt och har inte granskats av Finansinspektionen. Informationsdokumentet har registrerats vid Finansinspektionen den 12 september 2025.

Distribution av Informationsdokumentet och deltagande i Företrädesemissionen är i vissa jurisdiktioner föremål för restriktioner i lag och andra regler. Ingen åtgärd har vidtagits och åtgärder kommer inte att vidtas för att tillåta ett erbjudande till allmänheten i någon sådan jurisdiktion. Företrädesemissionen riktar sig inte till personer med hemvist i USA, Storbritannien, Kanada, Australien, Hongkong, Japan, Sydafrika eller i någon annan jurisdiktion där deltagande i Företrädesemissionen skulle kräva prospekt, registreringar eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt eller av något tillämpligt undantag. Informationsdokumentet och andra handlingar avseende Företrädesemissionen får följaktligen inte distribueras i eller till nämnda länder respektive något annat land eller någon annan jurisdiktion där sådan distribution eller Företrädesemissionen kräver sådana åtgärder eller annars strider mot tillämpliga regler, förutom om något undantag är tillämpligt. Teckning eller förvärv av värdepapper i DistIT i strid med ovanstående begränsning kan vara ogiltiga. Personer som mottar detta Informationsdokument måste informera sig om och följa sådana restriktioner. Åtgärder i strid mot sådana restriktioner kan utgöra brott mot tillämplig värdepapperslagstiftning. De teckningsrätter som annars skulle ha registrerats för aktieägare i sådana jurisdiktioner kommer att säljas på marknaden och försäljningslikviden, med avdrag för kostnader, kommer att utbetalas till sådana aktieägare. Utbetalning sker till avkastningskontot som är kopplat till aktieägarens VP-konto. Belopp understigande 100 kronor kommer inte att utbetalas.

Inga aktier, teckningsrätter, betalda tecknade aktier eller andra värdepapper har registrerats eller kommer att registreras enligt United States Securities Act från 1933 i dess nuvarande lydelse eller värdepapperslagstiftningen i någon annan delstat eller annan jurisdiktion i USA och får inte erbjudas, tecknas, utnyttjas eller pantsättas, säljas, återförsäljas, tilldelas eller på annat sätt överföras, direkt eller indirekt, i eller till USA.

Inom det Europeiska ekonomiska samarbetsområdet ("**EES**") lämnas inget erbjudande till allmänheten av aktier eller andra värdepapper i andra medlemsländer än Sverige. I andra medlemsländer inom EES i vilka Prospektförordningen gäller, direkt eller genom implementering i nationell lagstiftning, kan ett sådant erbjudande endast lämnas i enlighet med undantag i Prospektförordningen eller nationell lagstiftning.

För Företrädesemissionen och Informationsdokumentet gäller svensk rätt. Tvist med anledning av eller i samband med Företrädesemissionen eller Informationsdokumentet ska avgöras av svensk domstol.

INFORMATION OM EMITTENTEN

Emittenten av aktierna i Företrädesemissionen är DistIT AB, organisationsnummer 556116-4384, ett svenskt publikt aktiebolag registrerat i Sverige. Bolaget regleras av, och verksamheten bedrivs i enlighet med, aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets webbplats är www.distit.se och dess LEI-kod är 213800CGP4AKXSLWWS08.

ANSVARSFÖRKLARING

Styrelsen för DistIT ("**Styrelsen**") är ansvarig för innehållet i Informationsdokumentet. Enligt Styrelsens kännedom överensstämmer den information som ges i Informationsdokumentet med sakförhållandena vid tiden för Informationsdokumentets offentliggörande och ingen uppgift som kan påverka dess innebörd har utelämnats.

BEHÖRIG MYNDIGHET

Finansinspektionen är behörig myndighet i enlighet med artikel 20 i Prospektförordningen. Detta Informationsdokument utgör inte ett prospekt i den mening som avses i Prospektförordningen och har inte granskats och godkänts av Finansinspektionen.

