

# INBJUDAN TILL TECKNING AV UNITS I GOODBYE KANSAS GROUP AB

## NOTERA ATT UNITRÄTTERNA FÖRVÄNTAS HA ETT EKONOMISKT VÄRDE.

För att uniträtternas värde inte ska gå förlorat måste innehavaren antingen:

- utnyttja de erhållna uniträtterna och teckna Units senast den 20 december 2023, eller
- senast den 15 december 2023 sälja de erhållna uniträtterna som inte avses utnyttjas för teckning av Units.

Observera att det även finns möjlighet att anmäla sig för teckning av Units utan stöd av uniträtter och att aktieägare med förvaltarregistrerade innehav med depå hos bank eller annan förvaltare ska kontakta sin bank eller förvaltare för instruktioner om hur teckning och betalning ska ske.

**DISTRIBUTION AV DETTA PROSPEKT OCH TECKNING AV UNITS ÄR FÖREMÅL FÖR BEGRÄNSNINGAR I VISSA JURISDIKTIONER, SE "VIKTIG INFORMATION".**

Detta EU-tillväxtprospekt godkändes av Finansinspektionen den 5 december 2023. Prospektet är giltigt i högst 12 månader efter detta datum under förutsättningen att Goodbye Kansas Group AB fullgör skyldigheten att enligt Europaparlamentet och Rådets förordning (EU) 2017/1129, om tillämpligt, tillhandahålla tillägg till EU-tillväxtprospektet ifall nya omständigheter av betydelse, sakfel, eller väsentliga felaktigheter inträffar som kan påverka bedömningen av värdepapperen. Skyldigheten att upprätta tillägg till EU-tillväxtprospektet gäller från och med tidpunkten för godkännande av EU-tillväxtprospektet till och med utgången av teckningsperioden. Goodbye Kansas Group AB har ingen skyldighet att upprätta tillägg till EU-tillväxtprospektet efter teckningsperiodens utgång.

## VIKTIG INFORMATION

### Vissa definitioner

Med "Goodbye Kansas", "Bolaget" eller "Koncernen" avses, beroende på sammanhanget, Goodbye Kansas Group AB, organisationsnummer 559019-7462, koncernen inom vilken Goodbye Kansas Group AB är moderbolag i eller ett dotterbolag till Goodbye Kansas Group AB. Med "Prospektet" eller "EU-tillväxtprospektet" avses föreliggande EU-tillväxtprospekt. Med "Företrädesemissionen" avses erbjudandet att teckna Units enligt villkoren i Prospektet. Med "Unit" avses en sammanhållen enhet av en (1) nyemitterad aktie och en (1) vederlagsfri vidhängande teckningsoption av serie TO3. Med "Hagberg & Aneborn" avses Hagberg & Aneborn Fondkommission AB, organisationsnummer 559071-6675. Med "Euroclear" avses Euroclear Sweden AB, organisationsnummer 556112-8074. Hänvisning till "SEK" avser svenska kronor, hänvisning till "USD" avser amerikanska dollar och hänvisning till "EUR" avser euro. Med "K" avses tusen, med "M" avses miljoner och med "MDR" avses miljarder.

### Upprättande och registrering av Prospektet

Prospektet har upprättats i enlighet med bestämmelserna i Kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980 samt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 ("Prospektförordningen"). Prospektet har godkänts och registrerats av Finansinspektionen i enlighet med Prospektförordningen. Finansinspektionen har godkänt detta Prospekt enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i Prospektförordningen. Godkännandet av Prospektet bör inte betraktas som något stöd för den emittent som avses i detta Prospekt. Prospektet har upprättats som ett EU-tillväxtprospekt i enlighet med artikel 15 i Prospektförordningen. Godkännandet och registreringen innebär inte att Finansinspektionen garanterar att olika sakuppgifter i Prospektet är riktiga eller fullständiga.

All information som lämnas i Prospektet bör noga övervägas, i synnerhet med avseende på de specifika förhållanden som framgår i avsnittet "Riskfaktorer" och som beskriver vissa risker som en investering i Goodbye Kansas aktier kan innebära. Uttalanden om framtiden och övriga framtida förhållanden i detta Prospekt är gjorda av styrelsen i Goodbye Kansas och är baserade på kända marknadsförhållanden. Dessa uttalanden är väl genomarbetade, men läsaren uppmärksammas på att dessa, såsom alla framtidsbedömningar, är förenade med osäkerhet.

### Viktig information till investerare

Erbjudandet att teckna Units enligt Prospektet riktar sig inte, direkt eller indirekt, till sådana personer vars deltagande förutsätter ytterligare prospekt, registreringseller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt. Prospektet får inte distribueras i eller till land där distributionen eller Företrädesemissionen enligt Prospektet förutsätter ytterligare registrerings- eller andra åtgärder än sådana som följer av svensk rätt eller strider mot tillämpliga bestämmelser i sådant land.

Varken uniträtter, betalda tecknade units ("BTU"), nyemitterade aktier eller nyemitterade teckningsoptioner har registrerats eller kommer att registreras enligt United States Securities Act från 1933 enligt dess senaste lydelse och inte heller enligt någon motsvarande lag i någon delstat i USA. Företrädesemissionen omfattar inte personer med hemvist i USA, Australien, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland,

Singapore, Sydafrika eller i något annat land där Företrädesemissionen eller distribution av Prospektet strider mot tillämpliga lagar eller regler eller förutsätter ytterligare prospekt, registreringar eller andra åtgärder än de krav som följer av svensk rätt. Anmälan om teckning av aktier i strid med ovanstående kan komma att anses vara ogiltig. Följaktligen får uniträtter, BTU, aktier eller teckningsoptioner inte direkt eller indirekt, utbjudas, säljas vidare eller levereras i eller till länder där åtgärd enligt ovan krävs eller till aktieägare med hemvist enligt ovan.

### Twist och tillämplig lag

Twist i anledning av Företrädesemissionen, innehållet i Prospektet och därmed sammanhängande rättsförhållanden skall avgöras av svensk domstol. Svensk materiell rätt är exklusivt tillämplig på Prospektet och Företrädesemissionen.

### Marknadsinformation, viss framtidsinriktad information och risker

Prospektet innehåller information från tredje part. Bolaget bekräftar att information från tredje part har återgivits korrekt och att såvitt Bolaget känner till och kan utvärdera av information som har offentliggjorts av tredje part inga sakförhållanden har utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande.

Information i Prospektet som rör framtida förhållanden, såsom uttalanden och antaganden avseende Bolagets framtida utveckling och marknadsförutsättningar, baseras på aktuella förhållanden vid tidpunkten för offentliggörandet av Prospektet. Framtidsinriktad information är alltid förenad med osäkerhet eftersom den avser och är beroende av omständigheter utanför Bolagets kontroll. Någon försäkran att bedömningar som görs i Prospektet avseende framtida förhållanden kommer att realiseras lämnas därför inte, varken uttryckligen eller underförstått. Bolaget åtar sig inte heller att offentliggöra uppdateringar eller revideringar av uttalanden avseende framtida förhållanden till följd av ny information eller dylikt som framkommer efter tidpunkten för offentliggörandet av Prospektet, utöver vad som följer av tillämplig lagstiftning.

### Uniträtterna kan ha ett ekonomiskt värde

För att uniträtterna värde inte ska gå förlorat måste innehavaren antingen utnyttja de erhållna uniträtterna och teckna Units senast den 20 december 2023, eller senast den 15 december 2023 sälja de erhållna uniträtterna som inte avses utnyttjas för teckning av Units. Observera att det även är möjligt att anmäla sig för teckning av Units utan stöd av uniträtter och att aktieägare med förvaltarregistrerade innehav med depå hos bank eller annan förvaltare ska kontakta sin bank eller förvaltare för instruktioner om hur teckning och betalning ska ske.

### Presentation av finansiell information

Viss finansiell och annan information som presenteras i Prospektet har avrundats för att göra informationen lättillgänglig för läsaren. Följaktligen överensstämmer inte siffrorna i vissa kolumner exakt med angiven totalsumma. Detta är fallet då belopp anges i tusen-, miljon- eller miljardtal och förekommer särskilt i avsnittet "Finansiell information och nyckeltal" samt i de årsredovisningar och delårsrapporter som införlivats genom hänvisning. Förutom när så uttryckligen anges har ingen information i Prospektet granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

# INNEHÅLL

DOKUMENT INFÖRLIVADE GENOM HÄNVISNING	4
SAMMANFATTNING	5
ANSVARIGA PERSONER, INFORMATION FRÅN TREDJE PART OCH GODKÄNNANDE AV BEHÖRIG MYNDIGHET	11
BAKGRUND OCH MOTIV	12
MARKNADSÖVERSIKT OCH VERKSAMHETSBESKRIVNING	14
REDOGÖRELSE FÖR RÖRELSEKAPITAL	20
RISKFAKTORER	21
VILLKOR FÖR VÄRDEPAPPEREN	26
VILLKOR OCH ANVISNINGAR	28
STYRELSE OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE	33
FINANSIELL INFORMATION OCH NYCKELTAL	36
LEGALA FRÅGOR, ÄGARFÖRHÅLLANDEN OCH KOMPLETTERANDE INFORMATION	46
TILLGÄNGLIGA DOKUMENT	50

# DOKUMENT INFÖRLIVADE GENOM HÄNVISNING

Investorare bör ta del av all den information som införlivas i Prospektet genom hänvisning. Informationen, till vilken hänvisning sker, ska läsas som en del av Prospektet. Nedan angiven information, som del av följande dokument, ska anses införlivade i Prospektet genom hänvisning. Kopior av Prospektet och de handlingar som införlivats genom hänvisning kan erhållas från Goodbye Kansas webbplats, [www.goodbye-kansasgroup.com](http://www.goodbye-kansasgroup.com), eller erhållas av Bolaget i pappersformat vid Bolagets huvudkontor med adress: Hammarbyterrassen 3, 120 30 Stockholm. De delar av dokumenten som inte införlivas i Prospektet genom hänvisning är antingen inte relevanta för investerare eller så återges motsvarande information på annan plats i Prospektet.

Observera att informationen på Goodbye Kansas eller tredje parts webbplats inte ingår i Prospektet såvida inte denna information införlivas i Prospektet genom hänvisning. Information på Goodbye Kansas eller tredje parts webbplats har inte granskats och godkänts av Finansinspektionen.

<b>GOODBYE KANSAS ÅRSREDOVISNING 2021</b>	<b>SIDHÄN- VISNING</b>
Koncernens resultaträkning	41
Koncernens balansräkning	42–43
Koncernens rapport över förändring i eget kapital	44
Koncernens kassaflödesanalys	45
Noter	46–60
Revisionsberättelse	62–63

Goodbye Kansas årsredovisning för räkenskapsåret 2021 finns på följande klickbara länk: [Årsredovisning 2021](#)

<b>GOODBYE KANSAS ÅRSREDOVISNING 2022</b>	<b>SIDHÄN- VISNING</b>
Koncernens resultaträkning	37
Koncernens balansräkning	38–39
Koncernens rapport över förändring i eget kapital	40
Koncernens kassaflödesanalys	41
Noter	42–58
Revisionsberättelse	60–61

Goodbye Kansas årsredovisning för räkenskapsåret 2022 finns på följande klickbara länk: [Årsredovisning 2022](#)

<b>GOODBYE KANSAS DELÅRSRAPPORT 1 JAN – 30 SEP 2023</b>	<b>SIDHÄN- VISNING</b>
Koncernens resultaträkning	11
Koncernens balansräkning	12
Koncernens kassaflödesanalys	13
Koncernens rapport över förändring i eget kapital	14

Goodbye Kansas delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2023 finns på följande klickbara länk: [Delårsrapport 1 jan – 30 sep 2023](#).

# SAMMANFATTNING

## (A) Inledning

Värdepapperens namn och ISIN	Företrädesemissionen avser aktier, med ISIN-kod SE0020179158, och teckningsoptioner av serie TO3, med ISIN-kod: SE0021149424, i Goodbye Kansas Group AB.
Emittentens namn, kontaktuppgifter och LEI-kod	Bolagets företagsnamn är Goodbye Kansas Group AB, org.nr 559019-7462 och LEI-kod (identifikationsnummer för juridisk person) är 5493007JJTJFKGX2N830. Representanter för Bolaget går att nå per telefon, +46 8-556 990 00 och på Bolagets besöksadress, Hammarbyterassen 3, 120 30 Stockholm. Bolagets webbplats är <a href="http://www.goodbyekansasgroup.com">www.goodbyekansasgroup.com</a> .
Uppgifter om behörig myndighet som godkänt Prospektet	Prospektet har granskats och godkänts av den behöriga myndigheten Finansinspektionen, som går att nå per telefon, +46 (0)8 408 980 00, per e-post, finansinspektionen@fi.se, per postadress Box 7821, 103 97 Stockholm, samt på besöksadress Brunnsgatan 3, 111 38 Stockholm. Den behöriga myndighetens webbplats är <a href="http://www.fi.se">www.fi.se</a> .
Datum för godkännande av Prospekt	Prospektet godkändes den 5 december 2023.
Varningar	Denna sammanfattning bör läsas som en introduktion till EU-tillväxtprospektet och alla beslut om att investera i de värdepapper som erbjuds bör grundas på att investeraren studerar hela EU-tillväxtprospektet. Investerare kan förlora hela eller delar av det investerade kapitalet. När ett yrkande relaterat till information i EU-tillväxtprospektet görs i domstol kan den investerare som är kärande enligt nationell lagstiftning i medlemsstaterna bli tvungen att betala kostnaden för att översätta EU-tillväxtprospektet innan de rättsliga förfarandena inleds. Civilrättsligt ansvar omfattar enbart de personer som har presenterat sammanfattningen, inklusive översättningar av denna, men enbart om sammanfattningen är vilseledande, felaktig eller inkonsekvent jämfört med de andra delarna av EU-tillväxtprospektet eller om den tillsammans med andra delar av EU-tillväxtprospektet inte ger den nyckelinformation som investerare behöver vid beslut om huruvida de ska investera i de berörda värdepapperen.

## (B) Nyckelinformation om emittenten

Information om emittenten	<p>Goodbye Kansas är ett svenskt publikt aktiebolag som registrerades den 3 juli 2015 och vars verksamhet bedrivs enligt svensk rätt. Styrelsen har sitt säte i Stockholms kommun. Goodbye Kansas verksamhet regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Goodbye Kansas är ett globalt bolag verksamt inom teknologidrivet visuellt innehåll med fokus på Visuella Effekter (VFX), Animation, In-Game samt Game Trailers. Bolaget riktar sig mot kunder inom både konsument- och företagsmarknaden med tonvikt på underhållningsindustrin. Fram till den 1 maj 2020 gick Goodbye Kansas under namnet Bublär Group och var inriktad på AR- (Augmented Reality) samt VR-teknologi (Virtual Reality), vilka emellanåt refereras under samlingsnamnet XR-teknologi (Extended Reality), samt spelutveckling. Koncernen består numera av huvudverksamheten inom den så kallade Studioverksamheten, samt därutöver av två mindre dotterbolag verksamma inom VR respektive 3D-animering.</p> <p>Bolagets verkställande direktör är Stefan Danieli.</p> <p>I tabellen nedan framgår Bolagets aktieägare vars innehav motsvarade minst fem procent av aktierna och rösterna i Goodbye Kansas per den 30 september 2023, med därefter kända förändringar. Bolaget är inte direkt eller indirekt kontrollerat av någon eller några parter.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Aktieägare</th> <th>Antal aktier</th> <th>Andel aktier och röster, %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Per Anders Wärn</td> <td>4 974 875</td> <td>22,44</td> </tr> <tr> <td>Lena Lager</td> <td>1 262 899</td> <td>5,70</td> </tr> <tr> <td>Övriga aktieägare</td> <td>15 934 829</td> <td>71,86</td> </tr> <tr> <td><b>Totalt</b></td> <td><b>22 172 603</b></td> <td><b>100</b></td> </tr> </tbody> </table>	Aktieägare	Antal aktier	Andel aktier och röster, %	Per Anders Wärn	4 974 875	22,44	Lena Lager	1 262 899	5,70	Övriga aktieägare	15 934 829	71,86	<b>Totalt</b>	<b>22 172 603</b>	<b>100</b>
Aktieägare	Antal aktier	Andel aktier och röster, %														
Per Anders Wärn	4 974 875	22,44														
Lena Lager	1 262 899	5,70														
Övriga aktieägare	15 934 829	71,86														
<b>Totalt</b>	<b>22 172 603</b>	<b>100</b>														

Finansiell nyckelinformation för emittenten

I detta avsnitt presenteras finansiell historik för Goodbye Kansas avseende räkenskapsåren 2021 och 2022 samt perioden 1 januari – 30 september 2023, med jämförelsesiffror för motsvarande period 2022.

#### Intäkter och lönsamhet

KSEK	2022	2021	1 jan-30 sep 2023	1 jan-30 sep 2022
	Reviderat		Ej reviderat	
Intäkter	309 068	292 597	235 270	220 508
Rörelseresultat	-117 711	-134 309	-210 198	-87 421
Periodens resultat	-126 409	-150 348	-204 361	-88 553

#### Tillgångar och kapitalstruktur

KSEK	31 december 2022	31 december 2021	30 september 2023	30 september 2022
	Reviderat		Ej reviderat	
Tillgångar	274 403	344 659	93 449	278 680
Eget kapital	-12 140	121 828	-114 122	24 963

#### Kassaflöden

KSEK	2022	2021	1 jan-30 sep 2023	1 jan-30 sep 2022
	Reviderat		Ej reviderat	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-34 471	-637	-29 481	-19 190
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-54 562	-34 638	-14 835	-48 287
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	54 646	47 865	53 168	37 988

#### Nyckeltal

MSEK	2022	2021	1 jan-30 sep 2023	1 jan-30 sep 2022
	Ej reviderat			
Nettoomsättning	288,3	263,5	229	203,0
Justerad EBITDA	-33,1	-36,8	-18,8	-27,9
EBITDA	-47,4	-61,2	27,7	-35,0
Resultat efter finansiella poster	-130,1	-150,6	-207,9	-92,3
Balansomslutning	274,4	344,7	93,4	278,7
Medelantal anställda	218	276	201	219
Soliditet (%)	-4	35	-122	9

#### Anmärkning från revisor i årsredovisning för räkenskapsåret 2022

Revisionsberättelsen finns i sin helhet i årsredovisningen för räkenskapsåret 2022 som är införlivad i Prospektet genom hänvisning. I revisionsberättelsen för 2022 har Bolagets revisor lämnat en upplysning av särskild betydelse avseende att vid flera tillfällen under räkenskapsåret har avdragen skatt, sociala avgifter och mervärdesskatt inte betalats i rätt tid. Styrelsen och verkställande direktören har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt aktiebolagslagen, men försummelserna har inte medfört någon skada för Bolaget, utöver dröjsmålsräntor.

#### Proformaredovisning

Proformaredovisningen har tagits fram i illustrativt syfte för att presentera en hypotetisk översikt avseende hur förvärven av studioverksamhet från konkursboet i Goodbye Kansas Studios AB ("Goodbye Kansas Studios") och immateriella rättigheter från Goodbye Kansas Holding AB ("Goodbye Kansas Holding") (tillsammans "Förvärven") samt hur konkurserna av Goodbye Kansas Studios, Goodbye Holding, Virtual Brains AB ("Virtual Brains"), Goodbye Kansas Infinite AB, ("Goodbye Kansas Infinite"), Sayduck OY ("Sayduck"), och Previsible AB ("Previsible") (tillsammans "Konkurserna") (gemensamt "Transaktionerna") skulle ha påverkat Goodbye Kansas konsoliderade resultaträkning för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023 om Transaktionerna hade genomförts den 1 januari 2023 och Goodbye Kansas konsoliderade balansräkning om Transaktionerna hade genomförts den 30 september 2023. Den hypotetiska finansiella ställningen eller det hypotetiska resultatet som anges i proformaredovisningen kan skilja sig från Goodbye Kansas faktiska finansiella ställning eller resultat. Proformaredovisningen behöver nödvändigtvis inte återspegla Bolagets faktiska resultat och finansiella ställning om Transaktionerna hade genomförts under perioden 1 januari 2023 - 30 september 2023 och proformaredovisningen bör inte ses som en indikation på Bolagets framtida resultat eller finansiella ställning. Följaktligen bör en investerare inte fästa otillbörligt stor vikt vid proformaredovisningen.

Proformajusteringsarna beskrivs nedan samt i noterna till proformaredovisningen. De justeringar som redovisas i proformaredovisningen bedöms vara bestående om inget annat anges.

#### Resultaträkning – 1 januari – 30 september 2023

KSEK	Goodbye Kansas	Sayduck OY	Virtual Brains AB	GBK Holding AB	GBK Infinite AB	Previsible AB	GBK Studios AB	Förvärven	Proforma
Intäkter	235 270	-4 040	0	0	0	0	-188 141	188 141	231 230
Rörelseresultat	-210 198	13 778	56 052	54 472	10 045	1 573	1 984	30 854	-41 439
Periodens resultat	-204 361	13 795	56 217	51 886	10 064	1 573	4 056	30 854	-35 915

<p>Forts. Finansiell nyckel- information för emittenten</p>	<p><b>Balansräkning – 30 september 2023</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>KSEK</th> <th>Goodbye Kansas</th> <th>Sayduck OY</th> <th>Virtual Brains AB</th> <th>GBK Holding AB</th> <th>GBK Infrinate AB</th> <th>Previsible AB</th> <th>GBK Studios AB</th> <th>Förvärven</th> <th>Proforma</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tillgångar</td> <td>93 449</td> <td>-733</td> <td>-23</td> <td>-84</td> <td>-106</td> <td>-17</td> <td>-36 768</td> <td>5 000</td> <td>60 718</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>-114 123</td> <td>-1 647</td> <td>13 333</td> <td>24 153</td> <td>1 007</td> <td>-4</td> <td>44 068</td> <td>0</td> <td>-29 919</td> </tr> </tbody> </table> <p>Avseende proformaresultaträkningen har bland annat justeringar gjorts för nettoomsättning med anledning av att ingen omsättning skulle ha genererats om verksamheten i Sayduck OY satts i konkurs vid årets ingång. Justeringar har även gjorts för av- och nedskrivningar avseende anläggningstillgångar med anledning av att värdet på immateriella tillgångar och finansiella tillgångar hänförliga till Konkurserna anses vara noll. De materiella och immateriella tillgångarna som förvärvats från GBK Studios AB konkursbo har dock en avskrivningstid om fem år och avskrivningskostnaden avseende januari till september 2023 har inkluderats i Koncernens proformaresultaträkning. Vidare har det även gjorts justeringar för att avspegla hur Förvärven påverkar proformaredovisningen i form av bland annat personalkostnader och pågående arbeten. Avseende proformabalansräkningen har bland annat justeringar gjorts för övriga långfristiga skulder och räntebärande skulder med anledning av att Covid-anstånd avseende skatter och avgifter till Skatteverket justeras då Konkurserna innebär att moderbolaget Goodbye Kansas inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess skulder. Av samma anledning har även bland annat leverantörsskulder justerats.</p>	KSEK	Goodbye Kansas	Sayduck OY	Virtual Brains AB	GBK Holding AB	GBK Infrinate AB	Previsible AB	GBK Studios AB	Förvärven	Proforma	Tillgångar	93 449	-733	-23	-84	-106	-17	-36 768	5 000	60 718	Eget kapital	-114 123	-1 647	13 333	24 153	1 007	-4	44 068	0	-29 919
KSEK	Goodbye Kansas	Sayduck OY	Virtual Brains AB	GBK Holding AB	GBK Infrinate AB	Previsible AB	GBK Studios AB	Förvärven	Proforma																						
Tillgångar	93 449	-733	-23	-84	-106	-17	-36 768	5 000	60 718																						
Eget kapital	-114 123	-1 647	13 333	24 153	1 007	-4	44 068	0	-29 919																						
<p>Huvudsakliga risker som är spec- ifika för Bolaget</p>	<p><b>Bolaget kan komma att behöva tillföras ytterligare finansiering</b></p> <p>Bolaget redovisade för perioden 1 januari – 30 september 2023 ett resultat om -204 361 MSEK samt för räkenskapsåren 2022 och 2021 ett resultat om -126 409 MSEK respektive -150 348 MSEK. De negativa resultaten från tidigare år kan till stor del härledas till investeringar i syfte att expandera Bolagets verksamhet till att omfatta nya marknader och nya verksamhetsområden samt att film och tv-segmentet drabbats väsentligt negativt av covid-19-pandemin, samt under 2023 av strejker i nöjesindustrin i USA. Bolaget avser bibehålla ett tillväxtfokus framgent avseende studioverksamheten, primärt baserat på en organisk tillväxt.</p> <p>Bolagets finansiella planering baseras på att 2024 blir ett transformationsår, där tidigare års negativa resultat skall vändas genom initierade och planerade resultatförbättrande åtgärder, samtidigt som tidigare års investeringar i diverse utvecklingsprojekt upphör. Resultatförbättringarna baseras också på en förväntad försäljningstillväxt för studioverksamheten. Det finns en risk för att Bolaget inte lyckas med att genomföra sina tillväxt- och utvecklingsplaner för att nå sina finansiella mål, eller att omvärldsfaktorer, såsom den geopolitiska utvecklingen, kan medföra negativa effekter på efterfrågan för Bolagets tjänster. Detta skulle kunna leda till att Bolaget kan komma att behöva tillföras ytterligare kapital genom emissioner eller andra finansieringskällor för att säkerställa tillräcklig likviditet och rörelsekapital. Det finns en risk att sådan finansiering inte kan erhållas på för Bolaget förmånliga villkor eller överhuvudtaget.</p> <p>Om Bolaget inte lyckas med att hantera Bolagets tillväxt och utveckling enligt de finansiella målen, som styrelsen har fastställt, kan detta få en negativ inverkan för Bolagets tillväxtstrategi, finansiella ställning och resultat.</p> <p>Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är stor.</p> <p><b>Bolaget riskerar dataintrång, virus, sabotage och andra cyberbrott</b></p> <p>Bolaget är beroende av en effektiv och oavbruten drift hos olika IT-system för att driva de olika verksamheterna, inklusive spelutveckling, produktion av visuellt innehåll och försäljning. Ett omfattande haveri eller annan störning i IT-systemen kan påverka förmågan att bedriva verksamhet avseende att utveckla produkter, genomföra effektiv försäljning eller att fakturera och leverera produkter och tjänster till kunder. För det fall Bolaget brister i att förse sina kunder med produkter och tjänster, kan Bolaget komma att ådra sig ansvar. Bolagets verksamhet omfattar även användning, och lagring av information om arbetstagare och kunder. Det finns en risk för att Bolagets säkerhetsåtgärder avseende sina system samt andra säkerhetsrutiner inte förhindrar olovligt intrång eller att personuppgifter eller information skyddad av annan anledning röjs.</p> <p>Bolaget behöver genomföra fortsatta investeringar för att löpande skydda sig från ovan nämnda risker, även om detta görs kvarstår risken för att drabbas av aktiviteter såsom systemintrång, virusspridning och andra former av IT-brottslighet. Sådana aktiviteter kan störa webbplatser och spelprojekt, orsaka systemfel, orsaka systemfel och verksamhetsavbrott och kan skada datorer eller annan utrustning hos Bolaget, dess kunder eller slutanvändare. Om någon av ovanstående risker skulle realiseras kan det komma att skada Bolagets anseende och medföra att Bolaget blir skadeståndsansvarigt, och därmed resultera i ökade kostnader och/eller förlorade intäkter. Om någon av ovanstående händelser skulle inträffa skulle det kunna få en negativ inverkan på Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat.</p> <p>Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är stor.</p> <p><b>Goodbye Kansas har ingått avtal om att förvärva tillgångar från konkursbon avseende dotterbolag som försatts i konkurs och Koncernen kan komma att genomföra ytterligare förvärv</b></p> <p>I november 2023 ingick Goodbye Kansas ett avtal om förvärv av samtliga väsentliga tillgångar och immateriella rättigheter i konkursbona avseende Goodbye Kansas Studio AB i konkurs och Goodbye Kansas Holding AB i konkurs. Tillgångarna förvärvas till en preliminär köpeskilling om 5 MSEK som ska erläggas i kontant betalning. En handpenning om 200 KSEK erlades den 20 november 2023 och i och med detta tillräddes Bolaget, genom det helägda dotterbolaget Goodbye Kansas Production AB, tillgångarna. Tillgångarna som har förvärvats avser bland annat projektavtal och viktiga licensavtal. Med anledning av att rörelseöverlåtelseavtalet ingåtts avseende tillgångar som sedan tidigare har ingått i Koncernen, och att rörelseöverlåtelseavtalet har ingåtts med konkursbon, säljs tillgångarna i befintligt skick och rörelseöverlåtelseavtalet innehåller inga garantier vare sig såvitt avser brist, konkreta fel, abstrakta fel, rådgivningsfel eller immaterialrättsliga fel. Slutlig reglering av köpeskillingen ska ske i slutet av januari 2024. Bolaget ska då erlägga betalning om 4,8 MSEK plus eventuell tilläggsköpeskilling. Bolaget avser betala köpeskillingen med del av nettoliquiditeten från Företrädesemissionen och är således beroende av att Företrädesemissionen tecknas i tillräcklig grad och att tecknings- och garantiåtaganden verkställs för att erhålla tillräckligt med likvida medel för att slutligen reglera köpeskillingen för Förvärven. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket medför en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte fullföljer sina åtaganden. För det fall Företrädesemissionen, trots ingångna tecknings- och garantiåtaganden, inte tecknas i tillräcklig utsträckning riskerar Bolaget att inte kunna fullfölja sina betalningsåtaganden i enlighet med rörelseöverlåtelseavtalet.</p> <p>Bolaget bedömer att ytterligare förvärv kan ske i framtiden i syfte att få tillgång till studior med team av utvecklare samt immateriella rättigheter till nya projekt som ett led i Koncernens långsiktiga strategi och tillväxtmål. Företagsförvärv medför omfattande legala, finansiella och operationella risker som kan innebära att Koncernen framöver inte lyckas genomföra förvärv, eller inte lyckas genomföra ytterligare förvärv på för Koncernen fördelaktiga villkor. Detta är framför allt hänförligt till förvärv av tillgångar i konkursbon där garantier sedanvanligt inte är omfattande, eller obefintliga.</p>																														

<p><i>Forts.</i> Huvudsakliga risker som är specifika för Bolaget</p>	<p>De tillgångar som Bolaget i november 2023 har förvärvat avser dock verksamhet som tidigare varit en del av Koncernen. Misslyckade förvärv kan bero på ett flertal faktorer, såsom brist på, eller hård konkurrens om förvärvsobjekt, olika förväntningar i värderingar och köpeskilling, att förhandlingar avbryts eller inte leder till transaktion, att Koncernen inte kan finansiera förvärvet på acceptabla villkor eller att Koncernen misslyckas med att identifiera lämpliga förvärvsobjekt. Att utvärdera ett förvärvsobjekts värde och framtida potential vid förvärvstillfället kan vara svårt, vilket medför en risk för att Koncernen betalar en för hög köpeskilling eller att ett förvärvsobjekts framtidsutsikter missbedöms på grund av att förväntningar eller andra emotsedda fördelar inte materialiseras. Vidare kan due diligence i samband med förvärvsprocesser vara tids-, kostnads- och resurskrävande, vilket kan påverka den ordinarie verksamheten negativt. Om Koncernen däremot avstår från förvärv finns det en risk att Koncernens konkurrenter indirekt gynnas av detta genom minskad konkurrens om förvärvsobjekt.</p> <p>Utöver ovan är integration av förvärvade verksamheter föremål för ett flertal risker och i den mån transaktioner inbegriper rörliga tilläggsköpeskillingar kan sådana utbetalningar belasta Koncernens framtida resultat på ett sätt som är svårt att överblicka vid tidpunkten för förvärvet.</p> <p>Om ovanstående skulle materialiseras kan det innebära ökade kostnader och på kort till medellång sikt ha en väsentligt negativ påverkan på Koncernens resultat och finansiella ställning. På längre sikt kan uteblivna eller misslyckade förvärv ha en väsentligt negativ påverkan på möjligheterna att förverkliga Koncernens strategi och tillväxtmål.</p> <p>Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.</p>
---	--

## (C) Nyckelinformation om värdepappren

<p>Information om värdepappren, rättigheter förenade med värdepappren och utdelningspolicy</p>	<p>Bolaget har endast ett aktieslag och samtliga utestående aktier är fullt betalda. Antalet aktier i Goodbye Kansas före Företrädesemissionen uppgår till 22 172 603 envar med ett kvotvärde om 5,713263 SEK.</p> <p>Aktierna i Goodbye Kansas har utgivits i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551) och de rättigheter som är förenade med aktier som är emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av bolagsordningen, kan endast ändras i enlighet med de förfaranden som anges i denna lag. Varje aktie berättigar till en (1) röst på bolagsstämma. Varje röstberättigad aktieägare får vid bolagsstämma rösta för fulla antalet av denne ägda och företrädade aktier. Beslutat Bolaget att genom kontant- eller kvittningsemission ge ut nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler har aktieägarna som huvudregel företrädesrätt till teckning i förhållande till det antal aktier de förut äger. Samtliga aktier medför lika rätt till andel i Bolagets vinst och till eventuellt överskott vid likvidation. Beslut om vinstutdelning fattas av bolagsstämman och utbetalas genom Euroclears försorg. Rätt till eventuell utdelning tillkommer den som på den av bolagsstämman fastställda avstämningsdagen för utdelning är registrerad som innehavare av aktier i den av Euroclear förda aktieboken.</p> <p>Goodbye Kansas har inte lämnat några vinstutdelningar för perioden som omfattas av den historiska finansiella informationen och avser inte att lämna någon utdelning inom överskådlig framtid, varför ingen utdelningspolicy antagits. Framtida utdelningar, i den mån sådana föreslås av styrelsen och godkänns av Bolagets aktieägare, kommer vara beroende av och baserad på de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på Bolagets egna kapital samt Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.</p>
<p>Plats för handel med värdepappren</p>	<p>Aktierna i Goodbye Kansas handlas på Nasdaq First North Growth Market, vilken är en alternativ marknadsplats, klassificerad som tillväxtmarknad för små och medelstora företag, som regleras av ett särskilt regelverk och som inte har samma juridiska status som en reglerad marknad. De nyemitterade aktierna och teckningsoptionerna i Företrädesemissionen kommer tas upp till handel på Nasdaq First North Growth Market i samband med att Företrädesemissionen registreras vid Bolagsverket.</p>
<p>Garantier som värdepappren omfattas av</p>	<p>Värdepappren omfattas inte av garantier.</p>
<p>Huvudsakliga risker som är specifika för värdepappren</p>	<p><b>Risker hänförliga Bolagets värdepapper och Företrädesemissionen</b> <b>Aktieägare som inte utnyttjar sina uniträtter riskerar att drabbas av utspädning</b></p> <p>I det fall befintliga aktieägare inte utnyttjar eller säljer sina uniträtter i Företrädesemissionen kommer uniträtterna att förfalla och bli värdelösa vilket medför utebliven ersättning för innehavaren. Som en konsekvens därav riskerar sådana aktieägares proportionella ägande och rösträtt i Bolaget att minska. I det fall en aktieägare väljer att sälja sina uniträtter, eller om dessa uniträtter säljs å aktieägares vägnar (till exempel genom förvaltare), finns det en risk för att den ersättning aktieägaren erhåller för uniträtterna på marknaden inte motsvarar den ekonomiska utspädningen i aktieägarens ägande i Bolaget efter att Företrädesemissionen har genomförts.</p> <p>Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är hög. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är liten.</p> <p><b>Handel i uniträtter och BTU</b></p> <p>Uniträtter kommer att noteras och handlas på Nasdaq First North Growth Market under perioden 6 december – 15 december 2023 och den BTU som erhålls i utbyte mot utnyttjade uniträtter efter erlagd betalning kommer att listas och handlas under perioden från och med den 6 december 2023 fram till dess att Företrädesemissionen har registrerats vid Bolagsverket och BTU omvandlats till aktier och teckningsoptioner. Det finns en risk att handeln i uniträtterna och i BTU inte blir tillräckligt likvid för att säkerställa en effektiv marknad och likaså att kursutvecklingen inte korrelerar effektivt med kursutvecklingen för Bolagets aktie och att en eventuell säljare av uniträtter och BTU därmed inte kommer att kunna genomföra en försäljning till önskade prisnivåer.</p> <p>Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är liten.</p> <p><b>Tecknings- och garantiåtaganden</b></p> <p>Bolaget har erhållit tecknings- och garantiåtaganden motsvarande sammanlagt 100 procent av Företrädesemissionen. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket medför en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte fullföljer sina åtaganden. Detta skulle, vid utebliven emissionsbetalning, inverka negativt på Bolagets finansiella ställning och även genomförandet av planerade åtgärder efter Företrädesemissionen, vilket i förlängningen riskerar leda till minskade framtida intäkter eller på annat sätt påverka Bolagets verksamhet i en negativ riktning. Bolagets aktiekurs, och därmed en investerares kapital, kan av dessa orsaker komma att påverkas negativt.</p> <p>Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är låg. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.</p>



## (D) Nyckelinformation om erbjudandet av värdepapper till allmänheten

<p>Villkor och tidplan för att investera i värdepapparen</p>	<p>Goodbye Kansas styrelse beslutade den 25 oktober 2023, villkorat av bolagsstämans efterföljande godkännande, att genomföra en nyemission av Units med företrädesrätt för befintliga aktieägare. Extra bolagsstämman den 30 november 2023 beslutade att godkänna genomförande av Företrädesemissionen.</p> <p><b>Företrädesrätt till teckning</b> De som på avstämningsdagen för Företrädesemissionen är registrerade i den av Euroclear, för Goodbye Kansas räkning, förda aktieboken äger företrädesrätt att teckna Units i förhållande till det antal aktier som innehas på avstämningsdagen. Härutöver erbjuds aktieägare och allmänheten att anmäla intresse för teckning av Units utan företrädesrätt.</p> <p><b>Uniträtter</b> För varje aktie i Goodbye Kansas som innehas på avstämningsdagen erhålls en (1) uniträtt. En (1) uniträtt berättigar till teckning av tjugofem (25) Units som i sin tur berättigar till teckning av en (1) ny aktie och en (1) teckningsoption av serie TO3.</p> <p><b>Avstämningsdag</b> Avstämningsdag hos Euroclear för fastställande av vem som är berättigad att erhålla uniträtter var den 4 december 2023. Sista dag för handel med Goodbye Kansas aktie med rätt att erhålla uniträtter var den 30 november 2023. Aktien handlades exklusivt rätt att erhålla uniträtter från och med den 1 december 2023.</p> <p><b>Teckningskurs</b> Teckningskursen är fastställd till 0,10 SEK per Unit, motsvarande en teckningskurs om 0,10 SEK per aktie. Teckningsoptioner av serie TO3 emitteras vederlagsfritt. Courtage utgår ej.</p> <p><b>Teckningsperiod</b> Anmälan om teckning av Units genom utnyttjande av uniträtter ska ske genom samtidig kontant betalning under perioden 6 december 2023 – 20 december 2023.</p> <p><b>Handel med uniträtter</b> Handel med uniträtter kommer att ske på Nasdaq First North Growth Market under perioden 6 december 2023 – 15 december 2023.</p> <p><b>Handel med BTU</b> Handel med BTU kommer att ske på Nasdaq First North Growth Market från och med den 6 december 2023 fram till att BTU har omvandlats till aktier och teckningsoptioner av serie TO3, vilket beräknas ske omkring vecka 2 2024.</p> <p><b>Handel med teckningsoptioner av serie TO3</b> Teckningsoptionerna av serie TO3, med kortnamn GBK TO3 och ISIN-kod SE0021149424, avses att tas upp till handel på Nasdaq First North Growth Market i samband med att omvandling av BTU till aktier och teckningsoptioner av serie TO3 äger rum, vilket beräknas ske omkring vecka 2 2024.</p> <p><b>Teckning och betalning utan företrädesrätt</b> Anmälan om teckning av Units utan stöd av uniträtter ska ske under samma period som anmälan om teckning av Units med stöd av uniträtter. För det fall att inte samtliga Units tecknats med stöd av uniträtter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av Units tecknade utan stöd av uniträtter.</p> <p><b>Villkor för teckningsoptioner av serie TO3</b> Sju (7) teckningsoptioner av serie TO3 berättigar till teckning av en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs motsvarande 75 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 16 april 2024 till och med den 29 april 2024, dock lägst aktiens kvotvärde och högst 200 procent av aktiens kvotvärde. Teckning av aktier med stöd</p> <p><b>Tilldelningsordning vid teckning utan stöd av uniträtter</b> För det fall inte samtliga aktier tecknas med stöd av uniträtter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av aktier till de som tecknat sig utan stöd av uniträtter enligt följande fördelningsgrunder:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• I första hand ska Units tilldelas dem som även tecknat Units med stöd av uniträtter, oavsett om de var registrerade som aktieägare på Avstämningsdagen eller inte, pro rata i förhållande till hur många Units som varje tecknare tecknat med stöd av uniträtter, och i den mån detta inte kan ske, genom lottnings.</li><li>• I andra hand ska, om samtliga Units inte tilldelas enligt ovan, tilldelning ske till dem som anmält intresse av att teckna Units utan företrädesrätt och, vid överteckning, i förhållande till det antal Units som anges i respektive teckningsanmälan, och, i den mån detta inte kan ske, genom lottnings.</li><li>• I tredje och sista hand ska tilldelning av Units som tecknats utan stöd av uniträtter ske till dem som ingått garantiåtaganden i egenskap av garantier. 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.</li></ul> <p><b>Tecknings- och garantiåtaganden</b> Goodbye Kansas har erhållit tecknings- och garantiåtaganden uppgående till cirka 55,4 MSEK, vilket motsvarar 100 procent av Företrädesemissionen. Ett antal befintliga aktieägare har lämnat teckningsåtaganden om totalt cirka 10,7 MSEK, motsvarande cirka 19 procent av Företrädesemissionen. Ingen ersättning utgår för ingångna teckningsåtaganden. Därtill har ett antal externa parter ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 44,7 MSEK, motsvarande 81 procent av Företrädesemissionen. Genom den så kallade bottengarantin omfattas, förutsatt att teckning sker till ett belopp minst motsvarande ingångna teckningsförbindelser, 80 procent av emissionslikviden i Företrädesemissionen av tecknings- och garantiåtaganden ("Bottengarantin"). Genom den så kallade toppgarantin omfattas, förutsatt att teckning sker till ett belopp minst motsvarande teckningsförbindelser och Bottengarantin, 100 procent av emissionslikviden i Företrädesemissionen av tecknings- och garantiåtaganden ("Toppgarantin"). För åtaganden i Bottengarantin utgår en ersättning om femton (15) procent som kan betalas ut kontant, eller i form av Units till samma teckningskurs som i Företrädesemissionen och för Toppgarantiåtaganden utgår en ersättning om arton (18) procent som kan betalas kontant eller i form av Units till samma teckningskurs som i Företrädesemissionen. Ingångna tecknings- och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket innebär en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte säkert kommer att kunna fullfölja sina åtaganden</p> <p><b>Utspädning</b> För aktieägare som inte deltar i Företrädesemissionen uppstår en utspädningseffekt om högst cirka 96,2 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget. Vid fulltecknad Företrädesemission och fullt utnyttjande av samtliga teckningsoptioner av serie TO3 uppgår utspädningen till cirka 96,6 procent. Om samtliga garantier väljer ersättning i Units kan ytterligare 70 360 689 Units komma att emitteras motsvarande en ytterligare utspädning om högst cirka 9,7 procent, förutsatt att Företrädesemissionen tecknas till fullo och samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som utges inom Företrädesemissionen utnyttjas till fullo. För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som ges ut i form av garantiersättning utnyttjas till fullo uppkommer en ytterligare utspädning om högst cirka 8,8 procent förutsatt att Företrädesemissionen tecknas till fullo och samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som utges inom Företrädesemissionen utnyttjas till fullo samt att samtliga garantier väljer ersättning i form av Units.</p>
--	---