EFTERLEVNADSINTYG

Bolaget har fortlöpande efterlevt dess rapporteringsskyldighet och skyldighet att offentliggöra information under hela den period då Bolagets aktier har varit upptagna till handel, inbegripet enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG av den 15 december 2004, i förekommande fall, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 ("**Marknadsmissbruksförordningen**") och, i förekommande fall, Kommissionens delegerade förordning (EU) 2017/565 av den 25 april 2016.

UPPGIFT OM OBLIGATORISK INFORMATION

Obligatorisk information som Bolaget offentliggör i enlighet med dess skyldigheter att löpande offentliggöra information, samt Bolagets senast offentliggjorda prospekt, finns tillgängliga på Bolagets webbplats: www.distit.se.

UTTALANDE OM INSIDERINFORMATION

Bolaget skjuter vid tidpunkten för Företrädesemissionen inte upp offentliggörande av insiderinformation i enlighet med Marknadsmissbruksförordningen.

BAKGRUND OCH MOTIV TILL FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Syftet med Företrädesemissionen är att stärka Bolagets likviditet i den löpande verksamheten och möjliggöra återbetalning av den förskottslikvid som erhöles vid försäljningen av Deltaco Baltics tidigare i år, vilken senare avbröts. Vid den tidigare företrädesemissionen i juni 2025 förbättrades Bolagets kapitalstruktur då omkring hälften av obligationen konverterades till aktier. Denna konvertering medförde dock inget nytt likviditetstillskott, vilket fortsatt utgör en utmaning för Bolaget. Mot bakgrund av detta genomför Bolaget nu Företrädesemissionen.

Vid fullteckning i Företrädesemissionen tillförs Bolaget cirka 106 MSEK före avdrag för emissionskostnader som förväntas uppgå till cirka 1 MSEK. Nettolikviden uppgår således till cirka 105 MSEK.

Nettolikviden från Företrädesemissionen förväntas, vid fullteckning, användas till följande användningsområden i prioritetsordning:

- återbetalning av bryggglån om cirka 32 MSEK,
- återbetalning av förskottet för den ej genomförda försäljningen av Deltaco Baltics om cirka 28 MSEK, samt
- till Bolagets löpande verksamhet, i huvudsak produktinköp för att möta kundernas efterfrågan om cirka 45 MSEK.

RISKFAKTORER

En investering i Bolagets värdepapper och i Företrädesemissionen är förenad med risker och en investerare eller en potentiell investerare i Bolagets värdepapper bör noggrant överväga dessa risker. Var och en av följande risker kan ha en väsentligt negativ påverkan på Bolaget, dess verksamhet och framtidsutsikter. I enlighet med Bilaga IX till Prospektförordningen är de riskfaktorer som anges nedan begränsade till sådana risker som Bolaget bedömer är specifika för Emittenten. De riskfaktorer som anges nedan är inte rangordnade eller presenterade i någon särskild ordning av betydelse. Beskrivningen av nedanstående riskfaktorer baseras på information som är tillgänglig och uppskattningar som har gjorts per dagen för Informationsdokumentets offentliggörande.

Makroekonomiska och geopolitiska risker

DistIT verkar främst i Norden och Baltikum med kunder inom detaljhandel, IT, elbilsaddning och hemelektronik, där efterfrågan påverkas av makroekonomiska faktorer såsom ränteläget, inflation, valutafluktuationer och energikostnader. Förändringar i dessa faktorer kan minska konsumenternas köpkraft och därigenom leda till minskad försäljning, vilket påverkar koncernens resultat negativt. Koncernen har dessutom en leveranskedja med en betydande del av produktionen belägen i Kina. Politiska förändringar, handelsrestriktioner eller störningar i regionen eller längs transportlederna, kan leda till avbrott i leveranser och ökade kostnader. Det finns även en risk för myndighetsbeslut som innebär att koncernen inte kan genomföra sin strategi, som avslag från konkurrensmyndigheter vid förvärv eller försäljningar av bolag eller verksamheter. Dessa förändringar kan direkt påverka koncernens lönsamhet. Vidare innebär oväntade globala händelser, såsom pandemier, en risk för allmän störning i både logistik och efterfrågan. En pandemi kan påverka kundernas köpvänor, störa transportkedjor och försvåra produktionen, vilket sammantaget kan leda till både intäktsbortfall och ökade kostnader.

Risker relaterade till marknadsutveckling

Koncernen är verksam inom distribution av teknikrelaterade produkter, inklusive IT-produkter, batteriladdare, laddare till elbilar, datakommunikationsprodukter och konsumentelektronik till både företag och konsumenter i Norden och Baltikum. Branschen som koncernen verkar i är starkt teknikdriven, vilket innebär att kundpreferenser och efterfrågan snabbt kan förändras i takt med ny teknologisk utveckling. Det föreligger en risk att koncernens produkter blir mindre relevanta eller föråldrade till följd av tekniska genombrott, förändrade konsumentbeteenden eller att konkurrerande teknologier etableras utanför koncernens produktutbud. Det finns även en risk att nya försäljningsmodeller, såsom direktförsäljning från tillverkare till slutkund, minskar efterfrågan på koncernens tjänster som distributör. Om dessa risker realiseras kan det leda till minskade försäljningsvolymen eller att koncernen inte längre kan sälja sina produkter i vissa segment, vilket skulle kunna få en negativ inverkan på koncernens intäkter och lönsamhet.

Leverantörsberoende

Eftersom koncernens verksamhet kretsar kring att köpa och sälja IT-produkter, batteriladdare, datakommunikationsprodukter och konsumentelektronik till kunder, är koncernen beroende av ett antal leverantörer för produkterna som den distribuerar. Koncernen är beroende av ett antal nyckelleverantörer i Kina som levererar koncernens egna märkesvaror, samt ett antal nyckelleverantörer som levererar de externa varumärken som koncernen säljer, inklusive D-Link, Ubiquiti, och Easee AS. Förlust av en eller flera nyckelleverantörer, exempelvis till följd av att de väljer att sälja direkt till slutkund eller på grund av regulatoriska beslut, kan medföra minskad försäljning och negativ påverkan på koncernens resultat.

Därutöver kan förseningar, kvalitetsbrister eller leveransproblem från leverantörer påverka koncernens förmåga att leverera produkter till kunder, vilket kan leda till intäktsbortfall och ökade kostnader. Slutligen finns risk att leverantörer inte följer tillämpliga lagar och regler, vilket kan skada koncernens rykte och försäljning.

Beroende av lagringsfaciliteter

Eftersom koncernens verksamhet kretsar kring att köpa, lagra och sälja IT-produkter, datakommunikationsprodukter och konsumentelektronik och koncernen inte har några egna lagringsfaciliteter, är koncernen beroende av externa lagringsfaciliteter för att hantera ett omfattande produktlager. Per den 31 december 2024 värderades koncernens totala lager till cirka 389,7 MSEK. Skador på dessa anläggningar, exempelvis genom brand eller andra incidenter, eller avbrott i drift hos tredjepartsoperatörer kan orsaka leveransförseningar eller uteblivna leveranser, vilket skulle kunna ha en negativ inverkan på koncernens försäljning och resultat.

Det finns även en risk att kostnader för externa lagringstjänster ökar, vilket kan försämra koncernens marginaler och lönsamhet.

Volatil aktiekurs

Att investera i aktier är till sin natur förknippat med risken att värdet på investeringen kan gå ned. Det finns en risk att Bolagets aktiekurs kommer att falla, bland annat på grund av Företrädesemissionen i Bolaget. DistlTs aktiekurs har varit volatil sedan Bolagets aktie listades på Nasdaq First North Premier Growth Market. Exempelvis har aktiekursen för Bolagets aktie under perioden 1 januari 2025 - 30 juni 2025 som lägst uppgått till 0,37 SEK och som högst till 3,14 SEK. Det är inte möjligt att förutse i vilken utsträckning investerarnas intresse i DistlT leder till en aktiv handel med aktierna eller hur handeln med aktierna kommer att fungera framledes. Om en aktiv och likvid handel inte utvecklas, eller inte är varaktig, kan det innebära svårigheter för aktieägare att sälja sina aktier.