<p><i>Forts.</i> Villkor och tidplan för att investera i värdepapperen</p>	<p><b>Emissionskostnader</b> Emissionskostnader i samband med Företrädesemissionen beräknas vid full teckning uppgå till cirka 13 MSEK. Emissionskostnader hänförliga till teckningsoptioner av serie TO3 är avhängigt vilken teckningskurs som fastställs i enlighet med villkoren för teckningsoptioner av serie TO3. För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO3 utnyttjas för teckning av aktier och teckningskursen uppgår till kvotvärdet räknat på kvotvärdet för Företrädesemissionen (0,02255 SEK) kommer emissionskostnaderna uppgå till cirka 0,1 MSEK. Om teckningskursen under samma förutsättningar exempelvis uppgår till mellan 0,1 – 0,15 SEK uppgår emissionskostnaderna till mellan cirka 0,2 – 0,4 MSEK.</p>										
<p>Motiv och användning av emissionslikvid</p>	<p>Den 24 oktober 2023 försattes ett antal bolag inom Koncernen i konkurs. Bolaget ingick i november 2023 avtal, via sitt dotterbolag Goodbye Kansas Production AB, om att återköpa de väsentliga tillgångarna och immateriella rättigheterna från två konkursbon, tillgångar som bland annat avser projektavtal, immateriella rättigheter och viktiga leasingavtal, och verksamheten, som tidigare bedrivits inom dotterbolaget Goodbye Kansas Studios, kommer nu att bedrivas inom Goodbye Kansas Production AB. Övertagna projektavtal är tecknade av Goodbye Kansas Studios, och behöver formellt överlåtas till Goodbye Kansas Production AB genom överenskommelser med respektive motpart och Bolaget kan således inte ensidigt besluta om överlåtelse av respektive kundprojekt. Förutsättningarna för avtalade projekt är sådana att det ekonomiskt och rent praktiskt är i stort sett ogörligt för motparterna att flytta projekt till andra leverantörer. Per dagen för prospektet har samtliga kunder valt att godkänna överlåtelsen av projektavtal till Goodbye Kansas Production AB. Bolaget tillträdde samtliga tillgångar enligt rörelseöverlåtelseavtalet den 20 november 2023 och erlade i samband med tillträdet en handpenning om totalt 200 KSEK. Genom rörelseöverlåtelsen överläts samtliga väsentliga tillgångar och immateriella rättigheter i Goodbye Kansas Studios och Goodbye Kansas Holding till Goodbye Kansas Production AB. Den totala köpeskillingen uppgår till 5 MSEK. Resterande delen av köpeskillingen, cirka 4,8 MSEK, kommer erläggas i slutet av januari 2024, vänligen se avsnitt Väsentliga avtal - Förvärv av tillgångar från Goodbye Kansas Studios AB i konkurs samt Goodbye Kansas Holding AB i konkurs för mer information om slutreglering av köpeskillingen.</p> <p>Bolagen som försatts i konkurs hade vid tidpunkten för Konkurserna totalt cirka 110 anställda. I samband med ingång- et rörelseöverlåtelseavtal har samtliga tidigare anställda erbjudits en anställning i Koncernen. Per dagen för Prospektet har merparten av alla tidigare anställda, totalt 102 personer, valt att acceptera erbjudandet och återanställts. Bolagets dotterbolag Goodbye Kansas UK Ltd i London har i samband med Konkurserna valt att säga upp sammanlagt 20 personer. Per dagen för Prospektet uppgår antalet anställda i London till 20 personer. Med anledning av detta uppgår antalet anställda inom Koncernen till 145 personer per dagen för Prospektet, vilket även inkluderar 23 anställda från Koncernens andra tre bolag, Goodbye Kansas, Vobling AB och Plotagon Production AB.</p> <p>Utöver Goodbye Kansas Holding och Goodbye Kansas Studios har de svenska bolag som försatts i konkurs inte bedrivit operativ verksamhet under 2023, och har inte haft intäkter under året. Ett av bolagen (Virtual Brains) har under flera år investerat betydande belopp i ett mobilspel vars lansering aldrig realiserades, medan ett annat bolag (Goodbye Kansas Infinite) investerat i film- och tv-projekt som inte heller kunnat realiserats. Ett dotterbolag i Finland (Sayduck) sattes samtidigt i konkurs, på grund av negativt resultat och betydande negativt kassaflöde över tid. Sayduck levererade en plattform för visualisering av produkter för e-handelsbolag. Effekterna av konkurserna är marginell för Bolagets omsättning, men har lett till betydande nedskrivningar av bokförda värden avseende immateriella tillgångar i Koncernen. Samtliga bolag har försatts i konkurs på egen begäran.</p> <p>I syfte att möjliggöra slutbetalning av återköpet, återbetala bryggglån samt finansiera driften av verksamheten fram till dess att den är kassaflödespositiv, beslutade styrelsen den 25 oktober 2023, villkorat av bolagsstämmas efterföljande godkännande, att genomföra Företrädesemissionen. Den 30 november 2023 godkände extra bolagsstämman Företrädesemissionen.</p> <p>Det är Bolagets bedömning att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för att driva verksamheten under de kommande tolv månaderna. Mot bakgrund därav beslutade Bolagets styrelse den 25 oktober 2023, villkorat på bolagsstämmas efterföljande godkännande, om genomförande av Företrädesemissionen. Den 30 november beslutade den extra bolagsstämman att godkänna Företrädesemissionen. Vid full teckning i Företrädesemissionen tillförs Bolaget initialt en emissionslikvid om cirka 55,4 MSEK före emissionskostnader om cirka 13 MSEK. Med rörelsekapital avses Bolagets möjligheter att få tillgång till likvida medel för att fullgöra sina betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning. Nettolikviden vid full teckning om cirka 42,4 MSEK avses disponeras för följande användningsområden, angivna i prioritetsordning:</p> <table border="1" data-bbox="357 1294 1420 1447"> <thead> <tr> <th>Användningsområde</th> <th>Andel av nettolikviden (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Återbetalning av bryggglån: om bryggglånen inte kvittas mot Units i Företrädesemissionen</td> <td>cirka 25</td> </tr> <tr> <td>2. Slutbetalning av förvärvslikvid till tidigare konkursboet</td> <td>cirka 10</td> </tr> <tr> <td>3. Rörelsekapital, såsom produktion, försäljning, marknadsföring och utveckling</td> <td>cirka 65</td> </tr> <tr> <td><b>Summa</b></td> <td><b>100</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>Teckningskursen för teckningsoptioner av serie TO3 ska motsvara 75 procent av den volymvägda genomsnittliga betalningskursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 16 april 2024 till och med den 29 april 2024, dock lägst aktiens kvotvärde och högst 200 procent av aktiens kvotvärde. För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som emitteras i Företrädesemissionen utnyttjas för teckning av aktier under maj 2024 och teckningskursen uppgår till kvotvärdet räknat på kvotvärdet för Företrädesemissionen (0,022550 SEK) kommer Bolaget tillföras cirka 1,8 MSEK före avdrag för emissionskostnader, vilka beräknas uppgå till cirka 0,1 MSEK. Om teckningskursen under samma förutsättningar exempelvis uppgår till mellan 0,10 – 0,15 SEK tillförs Bolaget mellan cirka 7,9 – 11,9 MSEK före avdrag för emissionskostnader vilka beräknas uppgå till mellan cirka 0,2 – 0,4 MSEK. Den ytterligare nettolikviden avses i sin helhet att användas till att stärka rörelsekapitalet.</p> <p><b>Väsentliga intressekonflikter</b> Hagberg &amp; Aneborn är finansiell rådgivare i samband med Företrädesemissionen. Hagberg &amp; Aneborn har tillhandahållit, och kan i framtiden komma att tillhandahålla, finansiell rådgivning och andra tjänster åt Goodbye Kansas för vilka de erhållit, respektive kan komma att erhålla ersättning. Advokatfirman Schjødt är legal rådgivare till Bolaget.</p> <p>Hagberg &amp; Aneborn erhåller en på förhand avtalad ersättning för utförda tjänster i samband med Företrädesemissionen. Storleken på denna ersättning är avhängig utfallet i Företrädesemissionen. Utöver vad som anges ovan har Hagberg &amp; Aneborn inga ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.</p> <p>Utöver vad som anges ovan anser Bolaget att inga ekonomiska eller andra intressen eller intressekonflikter föreligger mellan de parter som, enligt beskrivningen ovan, har ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.</p> <p>Det föreligger inte intressekonflikter, eller potentiella intressekonflikter, varvid styrelseledamöter och ledande befattningshavares privata intressen och/ eller andra åtaganden eller uppdrag skulle stå i strid med Bolagets intressen. Ett flertal styrelseledamöter och ledande befattningshavare har dock ekonomiska intressen i Bolaget genom direkt eller indirekt innehav av aktier och teckningsoptioner i Bolaget. Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har valts till följande av arrangemang eller överenskommelse med aktieägare, kunder, leverantörer eller andra parter.</p>	Användningsområde	Andel av nettolikviden (%)	1. Återbetalning av bryggglån: om bryggglånen inte kvittas mot Units i Företrädesemissionen	cirka 25	2. Slutbetalning av förvärvslikvid till tidigare konkursboet	cirka 10	3. Rörelsekapital, såsom produktion, försäljning, marknadsföring och utveckling	cirka 65	<b>Summa</b>	<b>100</b>
Användningsområde	Andel av nettolikviden (%)										
1. Återbetalning av bryggglån: om bryggglånen inte kvittas mot Units i Företrädesemissionen	cirka 25										
2. Slutbetalning av förvärvslikvid till tidigare konkursboet	cirka 10										
3. Rörelsekapital, såsom produktion, försäljning, marknadsföring och utveckling	cirka 65										
<b>Summa</b>	<b>100</b>										

# ANSVARIGA PERSONER, INFORMATION FRÅN TREDJE PART OCH GODKÄNNANDE AV BEHÖRIG MYNDIGHET

## Ansvariga personer

Styrelsen för Goodbye Kansas Group AB är ansvarig för innehållet i Prospektet. Såvitt styrelsen känner till överensstämmer informationen i Prospektet med sakförhållandena och ingen uppgift har utelämnats som sannolikt skulle kunna påverka dess innebörd. Styrelsen för Goodbye Kansas AB består per dagen för Prospektet av ordförande Per Anders Wärn och ledamöterna Staffan Eklöv, Mikko Setälä och Adrian Politowski.

## Godkännande av Finansinspektionen

Prospektet har godkänts av Finansinspektionen, som behörig myndighet enligt Europaparlamentets och Rådets förordning (EU) 2017/1129. Finansinspektionen godkänner detta Prospekt enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i förordning (EU) 2017/1129. Detta godkännande bör inte betraktas som något slags stöd för den emittent som avses i detta Prospekt eller något slags stöd för kvaliteten på de värdepapper som avses i Prospektet. Prospektet har upprättats som ett EU-tillväxtprospekt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) 2017/1129. Investerares bör göra sin egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i de värdepapper som avses i Prospektet.

## Information från tredje part

Styrelsen försäkrar att information som har inhämtats från tredje part i Prospektet har återgivits korrekt och att – såvitt Bolaget känner till och kan utröna av information som har offentliggjorts av denna tredje part – inga sakförhållanden har utelämnats som skulle kunna göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande. Uttalanden i Prospektet grundar sig på styrelsens och ledningens bedömning om inga andra grunder anges. Vissa delar av Prospektet innehåller referenser till webbplatser. Informationen på dessa webbplatser utgör inte en del av Prospektet, såvida webbplatserna inte har införlivats genom hänvisning, och har inte granskats eller godkänts av Finansinspektionen.

## Källförteckning

Deloitte Report, "The future of content creation: Virtual production unlocking creative vision and business value", 2019.

<https://www.fiercevideo.com/video/streaming-services-help-push-content-spending-past-220b-2021>.

Hollywoodreporter.com, "Its official, China overtakes North America as world's biggest box office in 2020", 2021.

<https://newzoo.com/insights/articles/the-games-market-will-show-strong-resilience-in-2022>.

Paste.com, "The Top 20 Highest-Grossing Movies of All Time Worldwide", 2021.

Technavio Report, "Visual Effects Market by Application, Component & Geography", 2022.

Vendor Due Diligence Report, FTI Consulting, April 2022.

Visualcapitalist.com, "An Industry transformed: Four Emerging Trends in Film & TV", 2021.

Zion Market Research, "VFX Market by Type, by Component, and by Application: Global Industry Perspective, Comprehensive Analysis, and Forecast, 2018–2025", 2019.

# BAKGRUND OCH MOTIV

Den 24 oktober 2023 försattes ett antal bolag inom Koncernen i konkurs. Bolaget ingick i november 2023 avtal, via sitt dotterbolag Goodbye Kansas Production AB, om att återköpa de väsentliga tillgångarna och immateriella rättigheterna från två konkursbon, tillgångar som bland annat avser projektavtal, immateriella rättigheter och viktiga leasingavtal, och verksamheten, som tidigare bedrivits inom dotterbolaget Goodbye Kansas Studios, kommer nu att bedrivas inom Goodbye Kansas Production AB. Övertagna projektavtal är tecknade av Goodbye Kansas Studios, och behöver formellt överlåtas till Goodbye Kansas Production AB genom överenskommelser med respektive motpart och Bolaget kan således inte ensidigt besluta om överlåtelse av respektive kundprojekt. Förutsättningarna för avtalade projekt är sådana att det ekonomiskt och rent praktiskt är i stort sett ogörligt för motparterna att flytta projekt till andra leverantörer. Per dagen för prospektet har samtliga kunder valt att godkänna överlåtelsen av projektavtal till Goodbye Kansas Production AB. Bolaget tillträdde samtliga tillgångar enligt rörelseöverlåtelseavtalet den 20 november 2023 och erlade i samband med tillträdet en handpenning om totalt 200 KSEK. Genom rörelseöverlåtelsen överläts samtliga väsentliga tillgångar och immateriella rättigheter i Goodbye Kansas Studios och Goodbye Kansas Holding till Goodbye Kansas Production AB. Den totala köpeskillingen uppgår till 5 MSEK. Resterande delen av köpeskillingen, cirka 4,8 MSEK, kommer erläggas i slutet av januari 2024, vänligen se avsnitt Väsentliga avtal - Förvärv av tillgångar från Goodbye Kansas Studios AB i konkurs samt Goodbye Kansas Holding AB i konkurs för mer information om slutreglering av köpeskillingen.

Bolagen som försatts i konkurs hade vid tidpunkten för Konkurserna totalt cirka 110 anställda. I samband med ingånget rörelseöverlåtelseavtal har samtliga tidigare anställda erbjudits en anställning i Koncernen. Per dagen för Prospektet har merparten av alla tidigare anställda, totalt 102 personer, valt att acceptera erbjudandet och återanställts. Bolagets dotterbolag Goodbye Kansas UK Ltd i London har i samband med Konkurserna valt att säga upp sammanlagt 20 personer. Per dagen för Prospektet uppgår antalet anställda i London till 20 personer. Med anledning av detta uppgår antalet anställda inom Koncernen till 145 personer per dagen för Prospektet, vilket även inkluderar 23 anställda från Koncernens andra tre bolag, Goodbye Kansas, Vobling AB och Plotagon Production AB.

Utöver Goodbye Kansas Holding och Goodbye Kansas Studios har de svenska bolag som försatts i konkurs inte bedrivit

operativ verksamhet under 2023, och har inte haft intäkter under året. Ett av bolagen (Virtual Brains) har under flera år investerat betydande belopp i ett mobilspel vars lansering aldrig realiserades, medan ett annat bolag (Goodbye Kansas Infinite) investerat i film- och tv-projekt som inte heller kunnat realiserats. Ett dotterbolag i Finland (Sayduck) sattes samtidigt i konkurs, på grund av negativt resultat och betydande negativt kassaflöde över tid. Sayduck levererade en plattform för visualisering av produkter för e-handelsbolag. Effekterna av konkurserna är marginell för Bolagets omsättning, men har lett till betydande nedskrivningar av bokförda värden avseende immateriella tillgångar i Koncernen. Samtliga bolag har försatts i konkurs på egen begäran.

I syfte att möjliggöra slutbetalning av återköpet, återbetala bryggglån samt finansiera driften av verksamheten fram till dess att den är kassaflödespositiv, beslutade styrelsen den 25 oktober 2023, villkorat av bolagsstämmans efterföljande godkännande, att genomföra Företrädesemissionen. Den 30 november 2023 godkände extra bolagsstämman Företrädesemissionen.

Det är Bolagets bedömning att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för att driva verksamheten under de kommande tolv månaderna. Mot bakgrund därav beslutade Bolagets styrelse den 25 oktober 2023, villkorat på bolagsstämmans efterföljande godkännande, om genomförande av Företrädesemissionen. Den 30 november beslutade den extra bolagsstämman att godkänna Företrädesemissionen. Vid full teckning i Företrädesemissionen tillförs Bolaget initialt en emissionslikvid om cirka 55,4 MSEK före emissionskostnader om cirka 13 MSEK. Med rörelsekapital avses Bolagets möjligheter att få tillgång till likvida medel för att fullgöra sina betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning. Nettolikviden vid full teckning om cirka 42,4 MSEK avses disponeras för följande användningsområden, angivna i prioritetsordning:

Användningsområde	Andel av nettolikviden (%)
1. Återbetalning av bryggglån: om bryggglånen inte kvittas mot Units i Företrädesemissionen	cirka 25
2. Slutbetalning av förvärvslikvid till tidigare konkursboet	cirka 10
3. Rörelsekapital, såsom produktion, försäljning, marknadsföring och utveckling	cirka 65
<b>Summa</b>	<b>100</b>

Teckningskursen för teckningsoptioner av serie TO3 ska motsvara 75 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 16 april 2024 till och med den 29 april 2024, dock lägst aktiens kvotvärde och högst 200 procent av aktiens kvotvärde. För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som emitteras i Företrädesemissionen utnyttjas för teckning av aktier under maj 2024 och teckningskursen uppgår till kvotvärdet räknat på kvotvärdet för Företrädesemissionen (0,022550 SEK) kommer Bolaget tillföras cirka 1,8 MSEK före avdrag för emissionskostnader, vilka beräknas uppgå till cirka 0,1 MSEK. Om teckningskursen under samma förutsättningar exempelvis uppgår till mellan 0,1 – 0,15 SEK tillförs Bolaget mellan cirka 7,9 – 11,9 MSEK före avdrag för emissionskostnader vilka beräknas uppgå till mellan cirka 0,2 – 0,4 MSEK. Den ytterligare nettolikviden avses i sin helhet att användas till att stärka rörelsekapitalet.

Det är Bolagets bedömning, utifrån likviditetsprognos över kassaflöden, tillsammans med tillgängliga likvida medel, att det tillgängliga rörelsekapitalet beräknas vara förbrukat i januari 2024 och att underskottet uppgår till 17 MSEK under de kommande tolv månaderna. Det är därmed styrelsens bedömning att nettolikviden från Företrädesemissionen täcker Bolagets likviditetsbehov under åtminstone den kommande tolv månadersperioden. För det fall Företrädesemissionen inte skulle fulltecknas kommer Bolaget att undersöka andra finansieringsmöjligheter, alternativt driva verksamheten i mer långsam takt än planerat, till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. För det fall samtliga alternativa finansieringsmöjligheter skulle misslyckas, finns en risk att Bolaget skulle tvingas revidera gällande utvecklingsplaner, vilket skulle kunna påverka Bolagets utveckling negativt, eller i värsta fall genomgå rekonstruktion, likvidation eller konkurs.

Goodbye Kansas har erhållit tecknings- och garantiåtaganden uppgående till cirka 55,4 MSEK, vilket motsvarar 100 procent av Företrädesemissionen. Ett antal befintliga aktieägare har lämnat teckningsåtaganden om totalt cirka 10,7 MSEK, motsvarande cirka 19 procent av Företrädesemissionen. Ingen ersättning utgår för ingångna teckningsåtaganden. Därtill har ett antal externa parter ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 44,7 MSEK, motsvarande 81 procent av Företrädesemissionen. Genom den så kallade Bottengarantin omfattas, förutsatt att teckning sker till ett belopp minst motsvarande ingångna teckningsförbindelser, 80 procent av emissionslikviden i Företrädesemissionen av tecknings- och garantiåtaganden. Genom den så kallade Toppgarantin omfattas, förutsatt att teckning sker till ett belopp minst motsvarande teckningsförbindelser och Bottengarantin, 100 procent av emissionslikviden i Företrädesemissionen av tecknings- och garantiåtaganden. För åtaganden i Bottengarantin utgår en ersättning om femton (15) procent som kan betalas ut kontant, eller i form av Units till samma teckningskurs som i Företrädesemissionen och för Toppgarantiåtaganden utgår en ersättning om arton (18) procent som kan betalas kontant eller i form av Units till samma teckningskurs som i Företrädesemissionen. Ingångna tecknings- och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket innebär en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte säkert kommer att kunna fullfölja sina åtaganden.

### **Intressen och intressekonflikter**

Hagberg & Aneborn Fondkommission är finansiell rådgivare och Advokatfirman Schjødt är legal rådgivare till Bolaget i samband med Företrädesemissionen. Hagberg & Aneborn Fondkommission erhåller en på förhand avtalad ersättning för utförda tjänster i samband med Företrädesemissionen. Storleken på denna ersättning är avhängig utfallet i Företrädesemissionen. Advokatfirman Schjødt erhåller ersättning för utförda tjänster enligt löpande räkning. Därutöver har Hagberg & Aneborn Fondkommission och Advokatfirman Schjødt inga ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.

Ett antal befintliga aktieägare har lämnat teckningsåtaganden om totalt cirka 10,7 MSEK, motsvarande cirka 19 procent av Företrädesemissionen. Ingen ersättning utgår för ingångna teckningsåtaganden. Därtill har ett antal externa parter ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 44,7 MSEK, motsvarande 81 procent av Företrädesemissionen. För åtaganden i Bottengarantin utgår en ersättning om femton (15) procent som kan betalas ut kontant, eller i form av Units till samma teckningskurs som i Företrädesemissionen och för Toppgarantiåtaganden utgår en ersättning om arton (18) procent som kan betalas kontant eller i form av Units till samma teckningskurs som i Företrädesemissionen. Ingångna tecknings- och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

Utöver ovanstående parter intresse att Företrädesemissionen kan genomföras framgångsrikt, samt avseende garantiåtaganden att avtalad ersättning utbetalas, bedöms det inte föreligga några ekonomiska eller andra intressen eller några intressekonflikter mellan parterna som i enlighet med ovanstående har ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.

### **Rådgivare**

Finansiell rådgivare till Bolaget är Hagberg & Aneborn Fondkommission och legal rådgivare är Advokatfirman Schjødt, vilka har biträtt Bolaget i upprättandet av Prospektet. Då samtliga uppgifter i Prospektet härrör från Bolaget friskriver sig Hagberg & Aneborn Fondkommission och Advokatfirman Schjødt från allt ansvar i förhållande till befintliga eller blivande aktieägare i Bolaget och avseende andra direkta eller indirekta ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifter i Prospektet. Hagberg & Aneborn Fondkommission är även emissionsinstitut avseende Företrädesemissionen.

# MARKNADSÖVERSIKT OCH VERKSAMHETS BESKRIVNING

## Marknad

Gemensamt för Goodbye Kansas olika verksamhetsområden är att de bygger på innovativa tillämpningar av avancerad visuell teknologi inom framför allt VFX, Game cinematics, Animation och Performance capture. Den marknad som Goodbye Kansas är, och framgent kommer att vara verksamma inom kan delas upp i:

VFX-marknaden: VFX marknaden kännetecknas av hög tillväxt främst driven av att:

- De stora filmbolagen lägger allt större andel av sin filmbudget på visuella effekter i takt med att teknologin förbättras.<sup>1</sup> De 20 mest inkomstbringande filmerna genom tiderna är antingen filmer med hög andel VFX eller helt animerade.<sup>2</sup>
- Allt fler tv-serier görs med hög andel VFX och de nya streamingtjänsterna som (Netflix, HBO, Amazon Prime etc.) investerar alltmer i den typen av program givet den ökade konkurrensen mellan de olika streamingtjänsterna och filmbolagen. Under 2020 ökade till exempel streamingtjänsternas investeringar i innehåll (produktion och licensiering) med 16,4 procent till 220 miljarder USD. För 2022 bedöms investeringarna i innehåll ha överskridit 230 miljarder USD.<sup>3</sup>
- Streamingbolagen har de senaste åren satsat mer på, och haft framgång i, animerade serier, som är en växande marknad globalt. Detta skapar tillväxt i ett segment som Goodbye Kansas börjat etablera sig i, och där tillväxten förväntas fortsätta
- Den teknologiska utvecklingen och introduktionen av nya metoder som Virtual Production (en agil och teknologidriven produktionsprocess) gör att VFX blir en än mer integrerad del av hela produktionscykeln.<sup>4</sup>
- Nya tillväxtmarknader ökar sina produktionsinvesteringar kraftigt för att skapa lokalt innehåll såsom Asien (+20 procent), Latinamerika (+33 procent) och Afrika/Mellanöstern (+46 procent).<sup>5</sup> Kina har till exempel gått om USA som den största globala biomarknaden.<sup>6</sup>

Enligt en beställd undersökning genomförd av Zion Market Research (2019)<sup>7</sup> uppskattades den globala VFX marknaden till 12,46 miljarder USD år 2019 och förväntades växa till cirka 23,86 miljarder USD år 2025, med en årlig tillväxttakt (CAGR) på 11,4 procent mellan 2019 och 2025 (även senare genomförda marknadsanalyser indikerar liknande tillväxt-tal för VFX-marknaden globalt). Största segmenten var spelfilmer

(46,5 procent) följt av tv-serier (cirka 23,8 procent) dataspel (20,8 procent) och reklam (8,9 procent). Tillväxten är dock störst inom dataspelssegmentet (cirka 13,8 procent) följt av tv (cirka 12,6 procent), reklam (10,4 procent) och film (9,3 procent). Detta överensstämmer med Goodbye Kansas strategi som är särskilt väl positionerat inom dataspel segmentet och tv-serier. Bland de applikationer inom VFX som väntas uppnå högst tillväxttakt finner vi animationer för varelser och karaktärer, dit Goodbye Kansas spetskompetens inom "Digital Humans" ingår, med en tillväxttakt på cirka 16,8 procent.

Bolaget noterar också att mjukvara för VFX kommer att växa ännu snabbare än tjänster (cirka 12,2 procent), vilket också överensstämmer med Goodbye Kansas strategi att utveckla skalbara produkter för marknaden. Det bör nämnas i sammanhanget att olika källor anger olika marknadsuppgifter, vilket i stor utsträckning antas bero på hur marknaden definieras och hur data inhämtas. Marknaden bedöms dock i allmänhet ha en hög tillväxttakt på grund av ovannämnda orsaker.

**Spelmarknaden:** Värdet på den globala dataspelsindustrin uppskattas till 196,8 miljarder USD år 2022. Marknaden förväntas överstiga 220 miljarder USD år 2025, vilket motsvarar en genomsnittlig årlig tillväxttakt om 4,7 procent 2020–2025. Största segmentet är mobilspel som står för cirka 53 procent av marknaden, d v s drygt 104 miljarder USD, följt av konsolspel som står för drygt 53 miljarder USD.<sup>8</sup>

<sup>1</sup> Technavio Report, "Visual Effects Market by Application, Component & Geography", 2022.

<sup>2</sup> Paste.com, "The Top 20 Highest-Grossing Movies of All Time Worldwide", 2021.

<sup>3</sup> <https://www.fiercevideo.com/video/streaming-services-help-push-content-spending-past-220b-2021>.

<sup>4</sup> Deloitte Report, "The future of content creation: Virtual production unlocking creative vision and business value", 2019.

<sup>5</sup> Visualcapitalist.com, "An Industry transformed: Four Emerging Trends in Film & TV", 2021.

<sup>6</sup> Hollywoodreporter.com, "Its official, China overtakes North America as world's biggest box office in 2020", 2021.

<sup>7</sup> Zion Market Research, "VFX Market by Type, by Component, and by Application: Global Industry Perspective, Comprehensive Analysis, and Forecast, 2018–2025", 2019.

<sup>8</sup> <https://newzoo.com/insights/articles/the-games-market-will-show-strong-resilience-in-2022>.

**Marknaden för In-Game:** År 2021 uppskattades marknaden för outsource videospelstjänster till cirka 3,3 miljarder USD. Under de närmaste åren förväntas denna marknad öka till 5,7 miljarder USD år 2025, vilket motsvarar en genomsnittlig årlig tillväxttakt om 15% från 2021.<sup>9</sup>

För videospel fortsätter marknadstrenderna att stödja marknaden för outsource videospelstjänster. AAA-kunder, det vill säga stora och medelstora spelutgivare i det högre kvalitetssegmentet, är alltmer ute efter att outsource tjänster för att kunna öka volymen av videospelssläpp och därmed möta konsumenternas efterfrågan och deadlines. Detta då det i många fall är spelutgivarens kapacitet som är den primära begränsningen. Vidare bidrar den ökande komplexiteten hos AAA-spel och växande efterfrågan på grafik av högre kvalitet, att utgivare och spelutvecklare förväntas öka andelen outsource arbeten, vilket kommer gynna bolag som Goodbye Kansas. Liveoperationer, där spel periodvis uppdateras utan att det krävs publicering av ett nytt spel, blir alltmer förekommande. Detta är ett tillräckligt moget område att vara outsource till externa spelutvecklare för att AAA-kunderna ska kunna fokusera på nya spel.<sup>10</sup>

**Animationsmarknaden:** Den globala marknaden för Computer Games Animation (CG Animation) estimeras uppgå till cirka 3 miljarder USD år 2025 och förväntas växa med en genomsnittlig årlig tillväxttakt om 6% mellan 2021–2025.<sup>11</sup> De totala utgifterna för CG-animation förväntas växa, främst drivet av de ökade utgifterna för digitala långfilmer och episodiskt innehåll. I synnerhet efterfrågan från over-the-top (OTT) plattformar (t ex Netflix, Disney+, Amazon Prime Video med flera) för originalanimerade titlar har ökat eftersom dessa tjänster drar nytta av populariteten för animering riktad till vuxna såväl som barn och familjevänligt innehåll för att locka yngre publik till sina plattformar. Goodbye Kansas är välplacerad för att dra nytta av denna tillväxt eftersom de flesta OTT-tjänster inte har anknutna animationsstudios, vilket resulterar i att den ökade efterfrågan på CG-animationstjänster går till oberoende studios.<sup>12</sup>

## Verksamhetsbeskrivning

### Goodbye Kansas i korthet

Goodbye Kansas är ett globalt bolag verksamt inom teknologidrivet visuellt innehåll med fokus på Visuella Effekter (VFX), Animation, In-Game och Game Trailers. Bolaget riktar sig mot kunder inom både konsument- och företagsmarknaden med tonvikt på underhållningsindustrin (främst film, tv och dataspel). Då denna verksamhet primärt består av Goodbye Kansas Studio kommer benämningen hädanefter i Prospektet att vara "Goodbye Kansas Studio".

Bolaget bygger sin affärsmodell på förståelsen att den analoga världen integreras med den digitala samtidigt som teknologier och medier konvergerar och förändrar såväl industri som samhälle. Ett konkret exempel är spelmotorer som utvecklas för dataspelsindustrin men som allt oftare appliceras även i film och tv-projekt och som numera även används utanför underhållningsindustrin. Ytterligare ett exempel är de digitala människorna som på olika sätt integrerar med vanligt folk i vardagen, inte minst inom tjänstesektorn. Genom en kombination av spjutspetsteknologi och specialistkompetens kan Goodbye Kansas exploatera samhällsutvecklingen med skalbara tjänster inom digital visualisering och animation.

Goodbye Kansas Studio utgör Bolagets absolut största verksamhet och gör avancerade digitala produktioner som idag främst genererar intäkter på projekt- och konsultbasis mot underhållningssektorn. Verksamheten består av studios i

Stockholm, London, samt en filial i Belgrad. Samtliga av dessa besitter den moderna tekniken och spetskompetensen som behövs för att möta de mest krävande uppdragen inom film, tv och dataspel. Kunderna består av globala och renommerade företag.

Bolaget ser allt större tillväxtpotential inom Goodbye Kansas Studio och har därför valt att genomföra en transformativ omorganisation med strategiskt fokus på Goodbye Kansas Studio. En viktig del för att kunna vara i framkant i de konvergerande mångmiljardindustrier som Bolaget är verksamma inom är att ha en välutvecklad teknologisk plattform som kan användas inom samtliga delar av verksamheten.

### Teknologisk plattform ("PIPE")

Goodbye Kansas Studios är beroende av Bolagets egna utvecklade teknologiska processplattform, inom branschen kallad "pipeline" eller "pipe". Bolagets plattform, som är innovativ i sitt slag, är konstruerad baserat på tredje parts applikationer som licensieras, där bolaget byggt ihop dessa applikationer med en så kallad open source-mjukvara "USD" (Universal Scene Description). Bolagets egenutvecklade strukturer är framtagna av in-house experter för att på ett optimalt sätt stödja produktions- och leveransprocesser till kund. "Pipen" fungerar för samtliga segment som studioverksamheten producerar innehåll för, och tillåter en hög grad av integration in i kundernas olika program-miljöer.

### Goodbye Kansas Studio

Goodbye Kansas Studio är den verksamhet som Bolaget kommer satsa på framgent, det är där de största intäkterna har och förväntas komma att genereras framöver och därmed också den verksamhet som ska kunna ta vara på den tillväxt som råder inom marknaden för virtuellt digitalt skapande. Det är denna verksamhet som Bolaget har återförvärvat från konkursboet Goodbye Kansas Studios AB i konkurs. Goodbye Kansas Studios erbjuder ett brett utbud av tjänster för visuellt innehåll enligt nedan:

- VFX: Med många års erfarenhet från produktioner i hela världen är teamet hos Goodbye Kansas Studios dedikerat till att skapa de främsta visuella effekterna på det mest effektiva sättet. Studion är välutrustad för att genomföra alla steg inom VFX-produktion. Arbetet sker huvudsakligen i Stockholm och London.
- Animation: Bolaget producerar avancerade datorgrafiksanimationer för filmer. Goodbye Kansas Studios utvecklar även innehåll i samarbete med partners som använder Bolagets egenutvecklade Virtual Live Action-process för att skapa fullständig datorgrafik. Under 2023 tecknade Bolaget sitt första större avtal för ett så kallat "long-format"-projekt, det största avtalet finansiellt i Bolagets historia.
- Game Trailers: Studion karaktäriseras av en kunskap och passion för spel och samarbeten med utvecklare, utgivare och agenturer från förproduktion till efterbearbetning. Goodbye Kansas Studios har producerat ett stort antal speltrailers såsom The Walking Dead, Dune: Awakening, Skull and Bones, The Outer Worlds, Assassin's Creed Valhalla med flera – många av dessa med miljontals visningar på Youtube.

<sup>9</sup> Vendor Due Diligence Report, FTI Consulting, April 2022.

<sup>10</sup> Zion Market Research, "VFX Market by Type, by Component, and by Application: Global Industry Perspective, Comprehensive Analysis, and Forecast, 2018–2025", 2019.

<sup>11</sup> Vendor Due Diligence Report, FTI Consulting, April 2022.

<sup>12</sup> Ibid.

- In-Game: Bolaget erbjuder kundanpassat högkvalitativt innehåll för spelutvecklare där Goodbye Kansas Studios är en aktiv partner i utarbetningen av kundens produktskapande.

### **Intäktsmodell**

Bolaget har två olika intäktsmodeller: projektbaserade intäkter samt produkt- och licensintäkter. I och med den omorganisering som genomförts går Bolaget mot att främst ha kvar den intäktsmodell som baseras på projektbaserade intäkter. Inom Goodbye Kansas Studio producerar Bolaget rörligt material i nära samarbete med kunderna inom dataspel- och filmbranschen. Prissättningen varierar beroende på projektets komplexitet, tidsförbrukning, konkurrens samt värde för kunden.

Strategin är att etablera långa kundrelationer med längre avtalsperioder. En avtalsperiod kan vara allt från 2 månader till 18 månader.

### **Internationell närvaro**

Goodbye Kansas studioverksamhet i Stockholm har cirka 130 medarbetare varav 100 anställda, studioverksamheten i London har cirka 20 anställda. Bolaget har därtill närvaro i Belgrad. Cirka 80 procent av Bolagets omsättning under räkenskapsåret 2022 var hänförliga till internationella kunder. Storbritannien är Europas största marknad inom film & tv och där finns dessutom viktiga produktionsincitament (skattemässiga subventioner) att tillgå, vilket stärker Goodbye Kansas konkurrenskraft. I Los Angeles och Vancouver har Bolaget tidigare haft registrerade bolag, med syfte att starta upp verksamheter. Bolaget ser möjligheter att på sikt starta upp studioproduktion i Vancouver, där det finns en stor talangpool inom VFX, och där flera internationella kunder väljer att lokalisera sin produktion. I såväl London som Vancouver finns det strukturer för olika subventioner för produktion inom media, vilket bidrar till attraktionen och värdet av att vara etablerad på dessa platser.

### **Trender inom virtuellt och digitalt innehållsskapande**

Den digitala underhållningsindustrin i form av film-, spel- och streamingtjänster växer kraftigt vilket leder till att efterfrågan på datagenererat innehåll ökar. Digitaliseringen sker genom hela värdekedjan från produktion till distribution och konsumtion. Dessutom konvergerar marknaderna alltmer genom teknologisk dissemination, vilket innebär att samma metod och teknologi används i stor utsträckning för utveckling av innehåll tvärs över branscher. Som exempel använder Goodbye Kansas spelmotorer som Unreal och Unity i såväl animerade tv-serieproduktioner som Game Trailers.

I takt med digitaliseringen har även skapandet och utvecklandet av Digital Humans ökat kraftigt. Allt fler filmer och trailers som skapas på marknaden baseras på Digital Humans. Goodbye Kansas anser sig vara väl positionerade för att ta vara på tillväxtpotentialerna som denna trend medför, detta genom Bolagets 3D-scannings och den spetskompetens som återfinns i Bolaget för att skapa animerat innehåll.

Goodbye Kansas har även upplevt ett trendsifte till följd av Covid-19-pandemin. Till en början var Covid-19-pandemin något som hade negativ inverkan på film och tv-segmentet då produktioner antingen sköts upp eller ställdes in. Goodbye Kansas har dock kunnat se ett antal fördelar som Covid-19-pandemin har medfört. Några exempel på detta är:

- Effektivare arbetssätt med nya lösningar för distansarbete.
- Vissa film- och tv-produktioner ökar VFX-budgeten för att uppnå samma syften istället för fysiska platser och statister. Covid-19-pandemin har till exempel varit en stark bidragande faktor till "virtuell produktion".

- Ökad konsumtion av underhållning som tv och spel hemifrån för såväl film, tv och spel förstärker efterfrågan på Goodbye Kansas tjänster.
- Ökad spetskompetens har tillförts Goodbye Kansas i och med att anställda kan arbeta på distans.

Marknadsutvecklingen för de företag som erbjuder streamingtjänster – tillika kunder till Goodbye Kansas inom VFX-segmentet – visar på en underliggande tillväxt globalt. Konkurrensen är betydande för dessa företag, och har tilltagit det senaste året, efter en exceptionell tillväxtperiod i samband med Covid-19 pandemin. Ett osäkert läge för världsekonomin har samtidigt börjat påverka utvecklingen, innebärande att streamingbolagen står inför utmaningar att balansera behov av att höja sina priser, reducera kostnader (inkl. att se över produktions-satsningar), med att erbjuda konkurrenskraftiga programpaket för att behålla/öka kundantalet. Perioden under 2023 med strejker i Hollywood (manusförfattare samt skådespelare) har lett till flera månaders produktionsstopp, vilket inneburit att nyförsäljningen av VFX-tjänster helt avstannat, och haft dramatiskt negativa effekter för VFX-bolagens finansiella ställningar (vilket bland annat ledde fram till konkursen i Goodbye Kansas Studios). Många bolag internationellt har tvingats stänga ned helt eller vidta dramatiska åtgärder, inte minst bolag som helt specialiserat sig på endast VFX-segmentet. Samtidigt innebär strejkernas nyliga avslut att ett antal pausade produktioner startar upp samtidigt, vilket förväntas leda till en stor uppdämd efterfrågan av VFX-tjänster redan första halvåret 2024, inklusive försäljningsökningar för VFX-bolagen. Flera streamingbolag har också ökat sina satsningar på animerade produktioner, och med framgång hos publiken, vilket ger en ökad efterfrågan inom ett segment som är ett satsningsområde för Goodbye Kansas. Inom spelindustrin är trenden avseende efterfrågan långsiktigt positiv – med viss variation för de spelproducerande bolagen, där vissa bolag går starkt och ökar sina investeringar i nya projekt, medan andra bolag har haft utmaningar med genomförda lanseringar och tvingas vidta åtgärder för att genomföra kostnadsreduktioner, och även reducera investeringar i nya utvecklingsprojekt.

### **Bolagets vision och mission**

Goodbye Kansas vision är att bli den mest framstående skaparen av visuella och teknologiska upplevelser för såväl nuvarande som kommande generationer. Detta ska Bolaget uppnå genom att tillhandahålla banbrytande digitala upplevelser till världen genom enastående talanger, spjutspetsteknologi och medryckande berättelser.

### **Framtidsutsikter och utmaningar**

Bolaget har idag, inom Goodbye Kansas Studio, en väletablerad position, dels genom att man etablerat sig som en leverantör med djupa kunskaper av tjänster inom VFX samt speltrailers, dels genom långa relationer med strategiska kunder internationellt. Detta skapar förutsättningar för Bolaget att exploatera den tillväxt som finns på kundmarknaderna, i enlighet med den data som angivits under marknadsavsnittet. I tillägg har Bolaget en strategisk inriktning mot nya segment inom dessa marknader (så kallade in-game samt animation). Bolaget bedömer att den strategiska förflyttning som Bolaget har arbetat med under de senaste 18 månaderna kan ge förutsättningar för goda tillväxtpotentialer. Bolaget är av uppfattningen att Konkurrensen inte kommer att påverka dessa framtidsutsikter då Goodbye Kansas, genom sitt helägda dotterbolag Goodbye Kansas Production AB, har återköpt de tillgångar som är väsentliga och nödvändiga för att fortsätta



att bedriva studioverksamheten. I tillägg anser Bolaget att framtidsutsikterna påverkas positivt av renodlingen av Bolagets verksamhet, vilket medför att olönsamma delar och verksamheter med negativa kassaflöden inte längre är en del av Koncernen.

Bolagets utmaningar kan komma av att de osäkra omvärldsförhållanden som råder leder till minskad efterfrågan globalt för film och tv respektive spel, vilket försämrar tillväxtpotentialerna. Likaså råder enligt Bolaget stor osäkerhet kring kostnadsutvecklingen för de tjänster och resurser Bolaget använder. Specifikt föreligger också – efter avslutade strejker i nöjesindustrin i USA - en risk för en exceptionell efterfrågan på arbetskraft inom VFX, där Bolaget anser att en avsaknad av sådana resurser kan förhindra expansionsmöjligheterna. Bolaget har per dagen för Prospektet återanställt 102 personer av de totalt cirka 110 personer som blev uppsagda i samband med Konkurserna. Med anledning av detta anser sig Bolaget väl placerat för det fall en ökad efterfrågan uppkommer nu efter att strejkerna i nöjesindustrin i USA har avslutats.

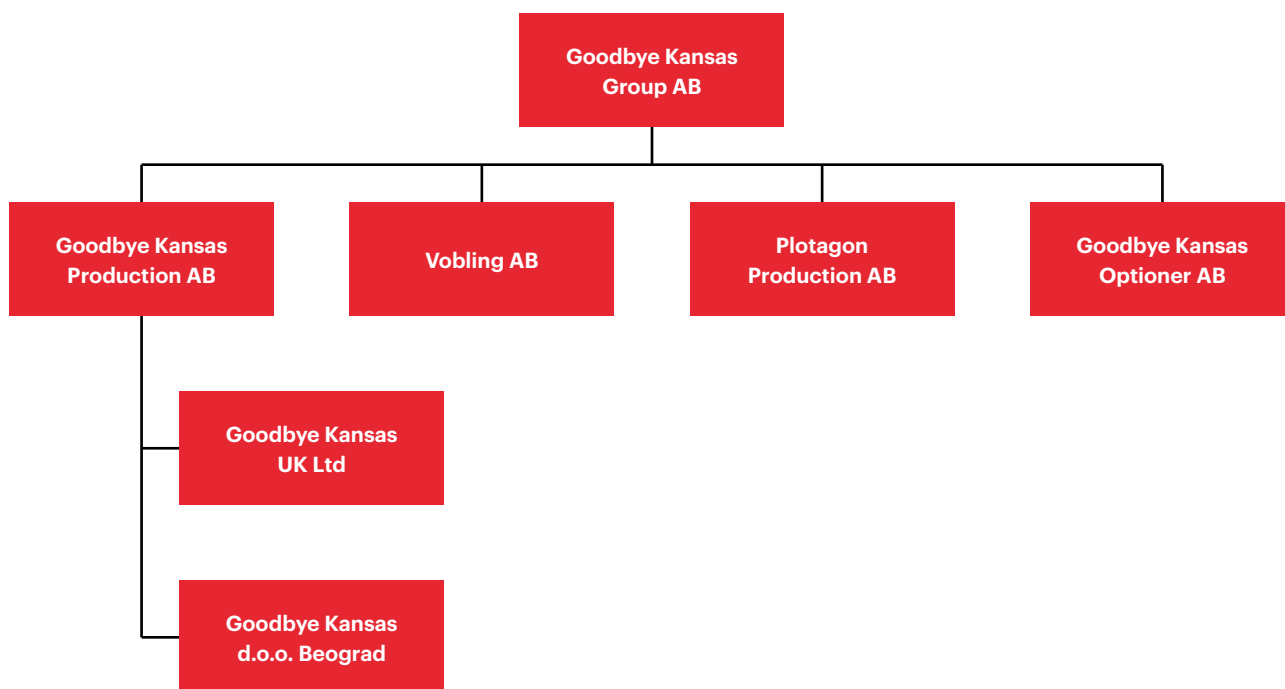
### **Bolaget**

Bolagets företagsnamn (och tillika kommersiella beteckning) är Goodbye Kansas Group AB (publ). Bolagets organisationsnummer är 559019-7462. Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag som bildades den 18 juni 2015 och registrerades vid Bolagsverket den 3 juli 2015. Bolaget regleras av, och verksamheten bedrivs i enlighet med, aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets identifieringskod för juridiska personer (LEI) är 5493007JTTJFKGX2N830. Bolaget har sitt säte i

Stockholm med adress Hammarbyterrassen 3, 120 30 Stockholm. Bolaget nås på <https://goodbyekansasgroup.com/> samt på 08-556 990 00. Notera att informationen på webbplatsen inte ingår i Prospektet såvida inte denna information införlivas i Prospektet genom hänvisning. Se avsnittet "Handlingar införlivade genom hänvisning".