Företrädesemissionen

Bolagets Företrädesemission av aktier innebär att befintliga aktieägare, som huvudregel, har företrädesrätt att teckna aktier i förhållande till sitt aktieinnehav vid tidpunkten för emissionen. Det finns en risk att handeln i teckningsrätter kommer att vara begränsad. En begränsad handel i teckningsrätter kan medföra problem för enskilda innehavare att avyttra sina teckningsrätter och därigenom innebära att innehavaren inte kan ekonomiskt kompensera sig för den utspädning som Företrädesemissionen innebär.

Aktieägare i vissa andra länder kan vara föremål för inskränkningar som förhindrar dem från att delta i Företrädesemissionen, eller så kan deras deltagande på annat sätt vara försvårat eller begränsat. Innehavare som har rätt att teckna aktier men som inte deltar i Företrädesemission före utgången av teckningsperioden kommer gå miste om rätten att teckna aktier. Ingen kompensation kommer utgå till aktieägare vars teckningsrätter förfaller.

Aktieägare i jurisdiktioner utanför Sverige som är förhindrade att företrädesvis teckna nya aktier i aktuell Företrädesemission och aktieägare som går miste om rätten att teckna aktier, riskerar att deras innehav av aktier och röster i Bolaget kommer bli utspädda, vilket kan leda till att deras innehav minskar i värde.

Risker relaterade till IT-infrastruktur

Koncernen är beroende av informationsteknik för att hantera kritiska affärsprocesser, inklusive administrativa och finansiella funktioner, och outsourcar vissa IT-system. Eventuella driftstörningar i nätverksservrar, attacker, IT-virus eller andra störningar eller fel i IT-system kan ha en negativ inverkan på koncernens finansiella ställning och skada koncernens anseende. Vidare kan otillräckliga IT- och outsourcingstrategier leda till brister i koncernens IT-system som kan leda till transaktionsfel och störningar i koncernens verksamhet. Varje sådan händelse kan ha en negativ påverkan på koncernens verksamhet, inklusive på koncernens distribution av produkter. Dessutom finns det en risk att ovannämnda IT-fel orsakar obehörigt röjande av konfidentiell kundinformation, vilket skulle kunna leda till kund- eller motpartsanspråk, administrativa sanktionsavgifter och rapporteringsskyldigheter enligt tillämplig dataskyddslagstiftning.

Produktkvalitet och säkerhetsrisk

Koncernen distribuerar både egna märkesvaror och externa varumärken som omfattas av garantier och relevanta standarder, såsom CE-märkning. Kvalitetsbrister kan orsaka kunden skador och medföra krav på garanti- eller skadeståndsansättning och/eller andra anspråk med anledning av fel i varorna, vilket kan påverka vinstmarginalerna negativt.

Det finns även risk för produktansvarsanspråk om produkterna Bolaget säljer orsakar skador på grund av säkerhetsbrister. Även om Bolagets leverantörer kan ha ett ansvar för felaktiga produkter som säljs av DistIT, går det inte att utesluta att kunder kan komma att rikta sådana anspråk mot DistIT som DistIT inte fullt ut kan få ersatta av sina leverantörer för, till följd av att leverantörerna bestrider ansvar eller att de har bristande betalningsförmåga, eller till följd av att Bolaget har ett vidare felansvar mot sina kunder än DistITs leverantörer har mot DistIT. Sådana anspråk kan skada kund- och leverantörsrelationer och leda till betydande kostnader. En negativ händelse kan även påverka koncernens anseende och försäljning negativt, samt leda till högre försäkringskostnader och förlust av kunder.

Risker relaterade till anställda

Koncernens utveckling av verksamheten, och följaktligen dess framtida tillväxt, är beroende av ledningen och kunskapen, erfarenheten, förmågan och engagemanget hos såväl nyckelpersoner som andra anställda. Koncernen har en relativt liten organisation med 156 anställda i slutet av 2024, vilket gör den särskilt känslig för förlust av nyckelpersoner. Marknaden för yrkesverksamma med relevanta kvalifikationer är mycket konkurrensutsatt och förlusten av nyckelpersoner kan ha en väsentlig negativ inverkan på koncernens verksamhet och resultat. Om koncernen inte lyckas med att behålla, identifiera, attrahera, utveckla och motivera medarbetare eller om det tar för lång tid att anställa personal, särskilt nyckelpersoner, kan detta försämra koncernens förmåga att leverera konkurrenskraftiga kvalitativa kundlösningar samt och genomföra sin strategi, framtida verksamhet, investeringar, förvärv och andra affärsmöjligheter, och därmed ha en väsentlig negativ inverkan på koncernens framtidsutsikter.