### **Organisationsstruktur**

Koncernen bestod innan dess ett antal dotterbolag försattes i konkurs i oktober 2023 av moderbolaget Goodbye Kansas Group AB samt sex helägda dotterbolag med olika fokusområden, slutkunder och intäktsgenerering: Goodbye Kansas Holding (inklusive Goodbye Kansas Studios och Infinite Entertainment), Virtual Brains, Vobling, Sayduck, Plotagon och Goodbye Kansas Optioner AB. Per den 24 oktober 2023 försattes Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite och Previble AB i konkurs. Samma datum försattes även det finska dotterbolaget Sayduck Oy i konkurs. Dotterbolagen som har försatts i konkurs i oktober 2023 ingår i Koncernen fram tills att Konkurserna har avslutats. I oktober bildades det nya bolaget Goodbye Kansas Production AB som den 20 november 2023 förvärvade tillgångarna ur konkursboet i Goodbye Kansas Studios AB samt vissa immateriella rättigheter från Goodbye Kansas Holding AB. Koncernens studioverksamhet bedrivs med anledning därav nu i dotterbolaget Goodbye Kansas Production AB. Med anledning därav ser Koncernens struktur ut enligt nedan efter att Konkurserna har avslutats. All verksamhet bedrivs i dotterbolagen varför Bolaget är beroende av samtliga sina dotterbolag.



### **Finansiering av Bolagets verksamhet**

Goodbye Kansas avser att fortsatt finansiera Bolagets verksamhet, investerings- och rörelsekapitalbehov genom nettolikviden från Företrädesemissionen, löpande kassaflöden från verksamheten, avyttringar samt eventuellt kompletterande bankfinansiering.

Bolaget har i oktober 2023 upprättat en kontrollbalansräkning. Kontrollbalansräkningen utvisar att Bolagets eget kapital understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet. Styrelsen hänsköt därför till bolagsstämman frågan om Bolaget skulle gå i likvidation. Extra bolagsstämman den 30 november 2023 beslutade att Bolagets skulle fortsätta att bedriva sin verksamhet. Beslutet om att driva verksamheten vidare innebär att stämman ska sammankallas inom åtta månader från den första kontrollstämman som hölls den 30 november 2023, för att på nytt pröva frågan om Bolaget ska gå i likvidation (andra kontrollstämma). Inför den andra kontrollstämman ska styrelsen upprätta en ny kontrollbalansräkning och låta denna granskas av Bolagets revisor. Om denna kontrollbalansräkning inte utvisar att det egna kapitalet återställts och uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet är Bolaget skyldigt att träda i likvidation. Bolaget är av uppfattningen att nettolikviden från Företrädesemissionen i kombination med att styrelsen för Bolaget avser kalla till extra bolagsstämma för att besluta om att sänka Bolagets aktiekapital kommer vara tillräckligt för att läka aktiekapitalet under rådruksfristen.

### **Väsentliga förändringar av Bolagets låne- och finansieringsstruktur sedan 30 september 2023 fram till per dagen för Prospektet**

För att säkerställa finansieringsbehovet fram till dess att Företrädesemissionen är genomförd har Bolaget tagit upp bryggglån om sammanlagt 7,2 MSEK. Bryggglånet är upptaget från en grupp investerare som inkluderar befintliga aktieägare samt styrelseordförande Per Anders Wärn och styrelseledamöterna Mikko Setälä och Staffan Eklöv. Bryggglånen har en uppläggningsavgift om 10 procent av lånebeloppet och löper med fast ränta om 10 procent. Lånebeloppen, inklusive uppläggningsavgift och upplupen ränta, avses återbetalas med nettolikviden från Företrädesemissionen, eller, om långivaren begär det, genom kvittning mot Units i Företrädesemissionen. Bryggglånet från styrelseordförande Per Anders Wärn var villkorat av godkännande från extra bolagsstämma då det utgör en väsentlig transaktion med en närstående. Extra bolagsstämman den 30 november 2023 beslutade att godkänna ingåendet av bryggglånet med styrelseordförande Per Anders Wärn.

Under oktober 2023 har dotterbolagen Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Previble försatts i konkurs. Med anledning av Konkurserna har Koncernens skatteskuld om cirka 75 MSEK skrivits av. Skatteskulderna bestod av anstånd med skatter och avgifter som Bolaget fått under Covid-perioden.

Bolaget ingick i november 2023 avtal, via sitt dotterbolag Goodbye Kansas Production AB, om att återköpa de väsentliga tillgångarna och immateriella rättigheterna från två konkursbon, tillgångar som bland annat avser projektavtal, immateriella rättigheter och viktiga leasingavtal, och verksamheten, som tidigare bedrivits inom dotterbolaget Goodbye Kansas Studios, kommer nu att bedrivas inom Goodbye Kansas Production AB. Bolaget tillträdde samtliga tillgångar enligt rörelseöverlåtelseavtalet den 20 november 2023 och erlade i samband med tillträdet en handpenning om totalt 200 KSEK. Den totala köpeskillingen uppgår till 5 MSEK. Resterande delen av köpeskillingen, cirka 4,8 MSEK,

kommer erläggas i slutet av januari 2024 med del av nettolikviden från Företrädesemissionen. Vänligen se avsnitt *Väsentliga avtal - Förvärv av tillgångar från Goodbye Kansas Studios AB i konkurs* samt *Goodbye Kansas Holding AB i konkurs* för mer information om slutreglering av köpeskillingen.

Utöver ovanstående har inga väsentliga förändringar av Bolagets låne- och finansieringsstruktur skett efter den 30 september 2023 fram till dagen för Prospektet.

### **Investeringar**

#### *Väsentliga pågående investeringar*

I november 2023 ingick Goodbye Kansas ett avtal om förvärv av samtliga tillgångar i konkursboet avseende Goodbye Kansas Studio AB i konkurs och Goodbye Kansas Holding AB i konkurs. Bolaget tillträdde samtliga tillgångar enligt rörelseöverlåtelseavtalet den 20 november 2023 och erlade i samband med tillträdet en handpenning om totalt 200 KSEK. Genom rörelseöverlåtelsen överläts samtliga väsentliga tillgångar och immateriella rättigheter i Goodbye Kansas Studios och Goodbye Kansas Holding till Goodbye Kansas Production AB och den totala köpeskillingen uppgår till 5 MSEK i kontant betalning. Resterande delen av köpeskillingen kommer erläggas i januari 2024. Tillgångarna som har förvärvats avser bland annat projektavtal och viktiga leasingavtal. Övertagna projektavtal är tecknade av Goodbye Kansas Studios, och behöver formellt överlåtas till Goodbye Kansas Production AB genom överenskommelser med respektive motpart och Bolaget kan således inte ensidigt besluta om överlåtelse av respektive kundprojekt. Förutsättningarna för avtalade projekt är sådana att det ekonomiskt och rent praktiskt är i stort sett ogörligt för motparterna att flytta projekt till andra leverantörer. Per dagen för prospektet har samtliga kunder valt att godkänna överlåtelsen av projektavtal till Goodbye Kansas Production AB. Verksamhetsöverlåtelsen inbegriper även att samtliga anställda i Goodbye Kansas Studios erbjuds anställning inom Koncernen. Bolagen som försatts i konkurs hade tidigare totalt cirka 110 anställda. Per dagen för Prospektet har merparten av alla tidigare anställda, totalt 102 personer, valt att acceptera erbjudandet och återanställts. Vänligen se avsnitt *Väsentliga avtal - Förvärv av tillgångar från Goodbye Kansas Studios AB i konkurs* samt *Goodbye Kansas Holding AB i konkurs* för mer information om rörelseöverlåtelseavtalet.

Utöver vad som anges ovan har Goodbye Kansas inte gjort några väsentliga investeringar, pågående investeringar varvid fasta åtaganden redan har gjorts, eller några klara åtaganden om framtida investeringar.

#### *Väsentliga investeringar sedan utgången av 30 september 2023 fram till dagen för Prospektet*

Goodbye Kansas har inte gjort några väsentliga investeringar sedan utgången av 30 september 2023 fram till dagen för Prospektet.

#### *Pågående förhandlingar med hyresvärd och kreditinstitut*

Bolaget är per dagen för Prospektet i förhandlingar med sin hyresvärd avseende nedskrivning av utestående skulder hänförliga till investeringar i fastigheten samt obetalda hyresbelopp. Den totala skulden uppgår till cirka 22 MSEK. Villkoren för hur stor del som ska skrivas ner och övriga villkor är inte fastställda per dagen för Prospektet.

Vidare har Goodbye Kansas Studios tidigare stått som låntagare i Koncernens kreditavtal med ett kreditinstitut där Goodbye Kansas stod som garant. Den totala utestående krediten uppgår till cirka 9,6 MSEK. Per dagen för Prospektet pågår förhandlingar med kreditinstitutet avseende hur

Goodbye Kansas skall införliva sitt borgensåtagande för den del av krediten som inte återbetalas från konkursboet i Goodbye Kansas Studios. Hur stor del av skulden som Goodbye Kansas ska betala till kreditinstitutet och övriga återbetalningsvillkor är per dagen för Prospektet inte färdigförhandlade och är avhängigt slutlig redovisning i konkursen.

### **Resultatprognos**

Bolaget offentliggjorde den 14 november 2023 ett uttalande från Bolagets styrelse avseende framtidsutsikter som anger att Bolaget har en målsättning att uppnå en total omsättning om cirka 225 - 250 MSEK och positivt EBITDA under 2024 och att uppnå en total omsättning om cirka 280 - 310 MSEK samt en EBITDA-marginal om tio procent under 2025.

Uttalandet avseende EBITDA ovan anses utgöra en resultatprognos enligt artikel 1 d) i Kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980.

### *Väsentliga redovisningsprinciper*

Resultatprognosen har sammanställts och utarbetats på grundval som är jämförbara med Goodbye Kansas årsredovisning för 2022 och är förenlig med de redovisningsprinciper som Goodbye Kansas tillämpar.

Goodbye Kansas definierar EBITDA och justerad EBITDA på följande sätt:

**EBITDA:** rörelseresultat före av- och nedskrivningar. (Eng. *Earnings Before Interest Taxes Depreciation and Amortization*). Nyckeltalet ger information om organisationens effektivitet och lönsamhet.

**Justerad EBITDA:** rörelseresultat (EBIT) före av- och nedskrivningar. Används för att mäta det underliggande resultatet från den löpande verksamheten, oberoende av avskrivningar eller jämförelseposter.

*De viktigaste antagandena som ligger till grund för prognosen.* Nedan redogörs för de huvudsakliga antaganden som ligger till grund för prognosen.

Faktorer som Goodbye Kansas kan påverka utgörs främst av:

- Stabila kundrelationer
- Bokningsläge enligt nuvarande planer
- Personalkostnader
- Administrations- och infrastrukturkostnader
- Strategisk inriktning för verksamheten
- Framgångsrik affärsutveckling inom planerade affärsutvecklingskostnader
- Inga väsentliga störningar av produktionsverksamheten

Faktorer som ligger utanför Goodbye Kansas kontroll utgörs främst av:

- Att underliggande marknads- och makroekonomiska förhållanden väsentligen försämras
- Att inga regulatoriska eller politiska förhållanden väsentligen försämras
- Att produktionsteam inte lämnar Goodbye Kansas i väsentlig omfattning

Investorare bör uppmärksammas på att utvecklingen av marknads- och makroekonomiska förhållanden, regulatoriska eller politiska förhållanden och uppsägningar i produktionsteamet utgör faktorer som i väsentlig utsträckning skulle kunna förändra prognosens utfall.

# REDOGÖRELSE FÖR RÖRELSEKAPITAL

Det är Bolagets bedömning att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för att driva verksamheten under de kommande tolv månaderna. Med beaktande av löpande kassaflöden, i kombination med tillgängliga likvida medel, bedöms det tillgängliga rörelsekapitalet vid tidpunkten för utgivandet av Prospektet täcka Bolagets kapitalbehov till och med januari 2024 och att verksamheten medför ett likviditetsunderskott om upp till cirka 17 MSEK under kommande tolv månader.

Styrelsen har mot ovanstående bakgrund beslutat om nyemission av högst 554 315 075 Units med företrädesrätt för Bolagets befintliga aktieägare. För det fall Företrädesemissionen fulltecknas tillförs Bolaget initialt cirka 55,4 MSEK efter avdrag för emissionskostnader. Teckningskursen för teckningsoptioner av serie TO3 ska motsvara 75 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 16 april 2024 till och med den 29 april 2024, dock lägst aktiens kvotvärde och högst 200 procent av aktiens kvotvärde. För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som emitteras i Företrädesemissionen utnyttjas för teckning av aktier under maj 2024 och teckningskursen uppgår till kvotvärdet räknat på kvotvärdet för Företrädesemissionen (0,022550 SEK) kommer Bolaget tillföras cirka 1,8 MSEK före avdrag för emissionskostnader. Om teckningskursen under samma förutsättningar exempelvis uppgår till mellan 0,10 – 0,15 SEK tillförs Bolaget mellan cirka 7,9 – 11,9 MSEK före avdrag för emissionskostnader, vilket Bolaget bedömer som tillräckligt för planerade aktiviteter och marknadsåtgärder enligt aktuell affärsplan.

Bolaget har erhållit teckningsåtaganden från befintliga ägare samt garantiåtaganden från externa parter motsvarande sammanlagt 100 procent av Företrädesemissionen. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgarantier, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket innebär en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte säkert kommer att kunna fullfölja sina åtaganden.

Om Företrädesemissionen, trots utställda tecknings- och garantiåtaganden, inte tecknas i tillräcklig utsträckning och om Bolaget inte erhåller tillräcklig emissionslikvid från teckningsoptionerna som kan utnyttjas under perioden 2 maj 2024 – 16 maj 2024 kan Bolaget tvingas söka alternativa finansieringsmöjligheter såsom ytterligare kapitalanskaffning eller kortfristiga lån, alternativt genomföra kostnadsnedskärningar eller driva verksamheten i mer återhållsam takt än planerat till dess ytterligare kapital kan anskaffas. För det fall samtliga alternativa finansieringsmöjligheter skulle misslyckas, finns en risk att Bolaget i väsentlig grad skulle tvingas revidera aktuella utvecklingsplaner, vilket skulle påverka Bolagets utveckling negativt, eller i värsta fall genomgå rekonstruktion, likvidation eller konkurs.

# RISKFAKTORER

En investering i Goodbye Kansas värdepapper innebär olika risker. Detta avsnitt innehåller beskrivningar av de risker och viktiga omständigheter som Goodbye Kansas anser är väsentliga för Goodbye Kansas verksamhet och framtida utveckling. Riskerna är hänförliga till Goodbye Kansas verksamhet och marknad, finansiella situation samt Goodbye Kansas värdepapper och Företrädesemissionen. Potentiella investerare bör noggrant överväga de risker som beskrivs i detta avsnitt, men även all övrig information i detta Prospekt, före en investering i Goodbye Kansas.

I enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 (prospektförordningen) är de risker som Goodbye Kansas beskriver i detta avsnitt begränsade till sådana risker som är specifika för Goodbye Kansas eller Goodbye Kansas värdepapper och som är väsentliga för att fatta ett välgrundat investeringsbeslut. Beskrivningarna i detta avsnitt är baserade på information som är tillgänglig per dagen för detta Prospekt. Det sätt på vilket Goodbye Kansas påverkas av varje riskfaktor beskrivs genom att utvärdera väsentlighetsgraden av varje riskfaktor, baserat på hur sannolik den är och den förväntade omfattningen av dess negativa effekter. För detta ändamål redovisas väsentligheten genom en gradering av sannolikheten på en kvalitativ skala med beteckningarna "låg", "medel" eller "hög" och en gradering av den förväntade omfattningen av de negativa effekterna på en kvalitativ skala med beteckningarna "liten", "medel" eller "stor". I varje kategori presenteras de mest väsentliga riskfaktorn först.

## Risker relaterade till Bolagets verksamhet

### **Bolaget kan komma att behöva tillföras ytterligare finansiering**

Bolaget redovisade för perioden 1 januari – 30 september 2023 ett resultat om -204 361 MSEK samt för räkenskapsåren 2022 och 2021 ett resultat om -126 409 MSEK respektive -150 348 MSEK. De negativa resultaten tidigare år kan till stor del härledas till investeringar i syfte att expandera Bolagets verksamhet till att omfatta nya marknader och nya verksamhetsområden samt att film och tv-segmentet drabbats väsentligt negativt av covid-19-pandemin, samt under 2023 av strejker i nöjesindustrin i USA. Bolaget avser bibehålla ett tillväxtfokus framgent avseende studioverksamheten, primärt baserat på en organisk tillväxt.

Bolagets finansiella planering baseras på att 2024 blir ett transformationsår, där tidigare års negativa resultat skall vändas genom genomförda, initierade och planerade

resultatförbättrande åtgärder, samtidigt som tidigare års investeringar i diverse utvecklingsprojekt upphör. Resultatförbättringarna baseras också på en förväntad försäljningstillväxt för studioverksamheten. Det finns en risk för att Bolaget inte lyckas med att genomföra sina tillväxt- och utvecklingsplaner för att nå sina finansiella mål, eller att omvärldsfaktorer, såsom den geopolitiska utvecklingen, kan medföra negativa effekter på efterfrågan för Bolagets tjänster. Detta skulle kunna leda till att Bolaget kan komma att behöva tillföras ytterligare kapital genom emissioner eller andra finansieringskällor för att säkerställa tillräcklig likviditet och rörelsekapital. Det finns en risk att sådan finansiering inte kan erhållas på för Bolaget förmånliga villkor eller överhuvudtaget. Se även riskfaktorn "Bolagets rörelsekapital och långsiktiga finansiering kan visa sig vara otillräckligt" under avsnitt "Finansiella risker" nedan.

Om Bolaget inte lyckas med att hantera Bolagets tillväxt och utveckling enligt de finansiella målen, som styrelsen har fastställt, kan detta få en negativ inverkan för Bolagets tillväxtstrategi, finansiella ställning och resultat.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är stor.

### **Bolaget riskerar dataintrång, virus, sabotage och andra cyberbrott**

Bolaget är beroende av en effektiv och oavbruten drift hos olika IT-system för att driva de olika verksamheterna, inklusive spelutveckling, produktion av visuellt innehåll och försäljning. Ett omfattande haveri eller annan störning i IT-systemen kan påverka förmågan att bedriva verksamhet avseende att utveckla produkter, genomföra effektiv försäljning eller att fakturera och leverera produkter och tjänster till kunder. För det fall Bolaget brister i att förse sina kunder med produkter och tjänster, kan Bolaget komma att ådra sig ansvar. Bolagets verksamhet omfattar även användning, och lagring av information om arbetstagare och kunder. Det finns en risk för att Bolagets säkerhetsåtgärder avseende sina system samt andra säkerhetsrutiner inte förhindrar olovligt intrång eller att personuppgifter eller information skyddad av annan anledning röjs.

Bolaget behöver genomföra fortsatta investeringar för att löpande skydda sig från ovan nämnda risker, även om detta görs kvarstår risken för att drabbas av aktiviteter såsom systemintrång, virusspridning och andra former av IT-brottslighet. Sådana aktiviteter kan störa webbplatser och spelprojekt, orsaka systemfel och verksamhetsavbrott och kan skada

datörer eller annan utrustning hos Bolaget, dess kunder eller slutanvändare. Om någon av ovanstående risker skulle realiseras kan det komma att skada Bolagets anseende och medföra att Bolaget blir skadeståndsansvarigt, och därmed resultera i ökade kostnader och/eller förlorade intäkter. Om någon av ovanstående händelser skulle inträffa skulle det kunna få en negativ inverkan på Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är stor.

### **Goodbye Kansas har ingått avtal om att förvärva tillgångar från konkursbon avseende dotterbolag som försatts i konkurs och Koncernen kan komma att genomföra ytterligare förvärv**

I november 2023 ingick Goodbye Kansas ett avtal om förvärv av samtliga väsentliga tillgångar och immateriella rättigheter i konkursbona avseende Goodbye Kansas Studio AB i konkurs och Goodbye Kansas Holding AB i konkurs. Tillgångarna förvärvas till en preliminär köpeskillning om 5 MSEK som ska erläggas i kontant betalning. En handpenning om 200 KSEK erlades den 20 november 2023 och i och med detta tillträdde Bolaget, genom det helägda dotterbolaget Goodbye Kansas Production AB, tillgångarna. Tillgångarna som har förvärvats avser bland annat projektavtal och viktiga licensavtal. För ytterligare information kring risker kopplade till förvärvade avtal i rörelseöverlåtelseavtalet, vänligen se – Riskfaktorer – Risker relaterade till Bolagets verksamhet – Risker kopplade till förvärvade avtal. Med anledning av att rörelseöverlåtelseavtalet ingåtts avseende tillgångar som sedan tidigare har ingått i Koncernen, och att rörelseöverlåtelseavtalet har ingåtts med konkursbon, säljs tillgångarna i befintligt skick och rörelseöverlåtelseavtalet innehåller inga garantier vare sig såvitt avser brist, konkreta fel, abstrakta fel, rådighetsfel eller immaterialrättsliga fel. Slutlig reglering av köpeskillningen ska ske i slutet av januari 2024. Bolaget ska då erlägga betalning om 4,8 MSEK plus eventuell tilläggsköpeskillning. Bolaget avser betala köpeskillningen med del av nettolikviden från Företrädesemissionen och är således beroende av att Företrädesemissionen tecknas i tillräcklig grad och att tecknings- och garantiåtaganden verkställs för att erhålla tillräckligt med likvida medel för att slutligen reglera köpeskillningen för Förvärven. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket medför en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte fullföljer sina åtaganden. För det fall Företrädesemissionen, trots ingångna tecknings- och garantiåtaganden, inte tecknas i tillräcklig utsträckning riskerar Bolaget att inte kunna fullfölja sina betalningsåtaganden i enlighet med rörelseöverlåtelseavtalet.