Immateriella rättigheter

Försäljningen av koncernens egna märkesvaror utgjorde under 2024 cirka 29,2 procent av intäkterna. Försäljningen är beroende av varumärkesigenkänning och ett gott renommé. Om varumärkena inte skyddas kan koncernen förlora marknadsandelar och påverkas negativt av klagomål eller negativ publicitet. Bristande skydd för varumärken eller skadat renommé kan ha en negativ inverkan på resultatet.

Koncernen är beroende av immaterialrättsligt skydd för sina produkter och varumärken. Om detta skydd inte kan upprätthållas eller visar sig otillräckligt kan det påverka koncernens verksamhet och finansiella ställning negativt. Koncernen riskerar också att bli föremål för intrång i sina rättigheter eller göra intrång i annans rättigheter, vilket kan leda till kostnader och rättsliga tvister. Även om tvister avgörs till fördel för koncernen, kan de medföra betydande kostnader och negativ påverkan på verksamheten och koncernens renommé.

Framtida emissioner av aktier eller andra värdepapper kan komma att späda ut aktieinnehavet och ha en negativ inverkan på aktiepriset

DistIT kan i framtiden komma att behöva ytterligare kapital för att finansiera sin verksamhet eller genomföra investeringar som till exempel förvärv av företag eller verksamheter. Emissioner av ytterligare värdepapper kan sänka marknadsvärdet på DistITs aktier samt späda ut de ekonomiska och rörelserelaterade rättigheterna för befintliga aktieägare om inte befintliga aktieägare ges företrädesrätt i emissionen eller om befintliga aktieägare av någon anledning inte kan, får eller vill utnyttja sin eventuella företrädesrätt.

Ägare med betydande inflytande och risker förknippade med tecknings- och garantiåtaganden

Bolagets större aktieägare har möjlighet att utöva ett betydande inflytande över beslut som fattas på bolagsstämma, inklusive frågor om styrelsesammansättning, utdelningar, nyemissioner och ändringar i bolagsordningen.

Om Företrädesemissionen blir fulltecknad innebär det en utspädningseffekt om cirka 66,7 procent. Företrädesemissionen omfattas av tecknings- och garantiåtaganden till ett belopp om 106 043 827,74 kronor, motsvarande 100 procent av den totala emissionslikviden, genom åtaganden från styrelseledamöter, andra ledande befattningshavare och befintliga aktieägare. Om åtagandena infrias kommer garanterna att få ett betydande inflytande över DistIT. Det finns en risk att garanternas intressen kan avvika från, eller stå i konflikt med Bolagets eller övriga aktieägares intressen, vilket kan påverka beslut som fattas i Bolaget.

Tecknings- eller garantiåtagandena är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. Följaktligen finns det en risk att en eller flera berörda parter helt eller delvis inte kommer att uppfylla sina respektive åtaganden. Uppfylls inte ovannämnda tecknings- respektive garantiåtaganden skulle det få en väsentlig negativ effekt på DistITs möjligheter att med framgång genomföra Företrädesemissionen.

AKTIERNAS KÄNNETECKEN

Bolagets aktiekapital ska, enligt DistlTs bolagsordning, per dagen för offentliggörandet av Informationsdokumentet, vara lägst 60 000 000 kronor och högst 240 000 000 kronor.¹ Antal aktier i Bolaget ska, enligt DistlTs bolagsordning, per dagen för offentliggörandet av Informationsdokumentet, vara lägst 290 000 000 och högst 1 160 000 000.² Samtliga aktier berättigar till en (1) röst vardera och har lika rätt till vinstmedel, annan värdeöverföring och utskiftning vid likvidation. Aktieägare är berättigade att rösta för sitt fulla antal aktier.

Per dagen för offentliggörandet av Informationsdokumentet, uppgår Bolagets aktiekapital till 62 378 722,20 kronor.³ Antalet utgivna aktier uppgår till totalt 311 893 611.⁴ ISIN-koden för Bolagets aktier är SE0003883800. Bolagets aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Premier Growth Market och handlas under kortnamnet "DIST".

UTSPÄDNING OCH AKTIEINNEHAV EFTER EMISSIONEN

För det fall Företrädesemissionen fulltecknas innebär det att det totala antalet aktier i Bolaget kommer att öka med högst 623 787 222 aktier. För aktieägare som avstår från att teckna aktier i Företrädesemissionen uppstår en utspädningseffekt om högst cirka 66,7 procent av det totala antalet utestående aktier och röster efter fulltecknad och genomförd Företrädesemission (räknat på antalet utestående aktier i Bolaget per dagen för offentliggörandet av Informationsdokumentet).

VILLKOR OCH ANVISNINGAR FÖR FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Aqurat Fondkommission AB ("Aqurat") agerar emissionsinstitut i Företrädesemissionen. Den som tecknar aktier i Företrädesemissionen lämnar personuppgifter till Aqurat som behandlas i datasystem i den utsträckning som behövs för att tillhandahålla tjänster och administrera kundarrangemang. Även personuppgifter som inhämtas från annan än den kund som behandlingen avser kan komma att behandlas. Personuppgifter kan komma att behandlas i datasystem hos tredje parter med vilka Aqurat samarbetar. Information om behandling av personuppgifter lämnas av Aqurat, som också tar emot begäran om rättelse av personuppgifter. Adressinformation kan komma att inhämtas av Aqurat genom en automatisk process hos Euroclear Sweden.

Tidplan för Företrädesemissionen

Avstämningsdag för rätt att erhålla teckningsrätter	12 september 2025
Handel med teckningsrätter	16 september 2025 – 25 september 2025
Teckningsperiod	16 september 2025 – 30 september 2025
Handel i betald tecknad aktie (BTA)	16 september 2025 – 15 oktober 2025
Offentliggörande av slutligt utfall i Företrädesemissionen	2 oktober 2025

Teckning av nya aktier med stöd av teckningsrätter ska ske genom samtidig kontant betalning och under perioden 16 september – 30 september 2025. Teckning av nya aktier utan stöd av teckningsrätter ska ske på särskild anmälningssedel under perioden 16 september – 30 september 2025. Betalning för nya aktier som har tecknats utan stöd av teckningsrätter ska erläggas kontant senast den tredje bankdagen efter det att besked om tilldelning avsänts till tecknaren genom avräkningsnota. Styrelsen har rätt att förlänga teckningstiden och senarelägga tidpunkten för betalning.

¹ Utan beaktande av den bolagsordningsändring som beslutades om vid extra bolagsstämman i Bolaget den 10 september 2025 och som per dagen för Informationsdokumentet inte har registrerats vid Bolagsverket.

² Utan beaktande av den bolagsordningsändring som beslutades om vid extra bolagsstämman i Bolaget den 10 september 2025 och som per dagen för Informationsdokumentet inte har registrerats vid Bolagsverket.

³ Utan beaktande av den minskning av aktiekapitalet och Företrädesemissionen som beslutades om vid extra bolagsstämman i Bolaget den 10 september 2025 och som per dagen för Informationsdokumentet inte har registrerats vid Bolagsverket.

⁴ Utan beaktande av den minskning av aktiekapitalet och Företrädesemissionen som beslutades om vid extra bolagsstämman i Bolaget den 10 september 2025 och som per dagen för Informationsdokumentet inte har registrerats vid Bolagsverket.

Företrädesrätt till teckning och teckningsrätter

Den som på avstämningsdagen för Förträdesemissionen är införd i aktieboken som aktieägare i DistIT erhåller en (1) teckningsrätt för varje en (1) aktie i Bolaget. Teckningsrätterna berättigar innehavaren att med företrädesrätt teckna aktier i Förträdesemissionen, varvid en (1) teckningsrätt berättigar till teckning av två (2) aktier i Bolaget.