Bolaget bedömer att ytterligare förvärv kan ske i framtiden i syfte att få tillgång till studior med team av utvecklare samt immateriella rättigheter till nya projekt som ett led i Koncernens långsiktiga strategi och tillväxtmål. Företagsförvärv medför omfattande legala, finansiella och operationella risker som kan innebära att Koncernen framöver inte lyckas genomföra förvärv, eller inte lyckas genomföra ytterligare förvärv på för Koncernen fördelaktiga villkor. Detta är framför allt hänförligt till förvärv av tillgångar i konkursbon där garantier sedvanligt inte är omfattande, eller obefintliga. De tillgångar som Bolaget i november 2023 har förvärvat avser dock verksamhet som tidigare varit en del av Koncernen. Misslyckade förvärv kan bero på ett flertal faktorer, såsom brist på, eller hård konkurrens om förvärvsobjekt, olika förväntningar i värderingar och köpeskillning, att förhandlingar avbryts eller inte leder till transaktion,

att Koncernen inte kan finansiera förvärvet på acceptabla villkor eller att Koncernen misslyckas med att identifiera lämpliga förvärvsobjekt. Att utvärdera ett förvärvsobjekts värde och framtida potential vid förvärvstillfället kan vara svårt, vilket medför en risk för att Koncernen betalar en för hög köpeskillning eller att ett förvärvsobjekts framtidsutsikter missbedöms på grund av att förväntningar eller andra emotsedda fördelar inte materialiseras. Vidare kan due diligence i samband med förvärvsprocesser vara tids-, kostnads- och resurskrävande, vilket kan påverka den ordinarie verksamheten negativt. Om Koncernen däremot avstår från förvärv finns det en risk att Koncernens konkurrenter indirekt gynnas av detta genom minskad konkurrens om förvärvsobjekt.

Utöver ovan är integration av förvärvade verksamheter föremål för ett flertal risker och i den mån transaktioner inbegriper rörliga tilläggsköpeskillningar kan sådana utbetalningar belasta Koncernens framtida resultat på ett sätt som är svårt att överblicka vid tidpunkten för förvärvet.

Om ovanstående skulle materialiseras kan det innebära ökade kostnader och på kort till medellång sikt ha en väsentligt negativ påverkan på Koncernens resultat och finansiella ställning. På längre sikt kan uteblivna eller misslyckade förvärv ha en väsentligt negativ påverkan på möjligheterna att förverkliga Koncernens strategi och tillväxtmål.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.

### **Bolaget riskerar förlora nyckelpersoner**

Bolaget består av en organisation med begränsade resurser och får därför anses vara beroende av ett fåtal nyckelpersoner som inte är lätta att ersätta. Utvecklingen av nya produkter och visuellt innehåll för sina kunder utgör ett av Bolagets viktigaste strategiska områden. Koncernen hade 189 genomsnittligt antal anställda per den 30 september 2023, där teknologisk kompetens och innovation är avgörande för Bolagets verksamhet och beror i hög grad på det arbete som utgörs av tekniskt kompetenta medarbetare. Bolaget är dessutom beroende av att anställa och behålla personal som kan bygga upp och bibehålla kundkontakter, däribland med viktiga kunder. Marknaden för dessa typer av medarbetare är konkurrensutsatt. I samband med Konkurserna sade konkursbona upp samtliga anställda på grund av arbetsbrist. Totalt omfattar detta cirka 110 anställda. Bolaget har erbjudit att återanställa samtliga av de uppsagda. Per dagen för Prospektet har sammanlagt totalt cirka 102 personer valt att acceptera erbjudandet och är nu återanställda inom Koncernen. Det finns en risk att Bolaget inte kan anställa och behålla dessa medarbetare eller att medarbetare väljer att inte acceptera erbjudandet om att återanställas. Om Bolaget inte kan locka till sig och behålla medarbetare med adekvat teknisk kompetens, och personal som kan bygga upp och bibehålla kundkontakter, kan det ha en negativ inverkan på Bolagets konkurrenskraft, vilket i sin tur kan ha en negativ inverkan på Bolagets verksamhet och resultat.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.

### **Risker kopplade till förvärvade avtal**

I november 2023 ingick Goodbye Kansas, genom sitt helägda dotterbolag Goodbye Kansas Production AB, ett avtal om förvärv av samtliga väsentliga tillgångar och immateriella rättigheter som är nödvändiga för att bedriva studioverksamheten

vidare, från konkursbona avseende Goodbye Kansas Studio AB i konkurs och Goodbye Kansas Holding AB i konkurs. Bolaget tillträdde samtliga tillgångar enligt rörelseöverlåtelseavtalet den 20 november 2023. Tillgångarna som förvärvades avser bland annat samtliga projektavtal, inventarier, kunddatabaser, leasing- och avbetalningskontrakt samt immateriella rättigheter. Övertagna avtal behöver formellt överlåtas till Goodbye Kansas Production AB genom överenskommelser med respektive motpart och Bolaget kan således inte ensidigt besluta om överlåtelse av respektive kundprojekt. Enligt rörelseöverlåtelseavtalet åligger det Bolaget att inhämta sådana samtycken. För det fall avtalsmotpart inte godkänner överlåtelsen finns det en risk att Bolaget inte kan fortsätta påbörjade projekt, vilket skulle påverka Koncernens resultat och finansiella ställning negativt. Per dagen för prospektet har samtliga kunder valt att godkänna överlåtelsen av projektavtal till Goodbye Kansas Production AB.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.

#### **Investeringar kanske inte ger förväntad utdelning**

Bolaget är specialiserat på visuellt innehåll samt spjutspetsteknologi och produkter och lösningar baserade på avancerade teknologier såsom, VFX-produktion, Game Cinematics, Performance Capture & Scanning, Digital Humans och Real-Time Animation. Bolagets verksamhet och konkurrenskraft är beroende av Bolagets förmåga att ta fram och sälja nya, innovativa produkter och lösningar för kunder i film- och tv-industrin samt inom spelindustrin. Per dagen för Prospektet är cirka 17 av Bolagets heltidsanställda direkt eller indirekt anställda i funktioner relaterade till teknikutveckling, produktutveckling samt relaterad produktpassning och optimering. Bolagets totala personalkostnader uppgick under räkenskapsåret 2022 till 178 625 KSEK, vilket utgjorde cirka 50 procent av Bolagets rörelsekostnader under samma period. Bolaget lägger således stora resurser på teknikutveckling och det finns en risk att dessa investeringar inte kommer ge förväntad utdelning. Ett missriktat fokus av Bolagets utvecklingsaktiviteter kan få en negativ inverkan på Bolagets finansiella ställnings och verksamhetsresultat.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.

#### **Störningar eller brister i Bolagets IT-system kan skada verksamheten**

Bolaget är beroende av driftsäkra IT-system som är väl anpassade för Bolagets verksamhet. Det finns risk för att systemen drabbas av driftstörningar, avbrott, dataintrång eller andra störningar. Sådana störningar eller längre avbrott i Bolagets IT-system skulle kunna leda till allvarliga verksamhetsstörningar, förlust av kritisk information eller försening av nödvändiga åtgärder, vilket kan medföra en väsentlig negativ inverkan på Bolagets dagliga verksamhet. Störningar eller brister i Bolagets IT-system kan innebära svårigheter i att beställa och leverera varor till butik och konsument, sälja och ta betalt för varor från konsument - vilket skulle påverka Bolaget negativt. Omfattningen av skadan beror på omfattningen av eventuella störningar. Bolaget bedömer att om risken realiserats skulle det kunna leda till minskade intäkter och således ha en negativ inverkan på Bolagets nettoomsättning och resultat. Dessutom finns det en risk att ovannämnda IT-fel orsakar obehörigt röjande av konfidentiell kundinformation, vilket skulle leda till kund- eller motpartsanspråk, administrativa sanktionsavgifter

och rapporteringsskyldigheter enligt tillämplig dataskyddslagstiftning.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.

#### **Bolagets planerade projekt kan komma att försenas**

Bolagets verksamhet är i hög grad projektbaserad och projekten utförs inte sällan tillsammans med olika samarbetspartners. De partners som Bolaget valt att samarbeta med kan tvingas till andra prioriteringar än Bolagets egna med påföljande risk för försening och fullgörande av projekten. Denna risk kan till viss del, men inte fullt ut, undgås genom avtalskrivning. Vidare har Bolaget begränsad erfarenhet inom vissa marknader och processer, något som kan ha en påverkan på Bolagets effektivitet och i förlängningen innebära en ökad risk för projektförseningar.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är liten.

#### **Bolagets immateriella tillgångar och goodwill kan komma att behöva skrivas ner**

Bolaget har immateriella tillgångar varav en övervägande andel utgörs av utvecklingskostnader. Per den 30 september 2023 uppgick det redovisade värdet av immateriella tillgångar till cirka 18,2 MSEK vilket motsvarade cirka 19,5 procent av Bolagets totala tillgångar. Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Previsible försattes i konkurs den 24 oktober 2023. Effekten av detta blev att det bokförda värdet av Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Previsible i Bolagets balansräkning skrivs ner till noll. Goodbye Kansas tillgångar i dotterbolag skrevs därför ner med totalt cirka 132,7 MSEK. Det har även i Koncernens delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2023 gjorts nedskrivningar inom Koncernen om cirka 28,7 MSEK avseende goodwill och licenser. Avvikelser från Bolagets antaganden om framtida tillväxt och lönsamhet kan leda till nedskrivningar i samband med framtida prövningar rörande förändringar i värdet på immateriella tillgångar, goodwill och licenser, något som kan få en negativ påverkan på Bolagets finansiella ställning.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är liten.

#### **Bolaget kan komma att behöva betala ytterligare skatt**

Bolaget bedriver verksamhet genom dotterbolag i tre länder, och framför allt i Sverige och Storbritannien. Verksamheten, inklusive transaktioner mellan dotterbolag, bedrivs i enlighet med Bolagets tolkning av gällande skattelagstiftning, skatteavtal och andra skatteföreskrifter samt ställningstaganden från relevanta myndigheter såsom Skatteverket. Bolaget är från tid till annan föremål för skatterevisorer och granskningar. Det finns en risk för att skatterevisorer eller granskningar resulterar i att tillkommande skatter påförs eller att gjorda avdrag nekas, exempelvis med hänsyn till tidigare genomförda förvärv, omorganisationer, transaktioner mellan dotterbolag och med anställda.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är låg. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är liten.

## Legala och regulatoriska risker

### **Risk för tvångslikvidation eller konkurs med anledning av ej fullföljd Företrädesemission samt andra kontrollstämma**

Den 24 oktober 2023, i samband med försättande av dotterbolag inom Koncernen i konkurs, fann styrelsen skäl att anta att det egna kapitalet i Goodbye Kansas understeg hälften av det registrerade aktiekapitalet, varför en kontrollbalansräkning upprättades, vilken utvisade att Bolagets eget kapital understeg hälften av det registrerade aktiekapitalet. Bolagsstämman beslutade vid en första kontrollstämma den 30 november 2023 att Bolaget ska fortsätta driften och inte träda i likvidation. En ytterligare kontrollstämma ska hållas inom 8 månader från den första kontrollstämman. Inför den andra kontrollstämman ska styrelsen upprätta en ny kontrollbalansräkning och låta den granskas av Bolagets revisor. Det finns en risk att kontrollbalansräkningen inte utvisar att Bolagets eget kapital uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet. Bolaget planerar dock att kort efter genomförandet av Företrädesemissionen kalla till en extra bolagsstämma för att sänka Bolagets aktiekapital. Genom att genomföra Företrädesemissionen och där efter sänka Bolagets aktiekapital är Bolaget av uppfattningen att Bolagets aktiekapital kommer läkas.

Även om Företrädesemissionen genomförs och Bolaget tillförs erforderligt rörelsekapital måste den andra kontrollstämman hållas. Vid en sådan stämma ska aktieägarna ta ställning till om Bolaget ska träda i likvidation. Det går inte att förutse hur aktieägarna röstar vid stämman och det föreligger således även idet fallet risk att den andra kontrollstämman beslutar att Bolaget ska träda i likvidation och inte driva verksamheten vidare. Om risken realiserar innebär det att Bolaget träder i likvidation omedelbart vid den andra kontrollstämmans beslut samt att investerare riskerar att förlora hela eller delar av sin investering.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är låg. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är stor.

## Finansiella risker

### **Bolagets rörelsekapital och långsiktiga finansiering kan visa sig vara otillräckligt**

Bolaget är för närvarande i en tillväxtfas och har delvis redovisat ett negativt kassaflöde från den löpande verksamheten för räkenskapsåren 2021 och 2022. Per den 30 september 2023 uppgick Bolagets likvida medel till 12 475 KSEK. Historiskt har Bolaget varit oförmöget att finansiera sin affärsverksamhet med det egna kassaflödet och har därför varit beroende av extern finansiering. Det kan konstateras att nettolikviden från den företrädesemission som Bolaget genomförde i början av 2023 inte har räckt i tolv månader. Anledning till detta är att det pågått omfattande strejker i Hollywood (manusförfattare samt skådespelare) under 2023 vilket har inneburit flera månaders produktionsstopp och att nyförsäljningen av VFX-tjänster helt avstannat.

Bolagets förmåga att framgångsrikt erhålla ytterligare finansiering både på kort och lång sikt, såväl inom som utom ramen för Företrädesemissionen, samt att omförhandla och refinansiera redan befintliga lån, beror på ett flertal faktorer, bland annat den allmänna situationen på finansmarknaderna, Bolagets kreditvärdighet och förmåga att öka sin skuldsättning. Bolaget kan därför vara tvunget att erhålla finansiering på mindre förmånliga villkor. Därutöver kan marknadsstörningar eller osäkerhet begränsa tillgängligheten till det kapital som krävs för att driva Bolagets verksamhet både på lång och kort sikt och det föreligger risk för att Bolaget inte kan efterleva de villkor som kreditfaciliteterna uppställer, vilket kan bero på omständigheter såväl inom som utom Bolagets kontroll.

Bolagets oförmåga att efterleva villkoren i sina kreditavtal kan medföra att långgivare kräver återbetalning av samtliga eller en del av Bolagets utestående skulder, vilket i sin tur kan ha en negativ inverkan på Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är stor.

### **Bolaget är exponerat för fluktuerande valutakurser**

Bolaget har verksamhet i framför allt Sverige och Storbritannien. Bolaget har betalningsflöden i lokala valutor i dessa länder och i länder från vilka inköp och försäljning sker från och till. En majoritet av intäkterna i Sverige är hänförliga till andra valutor än SEK, framför allt Euro och USD. Under 2023 har cirka 60 procent av Koncernens fakturering skett i USD och cirka 20 procent i Brittiska Pund. Bolagets valutarisk utgörs således av växelkursförändringar i betalningsflöden (transaktionsexponering). Vidare uppstår en valutarisk när resultat från utländska verksamheter ska omräknas till Bolagets rapporteringsvaluta, SEK (omräkningsexponering). Utöver detta finns en risk att fluktuerande valutakurser gör Bolagets produkter dyra i förhållande till utländska kunder, något som kan göra Bolagets produkter mindre konkurrenskraftiga.

Bolagets kund- och leverantörsavtal innehåller generellt inga särskilda bestämmelser för att ta höjd för förändrade valutakurser och Bolaget har ingen valutasäkring. Följaktligen kan fluktuerande valutakurser i bland annat SEK, Brittiska Pund och USD ha en negativ inverkan på Bolagets finansiella ställning och resultat. Ovan nämnda risker ska även ses mot bakgrund av det rådande omvärldsekonomiska läget, som i betydande utsträckning präglats av kriget i Ukraina samt risker för recession på viktiga marknader.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är hög. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.

### **Risker relaterade till Bolagets värdepapper och Företrädesemissionen**

#### **Aktieägare som inte utnyttjar sina uniträtter riskerar att drabbas av utspädning**

För det fall befintliga aktieägare inte utnyttjar eller säljer sina uniträtter i Företrädesemissionen kommer uniträtterna att förfalla och bli värdelösa vilket medför utebliven ersättning för innehavaren. Som en konsekvens därav riskerar sådana aktieägares proportionella ägande och rösträtt i Bolaget att minska. Företrädesemissionen medför vid full teckning att antalet aktier i Bolaget ökar med 554 315 075 aktier från 22 172 603 aktier till 576 487 678, vilket motsvarar en utspädning om cirka 96,2 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget. För det fall att teckningsoptionerna av serie TO3 utnyttjas fullt ut medför det att antalet aktier ökar med ytterligare högst 79 187 867 aktier till totalt 655 675 546 aktier. Vid fulltecknad Företrädesemission och fullt utnyttjande av samtliga teckningsoptioner i Företrädesemissionen uppgår utspädningen till cirka 96,6 procent. För det fall en aktieägare väljer att sälja sina uniträtter, eller om dessa uniträtter säljs å aktieägares vägnar (till exempel genom förvaltare), finns det en risk för att den ersättning aktieägaren erhåller för uniträtterna på marknaden inte motsvarar den ekonomiska utspädningen i aktieägarens ägande i Bolaget efter att Företrädesemissionen har genomförts.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är hög. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är liten.



### **Handel i uniträtter och BTU**

Uniträtter kommer att noteras och handlas på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 6 december – 15 december 2023 och den BTU som erhålls i utbyte mot utnyttjade uniträtter efter erlagd betalning kommer att listas och handlas under perioden från och med den 6 december 2023 fram till dess att Företrädesemissionen har registrerats vid Bolagsverket och BTU omvandlats till aktier och teckningsoptioner. Det finns en risk att handeln i uniträtterna och i BTU inte blir tillräckligt likvid för att säkerställa en effektiv marknad och likaså att kursutvecklingen inte korrelerar effektivt med kursutvecklingen för Bolagets aktie och att en eventuell säljare av uniträtter och BTU därmed inte kommer att kunna genomföra en försäljning till önskade prisnivåer.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är medel. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är liten.

### **Tecknings- och garantiåtaganden**

Bolaget har erhållit tecknings- och garantiåtaganden motsvarande sammanlagt 100 procent av Företrädesemissionen. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket medför en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte fullföljer sina åtaganden. Detta skulle, vid utebliven emissionsbetalning, inverka negativt på Bolagets finansiella ställning och även genomförandet av planerade åtgärder efter Företrädesemissionen, vilket i förlängningen riskerar leda till minskade framtida intäkter eller på annat sätt påverka Bolagets verksamhet i en negativ riktning. Bolagets aktiekurs, och därmed en investerares kapital, kan av dessa orsaker komma att påverkas negativt. För det fall tecknings- och garantiåtaganden inte skulle fullföljas finns det vidare en risk att Bolaget inte erhåller tillräcklig med likvid för att slutligt kunna reglera köpeskillingen för Förvärven. Det skulle även kunna påverka Bolagets möjligheter att läka aktiekapitalet innan den andra kontrollbalansräkningen upprättas.

Bolaget bedömer att sannolikheten att riskerna enligt ovan inträffar är låg. Om riskerna inträffar, bedömer Bolaget att den förväntade omfattningen av de negativa effekterna är medel.

# VILLKOR FÖR VÄRDEPAPPEREN

## Allmän information om aktierna

Aktierna i Goodbye Kansas har emitterats i enlighet med svensk rätt och bestämmelserna i aktiebolagslagen (2005:551). Rättigheter som är förenade med aktier emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av Bolagets bolagsordning, kan endast justeras i enlighet med förfaranden som anges i nämnda lag. Aktiens ISIN-kod är SE0020179158 med kortnamn GBK. Teckningsoptionerna av serie TO3 innehar ISIN-kod SE0021149424 med kortnamn GBK TO3.

Goodbye Kansas är ett publikt avstämningsbolag och Bolagets aktier är kontoförda i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Registret förs av Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm. Inga aktiebrev är utfärdade för Bolagets aktier. Aktierna i Bolaget är denominerade i SEK, är av samma klass och är utställda till innehavare.

Samtliga till aktien knutna rättigheter tillkommer den som är registrerad i den av Euroclear förda aktieboken. Samtliga aktier är emitterade och fullt betalda. Varje aktie berättigar till en (1) röst på Bolagets bolagsstämma. Varje röstberättigad aktieägare får vid bolagsstämma rösta för fulla antalet av denne ägda och företrädde aktier. Aktieägare har normalt företrädesrätt till teckning av nya aktier, teckningsoptioner och konvertibla skuldebrev i enlighet med aktiebolagslagen, såvida inte bolagsstämman eller styrelsen med stöd av bolagsstämmans bemyndigande beslutar om avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt.

Varje aktie ger lika rätt till andel av Bolagets tillgångar och vinst. Vid en eventuell likvidation av Bolaget har aktieägare rätt till andel av överskott i förhållande till det antal aktier som aktieägaren innehar. Inga begränsningar föreligger avseende aktiernas överlåtbarhet.

Skattelagstiftningen i respektive investerares medlemsstat och Bolagets registreringsland kan komma att inverka på inkomsterna från värdepapperen.

## Bemyndiganden

Vid Bolagets årsstämma den 13 mars 2023 bemyndigades styrelsen att vid ett eller flera tillfällen före nästa årsstämma, besluta om nyemission av aktier, emission av teckningsoptioner och/eller emission av konvertibler. Emission ska kunna ske med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Genom beslut med stöd av bemyndigandet ska sammanlagt högst så många aktier kunna ges ut vid nyemission av aktier, vid aktieteckning genom utnyttjande av teckningsoptioner

och/eller vid konvertering av konvertibler som motsvarar 10 procent av antalet utestående aktier i Bolaget efter registrering av besluten fattade vid denna årsstämma (vilket inte förhindrar att teckningsoptioner och/eller konvertibler förenas med omräkningsvillkor som om de tillämpas kan resultera i ett annat antal aktier. Aktierna ska kunna tecknas kontant, genom apport, med kvittningsrätt eller på villkor enligt 2 kap. 5 § aktiebolagslagen.

## Företrädesemissionen

Styrelsen i Goodbye Kansas beslutade den 25 oktober 2023, villkorat av efterföljande godkännande av bolagsstämman i Bolaget, att genomföra Företrädesemissionen. Extra bolagsstämman den 30 november 2023 beslutade att godkänna Företrädesemissionen. Avstämningsdag för rätt att erhålla uniträtter är den 4 december 2023. Teckningsperioden inleds den 6 december 2023 och avslutas den 20 december 2023.

Företrädesemissionen genomförs i enlighet med svensk rätt och valutan för Företrädesemissionen är SEK. Företrädesemissionen förväntas registreras vid Bolagsverket omkring vecka 1 2024. Den angivna tidpunkten för registrering är preliminär och kan komma att ändras.

## Utdelning

Beslut om vinstutdelning fattas av bolagsstämman och utbetalning ombesörjs av Euroclear. Utdelning får endast ske med ett sådant belopp att det efter utdelningen finns full täckning för Bolagets bundna egna kapital och endast om utdelningen framstår som försvarlig med hänsyn till (i) de krav som verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet, samt (ii) Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt (den så kallade försiktighetsregeln). Som huvudregel får aktieägarna inte besluta om utdelning av ett större belopp än vad styrelsen föreslagit eller godkänt. Rätt till utdelning tillkommer den som är registrerad som aktieägare i den av Euroclear förda aktieboken på den avstämningsdag för utdelning som beslutas av bolagsstämman. Utdelning utbetalas normalt som ett kontant belopp per aktie genom Euroclears försorg. Utdelning kan även ske i annan form än kontant utdelning (så kallad sakutdelning). Om aktieägare inte kan nås för mottagande av utdelning kvarstår aktieägarens fordran på Bolaget och begränsas endast genom allmänna regler för preskription. Fordran förfaller som huvudregel efter tio år. Vid preskription tillfaller hela beloppet Bolaget. 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. Skattelagstiftningen i såväl Sverige som aktieägarens hemland kan påverka intäkterna från eventuell utdelning som utbetalas, se mer under avsnittet "Skattefrågor i samband med Företrädesemissionen" nedan. För aktieägare som inte är skatterättsligt hemmahörande i Sverige utgår dock normalt svensk kupongskatt.