För det fall inte samtliga aktier tecknas med stöd av teckningsrätter ska styrelsen, inom ramen för Förträdesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätter, varvid tilldelning ska ske enligt följande:

- (i) *I första hand* ska aktier tilldelas dem som även tecknat aktier med stöd av teckningsrätter, oavsett om de var registrerade som aktieägare på avstämningsdagen eller inte, pro rata i förhållande till hur många aktier som varje tecknare tecknat med stöd av teckningsrätter, och i den mån detta inte kan ske, genom lottnings;
- (ii) *I andra hand* ska, om samtliga aktier inte tilldelas enligt ovan, tilldelning ske till dem som anmält intresse av att teckna aktier utan företrädesrätt och, vid överteckning, i förhållande till det antal aktier som anges i respektive teckningsanmälan, och, i den mån detta inte kan ske, genom lottnings; och
- (iii) *I tredje och sista hand* ska tilldelning av aktier, som tecknats utan stöd av teckningsrätter, ske till dem som ingått garantiåtaganden i egenskap av emissionsgaranter. För det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske i förhållande till det belopp som var och en garanterat för teckning och, i den mån detta inte kan ske, genom lottnings.

Teckningskurs

Teckningskursen uppgår till 0,17 SEK per aktie. Courtage utgår ej.

Handel med teckningsrätter

Handel med teckningsrätter äger rum på Nasdaq First North Premier Growth Market under perioden från och med den 16 september 2025 till och med den 25 september 2025. Aktieägare ska vända sig direkt till sin bank eller annan förvaltare med erforderliga tillstånd för att genomföra köp och försäljning av teckningsrätter. Teckningsrätter som förvärfvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningsperioden, samma rätt att teckna nya aktier som de teckningsrätter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget per avstämningsdagen. ISIN-koden för Bolagets teckningsrätter är SE0025937972.

Emissionsredovisning

Förtryckt emissionsredovisning med vidhängande bankgiroavi skickas till direktregistrerade aktieägare och företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen var registrerade i den av Euroclear Sweden förda aktieboken. Av emissionsredovisningen framgår bland annat antal erhållna teckningsrätter och det antal aktier som kan tecknas i Förträdesemissionen. Avi avseende registrering av teckningsrätter på VP-konto kommer inte att skickas ut. Aktieägare vars innehav på avstämningsdagen är förvaltarregistrerat hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning från Euroclear Sweden. Anmälan om teckning ska då i stället ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare. För aktieägare bosatta i vissa obehöriga jurisdiktioner, se "*Viktig information*" ovan.

Direktregistrerade aktieägares teckning

Teckning av aktier i Förträdesemissionen med stöd av teckningsrätter sker genom samtidig kontant betalning, antingen genom användande av den förtryckta bankgiroavin eller genom användande av en särskild anmälningssedel enligt något av följande alternativ:

- (i) Den förtryckta bankgiroavin ska användas om samtliga teckningsrätter enligt emissionsredovisningen från Euroclear Sweden ska utnyttjas för teckning. Inga tillägg eller ändringar får göras i den på inbetalningsavin förtryckta texten.
- (ii) Anmälningssedeln märkt "Teckning av aktier med stöd av teckningsrätter" ska användas om teckningsrätter har köpts, sålts eller överförts från annat VP-konto, eller av annan anledning ett annat antal teckningsrätter än det som framgår av den förtryckta emissionsredovisningen ska utnyttjas för teckning. Samtidigt som den ifyllda anmälningssedeln skickas in ska betalning ske för de tecknade aktierna i enlighet med instruktionerna på anmälningssedeln.

Särskild anmälningssedel och betalning ska vara Aqurat tillhanda senast klockan 15:00 svensk tid den 30 september 2025. 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, övriga anmälningssedlar kommer därmed lämnas utan hänseende. Ofullständig eller felaktigt ifylld särskild anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande.