#### **Skattefrågor i samband med Företrädesemissionen**

Skattelagstiftningen i investerarens hemland och Sverige kan inverka på eventuella inkomster som erhålls från de aktier och teckningsoptioner som erbjuds genom Företrädesemissionen. Beskattning av eventuell utdelning, liksom kapitalvinstbeskattning och regler om kapitalförluster vid avyttring av värdepapper, beror på varje enskild aktieägares specifika situation. Särskilda skatteregler gäller för vissa typer av skattskyldiga, exempelvis investmentföretag och försäkringsföretag, och vissa typer av investeringsformer. Varje innehavare av aktier, uniträtter eller andra värdepapper bör därför rådfråga en skatterådgivare för att få information om de särskilda konsekvenserna som kan uppstå i det enskilda fallet, inklusive tillämpligheten och effekten av utländska skatteregler och skatteavtal.

#### **Offentliga uppköpserbudanden och tvångsinlösen**

Bolagets aktier omfattas av de regler om offentliga uppköpserbudanden som utfärdats av Kollegiet för svensk bolagsstyrning (Takeover-regler för vissa handelsplattformar). Ett offentligt uppköpserbudande kan gälla alla eller en del av aktierna i ett bolag, och kan antingen vara frivilligt eller obligatoriskt (så kallad budplikt). Budplikt uppstår när en aktieägare, ensam eller tillsammans med närstående, uppnår ett innehav som representerar minst tre tiondelar av röstetalet för samtliga aktier i ett bolag.

Ett bolag får endast efter beslut av bolagsstämman vidta åtgärder som är ägnade att försämra förutsättningarna för ett erbjudandes lämnande eller genomförande, om styrelsen eller verkställande direktören i bolaget har grundad anledning att anta att ett sådant erbjudande är nära förestående, eller om ett sådant erbjudande har lämnats.

Vid ett offentligt uppköpserbudande ska en aktieägare under acceptfristen ta ställning till erbjudandet. En aktieägare har rätt att antingen acceptera eller förkasta erbjudandet. En aktieägare som har accepterat ett offentligt uppköpserbudande är som utgångspunkt bunden av sin accept. En aktieägare kan dock under vissa omständigheter återkalla sin accept, till exempel om lämnad accept har varit villkorad av uppfyllandet av vissa villkor. Om en aktieägare väljer att förkasta, eller inte besvarar, ett offentligt uppköpserbudande kan aktieägarens aktier bli föremål för tvångsinlösen för det fall den som lämnat erbjudandet uppnår ett innehav som representerar mer än nio tiondelar av aktierna i aktiebolaget genom erbjudandet.

Tvångsinlösen innebär att en majoritetsaktieägare som innehar mer än nio tiondelar av aktierna i ett bolag, oavsett aktiernas röstvärde, har en lagstadgad rättighet att lösa in återstående aktier som inte redan innehas av majoritetsaktieägaren. På motsvarande sätt har den vars aktier kan lösas in rätt att få sina aktier inlösta av majoritetsaktieägaren. Priset på aktier som inlöses genom tvångsinlösen kan fastställas på två sätt. Om majoritetsaktieägaren har lämnat ett offentligt uppköpserbudande till andra aktieägare vilket accepterats av minst nio tiondelar av aktieägarna, ska lösenbeloppet motsvara det erbjudna vederlaget för aktierna, om inte särskilda skäl motiverar annat. I övriga fall ska lösenbeloppet för aktierna motsvara det pris som kan påräknas vid en försäljning av aktierna under normala förhållanden. Denna process för bestämmande av skälig ersättning för aktier som inlöses genom tvångsinlösen utgör en del i det aktiebolagsrättsliga minoritetsskyddet, vilket har till syfte att skapa en rättvis behandling av samtliga aktieägare. Eventuella tvister om inlösen ska prövas av skiljemän.

Goodbye Kansas aktier är inte föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningskyldighet. Det har inte förekommit några offentliga uppköpserbudanden beträffande Goodbye Kansas aktier under det innevarande eller föregående räkenskapsåret.

# VILLKOR OCH ANVISNINGAR

## Om Företrädesemissionen

Företrädesemissionen omfattar utgivandet av högst 554 315 075 Units till teckningskursen 0,10 SEK per Unit, vilket motsvarar en teckningskurs om 0,10 SEK per aktie. Teckningsoptionerna ges ut vederlagsfritt. Varje Unit består av en (1) aktie och en (1) vederlagsfri teckningsoption av serie TO3. Genom Företrädesemissionen tillförs Bolaget, vid full teckning, cirka 55,4 MSEK före emissionskostnader.

Teckningskursen för teckningsoptioner av serie TO3 ska motsvara 75 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 16 april 2024 till och med den 29 april 2024, dock lägst aktiens kvotvärde och högst 200 procent av aktiens kvotvärde. För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som emitteras i Företrädesemissionen utnyttjas för teckning av aktier under maj 2024 och teckningskursen uppgår till kvotvärdet räknat på kvotvärdet för Företrädesemissionen (0,022550 SEK) kommer Bolaget tillförs cirka 1,8 MSEK före avdrag för emissionskostnader. Om teckningskursen under samma förutsättningar exempelvis uppgår till mellan 0,10 – 0,15 SEK tillförs Bolaget mellan cirka 7,9 – 11,9 MSEK före avdrag för emissionskostnader.

## Avstämningsdag och företrädesrätt till teckning

Den som på avstämningsdagen den 4 december 2023 är registrerad som aktieägare i den av Euroclear för Goodbye Kansas räkning förda aktieboken erhåller uniträtter i förhållande till det antal aktier innehavaren äger på avstämningsdagen. Innehavare av uniträtter äger företrädesrätt att teckna Units i förhållande till det antal uniträtter som innehas och utnyttjas. Sista dag för handel i Bolagets aktie med rätt till deltagande i Företrädesemissionen var den 30 november 2023. Första dag för handel i Bolagets aktie utan rätt till deltagande i Företrädesemissionen var den 1 december 2023.

## Teckningskurs

Teckningskursen i Företrädesemissionen uppgår till 0,10 SEK per Unit, vilket motsvarar en teckningskurs om 0,10 SEK per aktie. Teckningsoptionerna utges vederlagsfritt. Courtage utgår ej.

## Teckningsperiod

Teckning av Units med stöd av uniträtter ska ske genom samtidigt kontant betalning under tiden från och med den 6 december 2023 till och med den 20 december 2023. Observera att uniträtter som inte utnyttjas blir ogiltiga efter

teckningstidens utgång och förlorar därmed sitt värde. Under denna period kan också anmälan om teckning av Units göras utan stöd av uniträtter. Styrelsen för Bolaget förbehåller sig rätten att förlänga teckningsperioden och tiden för betalning, vilket, om det blir aktuellt, kommer att offentliggöras av Bolaget via pressmeddelande senast sista dagen av teckningsperioden d.v.s. den 20 december 2023. Pressmeddelandet kommer att finnas tillgängligt på Bolagets webbplats, [www.goodbyekansasgroup.com](http://www.goodbyekansasgroup.com).

## Villkor för teckningsoptionerna

Sju (7) teckningsoptioner av serie TO3 berättigar till teckning av en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs motsvarande 75 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 16 april 2024 till och med den 29 april 2024, dock lägst aktiens kvotvärde och högst 200 procent av aktiens kvotvärde. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptioner kan ske under perioden från och med den 2 maj 2024 till och med den 16 maj 2024.

## Uniträtter

Varje på avstämningsdagen innehavd aktie berättigar innehavaren till en (1) uniträtt. En (1) uniträtt berättigar till teckning av tjugo (25) Units. Varje Unit innehåller en (1) aktie och en (1) vederlagsfri teckningsoption av serie TO3.

## Handel med uniträtter

Handel med uniträtter äger rum på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 6 december 2023 till och med den 15 december 2023. Aktieägare ska vända sig direkt till sin bank eller annan förvaltare med erforderligt tillstånd för att genomföra köp och försäljning av uniträtter. Uniträtter vilka förvärfas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningsperioden, samma rätt att teckna Units som de uniträtter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget på avstämningsdagen. Uniträtterna har ISIN-kod: SE0021149432.

## Ej utnyttjade uniträtter

Uniträtter vilka ej sålts senast den 15 december 2023 eller utnyttjats för teckning av Units senast den 20 december 2023 kommer att bokas bort från samtliga VP-konton utan ersättning. Ingen särskild avisering sker vid bortbokning av uniträtter.

## Utspädning

Företrädesemissionen medför vid full teckning att antalet aktier i Bolaget ökar med 554 315 075 aktier från 22 172 603 aktier till 576 487 678, vilket motsvarar en utspädning om cirka 96,2 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget. Aktiekapitalet kommer med anledning av Företrädesemissionen att ökas med högst 12 500 000 SEK. För det fall att teckningsoptionerna av serie TO3 utnyttjas fullt ut medför det att antalet aktier ökar med ytterligare högst 79 187 867 aktier till totalt 655 675 546 aktier. Vid fulltecknad Företrädesemission och fullt utnyttjande av samtliga teckningsoptioner i Företrädesemissionen uppgår utspädningen till cirka 96,6 procent. Om samtliga garantier väljer ersättning i Units kan ytterligare 70 360 689 Units komma att emitteras motsvarande en ytterligare utspädning om högst cirka 9,7 procent, förutsatt att Företrädesemissionen tecknas till fullo och samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som utges inom Företrädesemissionen utnyttjas till fullo. För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som ges ut i form av garantier-sättning utnyttjas till fullo uppkommer en ytterligare utspädning om högst cirka 8,8 procent förutsatt att Företrädesemissionen tecknas till fullo och samtliga teckningsoptioner av serie TO3 som utges inom Företrädesemissionen utnyttjas till fullo samt att samtliga garantier väljer ersättning i form av Units.

## Emissionsredovisning och anmälningssedlar

### Direktregistrerade aktieägare

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 4 december 2023 var registrerade i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande inbetalningsavi. Fullständigt Prospekt, särskild anmälningssedel med stöd av uniträtter och anmälningssedel för teckning utan stöd av uniträtter kommer att finnas tillgängligt på Bolagets webbplats, [www.goodbyekansasgroup.com](http://www.goodbyekansasgroup.com), för nedladdning. Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken särskilt förda förteckning över panthavare med flera, erhåller inte någon information utan underrättas separat. VP-avi som redovisar registreringer av uniträtter på aktieägares VP-konto utsändes ej.

### Teckning med stöd av uniträtter

Teckning av Units med stöd av uniträtter kan ske genom samtidig kontant betalning under perioden från och med den 6 december 2023 till och med den 20 december 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. Emissionsredovisning - förtryckt inbetalningsavi från Euroclear

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

#### 2. Särskild anmälningssedel

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

Särskild anmälningssedel ska vara Hagberg & Aneborn tillhanda senast kl. 15:00 den 20 december 2023. 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. Anmälan är bindande.

Ifylld särskild anmälningssedel skickas eller lämnas till:

### Hagberg & Aneborn Fondkommission AB

Ärende: Goodbye Kansas Group AB

Jungfrugatan 35

114 44 Stockholm

Tfn: +46 (0) 8-408 933 50

Email: [info@hagberganeborn.se](mailto:info@hagberganeborn.se) (inskannad anmälningssedel)

### Förvaltarregistrerade aktieägare

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

### Teckning utan stöd av uniträtter

Teckning av Units utan stöd av uniträtter ska ske under samma period som teckning av Units med stöd av uniträtter, det vill säga från och med den 6 december 2023 till och med den 20 december 2023. Styrelsen i Bolaget förbehåller sig rätten att under alla omständigheter förlänga teckningsperioden och tiden för betalning. En sådan förlängning ska meddelas senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras av Bolaget.

Anmälan om teckning utan stöd av uniträtter sker genom att anmälningssedel för teckning utan stöd av uniträtter ifylls, undertecknas och därefter skickas eller lämnas till Hagberg & Aneborn Fondkommission med kontaktpuppgifter enligt ovan. Anmälningssedeln kan beställas från Hagberg & Aneborn Fondkommission via telefon eller e-post enligt ovan. Anmälningssedeln kan även laddas ned från Bolagets webbplats, [www.goodbyekansasgroup.com](http://www.goodbyekansasgroup.com).

Anmälningssedeln ska vara Hagberg & Aneborn tillhanda senast kl. 15:00 den 20 december 2023. Det är endast tillåtet att sända in en (1) anmälningssedel för teckning utan stöd av uniträtter. För det fall fler än en anmälningssedel insändes kommer enbart den sist inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande.

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

### Betald Tecknad Unit (BTU)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear så snart detta kan ske, vilket normalt innebär några bankdagar efter betalning. Därefter erhåller tecknaren en VP-avi med bekräftelse på att inbokning av betalda tecknade Units (BTU) skett på tecknarens VP-konto. De Units som är bokförda som BTU på VP-kontot tills Företrädesemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket vilket beräknas ske omkring vecka 1 2024.

### Handel med BTU

Handel med BTU kommer att äga rum på Nasdaq First North Growth Market från den 6 december 2023 fram till dess att Bolagsverket registrerat Företrädesemissionen och BTU omvandlats till aktier och teckningsoptioner, vilket beräknas ske omkring vecka 2 2024. BTU har ISIN-kod: SE0021149440.

### **Tilldelningsprinciper vid teckning utan stöd av uniträtt**

För det fall inte samtliga Units tecknas med stöd av uniträtter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning enligt följande fördelningsgrunder:

- I första hand ska tilldelning ske till dem som tecknat Units med stöd av uniträtter, oavsett om tecknaren var aktieägare på avstämningsdagen eller inte, och vid överteckning i förhållande till det antal uniträtter som var och en utnyttjat för teckning av Units, och, i den mån detta inte kan ske, genom lottnings.
- I andra hand ska tilldelning ske till övriga som tecknat Units utan stöd av uniträtter, och, vid överteckning, i förhållande till tecknat belopp, och i den mån detta inte kan ske, genom lottnings.
- I tredje och sista hand ska tilldelning av eventuellt resterande Units ske till garantier i enlighet med ingångna garantiåtagandeaftal i förhållande till storleken på respektive garantiåtagande och, i den mån detta inte kan ske, genom lottnings

### **Besked om tilldelning vid teckning utan stöd av uniträtter**

Besked om eventuell tilldelning av Units, tecknade utan stöd av uniträtter, lämnas genom översändande av tilldelningsbesked i form av en avräkningsnota. Likvid ska erläggas senast tre (3) bankdagar efter utfärdandet av avräkningsnotan. Något meddelande lämnas inte till den som inte erhållit tilldelning. Erlägg inte likvid i rätt tid kan antal Units komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset enligt Företrädesemissionen, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa Units komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden.

De som tecknar Units utan stöd av uniträtter genom sin förvaltare kommer att erhålla besked om teckning enligt sin förvaltares rutiner.

### **Rätt till utdelning på aktier**

De nya aktierna medför rätt till utdelning för första gången på den första avstämningsdagen för utdelning som infaller efter det att de nya aktierna registrerats hos Bolagsverket och införts i den av Euroclear Sweden förda aktieboken. De nya aktierna har samma rätt till utdelning som de befintliga aktierna. Aktier ges ut med anledning av utnyttjande teckningsoptioner av serie TO3 ger rätt till vinstutdelning från och med den första avstämningsdag för utdelning som inträffar efter det att teckningen verkställs i sådan utsträckning att aktierna upptagits som interimaktier i Bolagets aktiebok.

### **Offentliggörande av utfallet i Företrädesemissionen**

Snarast möjligt efter att teckningsperioden avslutats kommer Bolaget att offentliggöra utfallet av Företrädesemissionen genom ett pressmeddelande, vilket beräknas ske omkring den 21 december 2023. Pressmeddelandet kommer att finnas tillgängligt på Bolagets webbplats, [www.goodbyekansas-group.com](http://www.goodbyekansas-group.com).

### **Handel med aktien**

Aktierna i Goodbye Kansas handlas på Nasdaq First North Growth Market, vilken är en alternativ marknadsplats, klassificerad som tillväxtmarknad för små och medelstora företag, som regleras av ett särskilt regelverk och som inte har samma juridiska status som en reglerad marknad. Aktierna i Goodbye Kansas handlas under kortnamnet GBK och har ISIN-kod: SE0020179158. De nya aktierna tas upp till handel i samband med omvandling av BTU till Units (aktier och teckningsoptioner av serie TO3) vilket beräknas ske omkring vecka 2 2024.

### **Handel i teckningsoptioner av serie TO3**

Teckningsoptionerna av serie TO3, med kortnamn GBK TO3 och ISIN-kod SE0021149424, avses att tas upp till handel på Nasdaq First North Growth Market i samband med att omvandlingen av BTU till aktier och teckningsoptioner av serie TO3 äger rum, givet att förutsättningarna för upptagande till handel, bland annat avseende spridning, är uppfyllda.

### **Leverans av aktier och teckningsoptioner av serie TO3**

Så snart Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket, vilket beräknas ske omkring vecka 1 2024, ombokas BTU till aktier och teckningsoptioner av serie TO3 utan särskild avisering från Euroclear. För de aktieägarna som har sitt aktieinnehav förvaltar registrerat kommer information från respektive förvaltare.

### **Oåterkallelig teckning**

En teckning av Units är oåterkallelig och tecknaren kan inte upphäva eller modifiera en teckning av Units. Styrelsen i Bolaget äger inte rätt att avbryta, återkalla eller tillfälligt dra in Företrädesemissionen.

### **Ofullständig teckning**

För det fall ett för stort belopp betalats in av en tecknare för tecknade units kommer Hagberg & Aneborn att ombesörja att överskjutande belopp återbetalas. Hagberg & Aneborn kommer i sådant fall att ta kontakt med tecknaren för uppgift om ett bankkonto som Hagberg & Aneborn kan återbetala beloppet till. Ingen ränta kommer att utbetalas för överskjutande belopp. Teckning av Units är oåterkallelig och tecknaren kan inte upphäva eller modifiera en teckning av nya Units.

En ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningsedel kan komma att lämnas utan beaktande. Om likviden för tecknade Units 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 återbetalas. Om flera anmälningssedlar av samma kategori inges kommer endast den anmälningsedel som senast kommit Hagberg & Aneborn tillhanda att beaktas. För sent inkommen inbetalning på belopp som understiger 100 SEK återbetalas endast på begäran. Registrering av Företrädesemission hos Bolagsverket beräknas ske omkring vecka 1 2024.

### Tecknings- och garantiåtaganden m.m.

Sammantaget omfattas Företrädesemissionen av tecknings- och garantiåtaganden uppgående till 55,4 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen.

#### Teckningsåtaganden

Bolaget har erhållit teckningsåtaganden från styrelse och ledning samt befintliga ägare, om totalt cirka 10,7 MSEK, motsvarande cirka 19 procent av Företrädesemissionen. Teckningsåtagandena berättigar inte till någon ersättning. Teckningsåtagandena är inte säkerställda genom bankgarantier, spärmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket innebär en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte säkert kommer att kunna fullfölja sina åtaganden.

Personer som ingått teckningsåtaganden framgår av tabellen nedan.

Namn	Adress	Teckningsåtaganden (SEK)
Per Anders Wärn		5 698 000
Levin & Co Invest AB	Lerduveslingan 10, 436 51 Hovås	2 394 641
John Elvesjö		2 015 000
Setala Capital Oy	Ersintie 9-11 F 17, 02700 Kauniainen	363 000
Stefan Danieli		150 000
Eklöw Business Law AB	Eskadervägen 42, 4 tr, 183 58 Täby	121 000
<b>Totalt</b>		<b>10 741 641</b>

\* Fysiska personer som har ingått avtal om teckningsåtagande kan nås via Hagberg & Aneborn Fondkommission på adress Jungfrugatan 34, 114 44 Stockholm, eller Bolagets adress, Hammarbyterrassen 3, 120 30 Stockholm.

#### Garantiåtaganden

Genom avtal ingångna med Goodbye Kansas har investerare åtagit sig att teckna Units i Företrädesemissionen upp till ett värde om cirka 44,7 MSEK, motsvarande cirka 81 procent av Företrädesemissionen, för det fall Företrädesemissionen inte tecknas till fullo. Garanti- och teckningsåtagandena innebär att Företrädesemissionen omfattas till 100 procent av tecknings- och garantiåtaganden. Genom den så kallade Bottengarantin omfattas, förutsatt att teckning sker till ett belopp minst motsvarande ingångna teckningsförbindelser, 80 procent av emissionslikviden i Företrädesemissionen av tecknings- och garantiåtaganden. Genom den så kallade toppgarantin omfattas, förutsatt att teckning sker till ett belopp minst motsvarande teckningsförbindelser och Bottengarantin, 100 procent av emissionslikviden i Företrädesemissionen av tecknings- och garantiåtaganden. Avtalen om garantiåtagande ingicks under november 2023. För åtaganden i Bottengarantin utgår en ersättning om femton (15) procent som kan betalas ut kontant, eller i form av Units till samma teckningskurs som i Företrädesemissionen och för Toppgarantiåtaganden utgår en ersättning om arton (18) procent som kan betalas kontant eller i form av Units till samma teckningskurs som i Företrädesemissionen. Garantiåtagandena är inte säkerställda genom bankgarantier, spärmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket innebär en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte säkert kommer att kunna fullfölja sina åtaganden. Fysiska och juridiska personer som ingått garantiåtaganden kan nås på adresserna i tabellen nedan.

#### Bottengarantin

Namn	Adress	Garantiåtaganden (SEK)
Bernhard von Ostensacken		6 000 000
Fredrik Lundgren		6 000 000
Formue Nord A/S	Grev Turegatan 30, 114 38 Stockholm	5 000 000
Andreas Bonnier		3 000 000
Grand Publishing Invest AB	Toppstigen 4, 181 64 Lidingö	1 750 000
Akilakonsulting AB	Ställverksvägen 6, 942 81 Älvsbyn	1 500 000
Oscar Molse		1 500 000
Mangold Fondkommission AB	Nybrogatan 55, 114 40 Stockholm	1 253 565
Biehl Invest AB	Vinghästvägen 6, 167 71 Bromma	1 000 000
Jens Miöen		1 000 000
Daisyleaf AB	Regeringsgatan 89, 111 39 Stockholm	1 000 000
Pegroco Holding AB	Stora Nygatan 31, 3tr, 411 08 Göteborg	1 000 000
David Bonnier		1 000 000
Tor Ökvist		750 000
Voj Holding AB	c/o Stockby Hantverksby 21 Förrådsvägen 2, 181 41 Lidingö	500 000
Pearl Invest AB	Stora Nygatan 31, 411 08 Göteborg	500 000
Christoffer Stackell		400 000
Philip Löchen		250 000
Bower Management Consulting AB	Borgvägen 23a, 192 55 Sollentuna	200 000
<b>Totalt</b>		<b>33 603 565</b>

\* Fysiska personer som har ingått avtal om garantiåtaganden kan nås via Hagberg & Aneborn på adress Jungfrugatan 35, 114 44 Stockholm, eller Bolagets adress, Hammarbyterrassen 3, 120 30 Stockholm.