Särskild anmälningssedel kan beställas från Aqurat via telefon eller e-post. Ifylld särskild anmälningssedel ska antingen skickas via e-post till info@aqurat.se eller via post eller lämnas till: Aqurat Fondkommission AB, Ärende: DistIT, Box 7461, 103 92 Stockholm, Sverige.

Förvaltarregistrerade aktieägares teckning

Aktieägare i DistIT vars innehav på avstämningsdagen är förvaltarregistrerat ska för teckning och betalning följa instruktioner från respektive förvaltare.

Betalda tecknade aktier (BTA)

När betalning för de aktier som tecknats inkommit till Aqurat registreras detta hos Euroclear Sweden så snart detta kan ske. Därefter erhåller tecknaren en VP-avi med bekräftelse på att inbokning av betalda tecknade aktier (BTA) skett på tecknarens VP-konto. De nytecknade aktierna kommer att bokföras som BTA på VP-kontot till dess att de nya aktierna har registrerats hos Bolagsverket och BTA har bokats till vanliga aktier. Registrering hos Bolagsverket av de nya aktierna som tecknats med stöd av teckningsrätter förväntas ske den 10 oktober 2025. Omkring sju dagar efter att Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket, ombokas BTA till aktier utan särskild avisering från Euroclear. Någon VP-avi utsänds inte i samband med denna ombokning. Depåkunder hos förvaltare erhåller BTA och information i enlighet med respektive förvaltares rutiner. ISIN-koden för BTA är SE0025937980.

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. Något meddelande lämnas ej till den som inte erhållit tilldelning.

Förvaltarregistrerade aktieägare erhåller besked om tilldelning i enlighet med respektive förvaltares rutiner.

Krav på NID-nummer och LEI-kod

Nationellt ID eller National Client Identifier (NID-nummer) är en global identifieringskod för privatpersoner. Om sådant nummer inte anges kan Aqurat vara förhindrad att utföra transaktionen åt den fysiska personen i fråga. Tänk på att ta reda på ditt NID-nummer i god tid då numret behöver anges på anmälningssedeln. Legal Entity Identifier (LEI) är en global identifieringskod för juridiska personer som behövs för att kunna utföra en värdepapperstransaktion åt den juridiska personen i fråga.

Rätt till utdelning

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

Övrigt

I händelse av att ett för stort belopp betalats in av en tecknare för de nya aktierna kommer Aqurat att ombesörja att överskjutande belopp återbetalas. 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.

Tecknings- och garantiåtaganden

Företrädesemissionen omfattas av tecknings- och garantiåtaganden om sammanlagt cirka 106,04 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Teckningsåtagandena uppgår till cirka 34,70 MSEK, motsvarande cirka 32,72 procent av Företrädesemissionen. Bolaget har ingått garantiåtaganden om ett totalt belopp om 71,34 MSEK, motsvarande cirka 67,28 procent av Företrädesemissionen. Ingen ersättning utgår för ingångna tecknings- eller garantiåtaganden. Åtagandena är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. Nedanstående tabell sammanställer de tecknings- och garantiåtaganden som Bolaget erhållit per dagen för Informationsdokumentets offentliggörande.

Namn	Teckningsåtagande (cirka i SEK)	Teckningsåtagande (cirka i %)	Garantiåtaganden (SEK)	Garantiåtagande (cirka i %)
madHat AB	30 791 080	29,04	41 341 912	38,99
Tenesta Holding AB	-	-	30 000 000	28,29
Måns Flodberg	246 500	0,23	-	-
TAMT AB	1 921 000	1,81	-	-
Tedde Jeansson	519 336	0,49	-	-
Anders Bladh	1 156 000	1,09	-	-
Per Kaufmann	20 400	0,02	-	-
Tomas Fällman	30 600	0,03	-	-
Martin Gutberg	17 000	0,02	-	-
Totalt:	34 701 916	32,72	71 341 912	67,28

UPPTAGANDE TILL HANDEL

Handeln i de aktier som emitteras genom Företrädesemissionen kommer ske på Nasdaq First North Premier Growth Market och förväntas inledas så snart som möjligt efter offentliggörande av utfallet i Företrädesemissionen under förutsättning att Nasdaq First North Premier Growth Market godkänner upptagandet av aktierna till handel.