#### Toppgarantin

Namn	Adress	Garantiåtaganden (SEK)
Nowo Global Fund	Artillerigatan 42, 114 45 Stockholm	7 300 000
Björn Lindén		1 000 000
Nima Performance A/S	c/o Advokatfirma Raeder, Postboks 2944 Solli, 0230 Oslo	1 500 000
Fredrik Lundgren		1 000 000
Grand Publishing Invest AB	Toppstigen 4, 181 64 Lidingö	286 301,50
<b>Totalt</b>		<b>11 086 301,50</b>

\* Fysiska personer som har ingått avtal om garantiåtaganden kan nås via Hagberg & Aneborn på adress Jungfrugatan 35, 114 44 Stockholm, eller Bolagets adress, Hammarbyterrassen 3, 120 30 Stockholm.

Ersättningen för ingångna garantiåtaganden kommer att utgå oavsett om garanterna får tilldelning eller ej. Ersättningen för ingångna garantiåtaganden kommer att uppgå till cirka 7,04 MSEK.

#### **Överlåtelsebegränsningar**

Företrädesemissionen i Goodbye Kansas i enlighet med villkoren i Prospektet riktar sig enbart till allmänheten i Sverige. Företrädesemissionen i Bolaget riktar sig inte till personer med hemvist i USA, Australien, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Singapore, Sydafrika eller i något annat land där Företrädesemissionen eller distribution av Prospektet strider mot tillämpliga lagar eller regler eller förutsätter ytterligare prospekt, registreringar eller andra åtgärder än de krav som följer av svensk rätt. Prospektet, anmälningssedlar och andra i Företrädesemissionen tillhörande 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, registrerings- eller andra åtgärder.

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

Genom undertecknande av anmälningssedel i Företrädesemissionen bekräftas att förvärvaren har tagit del av Prospektet samt förstått riskerna som är förknippade med en investering i de finansiella instrumenten.

#### **Viktig information vid teckning**

##### **Krav på NID-nummer för fysiska personer**

Nationellt ID (NID-nummer) eller National Client Identifier (NIC-nummer) är en global identifieringskod för privatpersoner. Enligt direktiv 2014/65/EU ("MiFID II") har alla fysiska personer från och med den 3 januari 2018 ett NID-nummer och detta nummer behöver anges för att kunna göra en värdepapperstransaktion.

Om sådant nummer inte anges kan Hagberg & Aneborn Fondkommission vara förhindrad att utföra transaktionen åt den fysiska personen i fråga. Om du har enbart svenskt medborgarskap består ditt NID-nummer av beteckningen "SE" följt av ditt personnummer. Har du flera eller något annat än svenskt medborgarskap kan ditt NID-nummer vara någon annan typ av nummer. För mer information om hur NID-nummer erhålls, kontakta din bank. Tänk på att ta reda på ditt NID-nummer i god tid då numret behöver anges på anmälningssedeln.

##### **Krav på LEI-kod för juridiska personer**

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

##### **Teckning från konton som omfattas av specifika regler**

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



# STYRELSE OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

## Styrelse

Enligt Goodbye Kansas bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre (3) och högst åtta (8) styrelseledamöter med högst fyra (4) suppleanter. Goodbye Kansas styrelse består för per dagen för Prospektet av fyra (4) styrelseledamöter utan suppleanter. Styrelsen har sitt säte i Stockholm kommun, Stockholms län. Styrelseledamöterna är valda för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

Namn	Befattning	Född	Invald	Innehav*
Per Anders Wärn	Styrelseordförande	1961	2021	4 974 875 aktier
Staffan Eklöw	Styrelseledamot	1957	2017	8 166 aktier
Adrian Politowski	Styrelseledamot	1978	2022	78 638 aktier
Mikko Setälä	Styrelseledamot	1956	2022	Inga innehav

\* Avser eget samt närstående fysiska och juridiska personers innehav.

## Per Anders Wärn, född 1961, ordförande

**Utbildning/erfarenhet:** Per Anders Wärn har en executive MBA vid Handelshögskolan i Stockholm. Per Anders Wärn har i 10 år ingått i ledningen för Gartner Inc., Stamford, CT, USA, världens ledande företag inom IT Research & Advisory, med ansvar för Gartner's globala konsultverksamhet. Per Anders Wärn är även verkställande direktör för Stockholms Affärsänglars (STOAF) SciTech fond.

**Övriga nuvarande befattningar:** Styrelseordförande i Limina AB. Verkställande direktör i Stoaf III SciTech AB. Styrelseledamot och verkställande direktör i Stoaf III Venture Partners Holding AB. Styrelseledamot och verkställande direktör i Stoaf III Venture Partners AB. Verkställande direktör i Persevium Advisory AB. Verkställande direktör i Persevium Holdings AB. Styrelseledamot i Westpay AB. Styrelseordförande i Goodbye Kansas Group Optioner AB.

**Innehav i Bolaget:** 4 974 875 aktier.

## Staffan Eklöw, född 1957, ledamot

**Utbildning/erfarenhet:** Staffan Eklöw har en juristkandidat och civilekonom vid Stockholms universitet. Staffan har närmare 30 års erfarenhet som affärsjurist från advokatbyrå och bolag. Under perioden 1994–2000 var han chefsjurist på TV4 AB. Staffan har erfarenhet av styrelsearbete och var under många år managing partner på advokatfirman Lindahl. Vidare har Staffan Eklöw erfarenhet som styrelseordförande i Bublar Group 2017–2021. Övriga styrelseuppdrag inkluderar bland annat Adventure Box technology AB (publ), Onside TV Produktion AB, MedlingsCentrum Sverige AB, Lennart Nilsson Photography AB, och Stockholms Travsällskap.

**Övriga nuvarande befattningar:** Styrelseledamot i Creative Society Production Stockholm AB, Stoaf III SciTech AB, Goodbye Kansas Group Optioner AB, Nliven Technology AB, Adventure Box Technology ab (publ), Eklöw Business Law AB, Medlingscentrum Sverige AB, Lennart Nilsson Photography Aktiebolag.

**Innehav i Bolaget:** 8 166 aktier.

## Adrian Politowski, född 1978, ledamot

**Utbildning/erfarenhet:** Adrian Politowski har en Master in Engineering Sciences vid Oxford University och en Master in Economics vid Oxford University. Adrian Politowski har mångårig erfarenhet från ledande befattningar och styrelseuppdrag inom områden av stor vikt för Bolaget. Under sin karriär har Adrian arbetat som producent på över 450 filmer.

**Övriga nuvarande befattningar:** Verkställande direktör och styrelseledamot i Rosebud Management, Align Pictures US, Align Pictures UK, Happinvest, Align Media, Take One Advisory, Take One Management och New AIR. Ordförande i Nordic Medical Executive. CEO och styrelseledamot i Take One Advisory.

**Innehav i Bolaget:** 78 638 aktier.

**Mikko Setälä, född 1956, ledamot**

**Utbildning/erfarenhet:** Mikko Setälä har en Master of Science vid Helsinki University of Teknologi (nuvarande Aalto universitet). Mikko Setälä har över 30 års erfarenhet från ledande positioner inom spel- och mjukvaruindustrin. Mikko Setälä har arbetat på Rovio Entertainment Corp. mellan 2006–2020 i ledande roller som styrelseordförande, CFO och Executive Vice President samt också som verkställande direktör för Rovio Animation Company inklusive dotterbolag till Rovio i Nordamerika. Han har erfarenhet från turnarounds, börsintroduktioner och investeringsstrategier.

**Övriga nuvarande befattningar:** Ordförande i Setala Capital Oy och Pro-Source Oy.

**Innehav i Bolaget:** -.

**Ledande befattningshavare**

Namn	Befattning	Anställd	Innehav*
Stefan Danieli	Verkställande direktör	2022	-
Karoline Duvmo	Head of Finance	2023	-
Filip Grufman	Head of Transformation	2021	269 373 aktier
Karin Wintle	Chief People Officer	2021	-

\* Avser eget samt närstående fysiska och juridiska personers innehav.

**Stefan Danieli, född 1965, Verkställande Direktör och Koncernchef**

**Utbildning/erfarenhet:** Stefan Danieli har en civilekonomexamen vid Handelshögskolan i Stockholm. Stefan Danieli har över 30 års erfarenhet från såväl operationella som ekonomiska befattningar inom internationella koncerner i ett flertal branscher (varav nära 20 år inom media), inklusive placeringar utomlands. Stefans erfarenheter omfattar bolag i tillväxt såväl som bolag i omstruktureringsprocesser, och som CFO har han varit verksam i både publika bolag och ägarledda bolag. De senaste åren har Stefans CFO-positioner inkluderat retailbolag (RNB och Åhléns) samt film- och tv produktions-koncernen EndemolShine Nordics, samt interimsuppdrag i eget bolag.

**Övriga nuvarande befattningar:** Styrelseledamot i Plotagon Production AB. Styrelseledamot och verkställande direktör i Vobling AB. Styrelseledamot och verkställande direktör i Goodbye Kansas Production AB. Styrelseledamot och ordförande i Danieli Consulting AB.

**Innehav i Bolaget:** -.

**Karoline Duvmo, född 1979, Head of Finance**

**Utbildning/erfarenhet:** Karoline Duvmo har en magisterexamen i företagsekonomi från Södertörns Högskola och betydande erfarenhet från ekonomroller i ett flertal branscher, senast som CFO på Convini. Under tiden på Convini har hon arbetat med expansion och förvärv samt implementering av strukturåtgärder och kostnadsbesparingar.

**Övriga nuvarande befattningar:** Styrelsesuppleant i Vobling AB och Goodbye Kansas Production AB. Styrelsesuppleant i Plotagon Production AB. Styrelsesuppleant i License To Play AB

**Innehav i Bolaget:** -.

**Filip Grufman, född 1972, Head of Transformation**

**Utbildning/erfarenhet:** Filip har över 30 års arbetslivserfarenhet från en rad olika branscher samt investeringar i flera bolag - allt från FinTech och Health Tech till Vinimport. Med sin breda erfarenhet har Filip varit ledamot i flera styrelser och haft en rad olika chefspositioner. Filip är bland annat grundare av PrimeWine Group. Filip har tidigare varit styrelseledamot för Plotagon AB, Urban OM AB, Gården Direkt AB, Keewords AB samt styrelseordförande för Cuddlings AB, Plotagon Production AB och Foxrey AB.

**Övriga nuvarande befattningar:** Styrelseledamot i Calle Flygare Teaterskola AB. Styrelseledamot i Nogatolp AB. Styrelseledamot i Filip Grufman Förvaltning AB. Styrelseledamot i Cuddlings AB. Styrelseledamot i Ardency Investment AB. VD för Plotagon Production AB.

**Innehav i Bolaget:** 269 373 aktier genom Nogatolp AB.

**Karin Wintle, född 1984, Chief People Officer**

**Utbildning/erfarenhet:** Karin Wintle har en Human Resource Management BA vid Karlstad universitet och en International Business Program vid ESDES i Frankrike. Karin har över 10 års erfarenhet i HR-roller från flera olika bolag. Karin har stor internationell erfarenhet och har bott och arbetat utomlands i över 4 år, framför allt i roller inom Talent Acquisition. Karin startade sin HR-karriär som rekryteringskoordinator för Morgan Law i London och har sedan dess haft ett flertal HR-roller huvudsakligen inom techsektorn. Hon kommer närmast från Bisnode som Head of People för affärsområdet Product & Technology (inkl Data & Analytics).

**Övriga nuvarande uppdrag:** Karin Wintle har inga övriga nuvarande uppdrag.

**Innehav i Bolaget:** -.

**Övriga upplysningar avseende styrelseledamöter och ledande befattningshavare**

Det föreligger inte några familjeband mellan Bolagets styrelseledamöter och/eller ledande befattningshavare.

Stefan Danieli, i form av styrelseledamot respektive verkställande direktör, och Karoline Duvmo, i form av styrelsesuppleant, har varit ledningspersoner i Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite och Previsible som försattes i konkurs efter egen ansökan den 24 oktober 2023. Vidare har Stefan Danieli, Karoline Duvmo och Filip Grufman varit ledningspersoner i Sayduck som försattes i konkurs efter egen ansökan den 24 oktober 2023. Utöver vad som angetts ovan har Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare dömts i något bedrägerirelaterat mål under de senaste fem åren. Vidare har ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare varit inblandad i någon konkurs, konkursförvaltning eller likvidation i egenskap av medlem av förvaltnings-, lednings- eller kontrollorgan eller ledande befattningshavare under de senaste fem åren, utöver vad som angivits ovan.

Ingen anklagelse och/eller sanktion har utfärdats av i lag eller förordning bemyndigade myndigheter eller yrkessammanslutningar mot någon av Bolagets styrelseledamöter eller ledande befattningshavare och ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har under de senaste fem åren förbjudits av domstol att ingå som medlem av ett bolags förvaltnings-, lednings- eller kontrollorgan eller från att ha ledande eller övergripande funktioner hos ett bolag.

Samtliga styrelseledamöter och ledande befattningshavare kan nås via Bolagets kontor med adress Hammarbyterrassen 3, 120 30 Stockholm.

## Ersättningar och förmåner till styrelse och ledande befattningshavare

Arvodet till styrelseledamöter och annan ersättning till stämموvalda ledamöter, däribland ordföranden, fastställs på årsstämman. På årsstämman den 13 mars 2023 beslutades att arvode för tiden intill slutet av nästa årsstämma ska utgå med 250 000 SEK till styrelsens ordförande och med 200 000 SEK till var och en av styrelsens övriga styrelseledamöter.

Nedanstående tabell visar de ersättningar som styrelseledamöterna och de ledande befattningshavarna erhållit avseende räkenskapsåret 2022. Samtliga belopp anges i KSEK.

Belopp i KSEK	Grundlön/ styrelsearvode	Rörlig er- sättning	Övriga förmåner	Pensions- kostnader	Övriga ersättningar	Summa
Styrelseordförande, Per Anders Wärn	148					148
Styrelseledamot, Malin Carlström <sup>1)</sup>	85					85
Styrelseledamot, Staffan Eklöv	85					85
Styrelseledamot, Peter Nilsson <sup>2)</sup>	74					74
Styrelseledamot, Magnus Meyer <sup>3)</sup>	10					10
Styrelseledamot, Adrian Politowski	99					99
Styrelseledamot, Mikko Setälä	99					99
VD, Stefan Danieli	744			240		984
Övriga ledande befattningshavare (7 personer) <sup>4)</sup>	6 880			1 241		8 121
<b>Summa</b>	<b>8 224</b>			<b>1 481</b>		<b>9 705</b>

<sup>1)</sup> Malin Carlström var styrelseledamot till och med slutet av april 2023.

<sup>2)</sup> Peter Nilsson var styrelseledamot till och med slutet av april 2023.

<sup>3)</sup> Magnus Meyer var styrelseledamot till och med slutet av juni 2022.

<sup>4)</sup> Inklusive Anders Koch och Markus Manninen som var verksamma i Bolaget till och med september 2023. Inkluderar även Karin Wintle (nuvarande CPO), Filip Grufman (nuvarande Managing Director, Plotagon Production, Head of Transformation, tidigare CEO Sayduck), Peter Levin (tidigare CSO och VD), Anders Lundström (tidigare CFO) och David Logg.

Något avtal har inte slutits mellan å ena sidan Bolaget och å andra sidan styrelsens ordförande, någon styrelseledamot eller ledande befattningshavare om pensioner eller förmåner eller ersättning efter uppdragets slutförande.

# FINANSIELL INFORMATION OCH NYCKELTAL

Den finansiella informationen i detta avsnitt bör läsas tillsammans med de delar av Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022, inklusive revisionsberättelser, samt Bolagets delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2023 som har införlivats i Prospektet genom hänvisning.

Goodbye Kansas årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022 har reviderats och revisionsberättelsen är fogad till årsredovisningarna. Delårsrapporten för perioden 1 januari – 30 september 2023 har inte varit föremål för granskning av Bolagets revisor. Årsredovisningarna och delårsrapporten har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Förutom Goodbye Kansas reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022 samt proformaredovisningen har ingen information i Prospektet granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

## Finansiell information

Investorerna bör ta del av all den information som införlivas i Prospektet genom hänvisning. Informationen, till vilken hänvisning sker, ska läsas som en del av Prospektet. Nedan angiven information avseende koncernredovisningen, som del av följande dokument, ska anses införlivade i Prospektet genom hänvisning. De delar av Bolagets årsredovisningar och delårsrapporter som inte har införlivats är antingen inte relevanta för investeraren eller omfattas av andra delar i Prospektet.

GOODBYE KANSAS ÅRSREDOVISNING 2021	SIDHÄN- VISNING
Koncernens resultaträkning	41
Koncernens balansräkning	42–43
Koncernens rapport över förändring i eget kapital	44
Koncernens kassaflödesanalys	45
Noter	46–60
Revisionsberättelse	62–63

Goodbye Kansas årsredovisning för räkenskapsåret 2021 finns på följande klickbara länk: [Årsredovisning 2021](#)

GOODBYE KANSAS ÅRSREDOVISNING 2022	SIDHÄN- VISNING
Koncernens resultaträkning	37
Koncernens balansräkning	38–39
Koncernens rapport över förändring i eget kapital	40
Koncernens kassaflödesanalys	41
Noter	42–58
Revisionsberättelse	60–61

Goodbye Kansas årsredovisning för räkenskapsåret 2022 finns på följande klickbara länk: [Årsredovisning 2022](#)

GOODBYE KANSAS DELÅRSRAPPORT 1 JAN – 30 SEP 2023	SIDHÄN- VISNING
Koncernens resultaträkning	11
Koncernens balansräkning	12
Koncernens kassaflödesanalys	13
Koncernens rapport över förändring i eget kapital	14

Goodbye Kansas delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2023 finns på följande klickbara länk: [Delårsrapport 1 jan – 30 sep 2023](#).

## Bolagets nyckeltal

En del av de nyckeltal som presenteras nedan är inte definierade enligt Goodbye Kansas tillämpade redovisningsregler för finansiell rapportering. Goodbye Kansas bedömer att nyckeltalen ger en bättre förståelse för Bolagets ekonomiska trender. Nyckeltalen, såsom Goodbye Kansas har definierat dessa, bör inte jämföras med andra bolags nyckeltal som har samma benämning då definitionerna kan skilja sig åt. Nyckeltalen i tabellen nedan har inte reviderats såvida inget annat anges.

## Nyckeltal

MSEK, om inte annat anges	1 jan-31 dec 2022	1 jan-31 dec 2021	1 jan-30 sep 2023	1 jan-30 sep 2022
	Ej reviderat			
Nettoomsättning	288,3	263,5	229	203,0
Justerad EBITDA	-33,1	-36,8	-18,8	-27,9
EBITDA	-47,4	-61,2	27,7	-35,0
Resultat efter finansiella poster	-130,1	-150,6	-207,9	-92,3
Balansomslutning	274,4	344,7	93,4	278,7
Medelantal anställda	218	276	201	219
Soliditet (%)	-4	35	-122	9

### Definitioner av nyckeltal

Bolaget använder alternativa nyckeltal för att öka förståelsen för informationen i de finansiella rapporterna, både för extern analys och jämförelse och intern utvärdering. Alternativa nyckeltal är mått som inte definieras i finansiella rapporter upprättade enligt IFRS.

**EBITDA:** rörelseresultat före av- och nedskrivningar. (Eng. *Earnings Before Interest Taxes Depreciation and Amortization*). Nyckeltalet ger information om organisationens effektivitet och lönsamhet.

**Justerad EBITDA:** rörelseresultat (EBIT) före av- och nedskrivningar. Används för att mäta det underliggande resultatet från den löpande verksamheten, oberoende av avskrivningar eller jämförelseposter.

**Resultat efter finansiella poster:** koncernens totala intäkter minus verksamhetens totala driftskostnader, plus totala finansiella intäkter minus totala finansiella kostnader.

**Balansomslutning:** summan av tillgångar alternativt summan av skulder och eget kapital. Relevant vid beräkning av soliditet.

**Soliditet:** Eget kapital i procent av balansomslutningen. Bolaget anser att detta är ett användbart mått för att visa vilken andel av de totala tillgångarna som finansieras genom eget kapital och används av bolagsledningen för att följa Bolagets långsiktiga finansiella ställning.

### Avstämningstabeller

KSEK, om inte annat anges	1 jan-31 dec 2022	1 jan-31 dec 2021	1 jan-30 sep 2023	1 jan-30 sep 2022
	Ej reviderat			
Rörelseresultat	-117 711	-134 309	-210 198	-87 421
+ Av- och nedskrivningar anläggningstillgångar	70 344	73 076	-182 461	52 390
<b>= EBITDA</b>	<b>-47 367</b>	<b>-61 234</b>	<b>-27 737</b>	<b>-35 032</b>
EBITDA	-47 367	-61 234	-27 737	-35 032
+ poster av engångskaraktär	14 275	24 473	8 967	7 119
<b>= Justerat EBITDA</b>	<b>-33 093</b>	<b>-36 761</b>	<b>-18 770</b>	<b>-27 913</b>
Eget kapital	-12 140	121 828	-114 122	24 963
/ Balansomslutning	274 403	344 659	93 449	278 680
<b>= Soliditet (%)</b>	<b>-4</b>	<b>35</b>	<b>-122</b>	<b>9</b>

### Anmärkning från revisor i årsredovisning för räkenskapsåret 2022

Revisionsberättelsen finns i sin helhet i årsredovisningen 2022 och är införlivad i Prospektet genom hänvisning. I revisionsberättelsen för 2022 har Bolagets revisor lämnat följande upplysning.

*”Vid flera tillfällen under räkenskapsåret har avdragen skatt, sociala avgifter och mervärdesskatt inte betalats i rätt tid. Styrelsen och verkställande direktören har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt aktiebolagslagen, men försummelse har inte medfört någon skada för bolaget, utöver dröjsmålsräntor.”*

### Betydande förändring av emittentens finansiella ställning

För att säkerställa finansieringsbehovet fram till dess att Företrädesemissionen är genomförd har Bolaget tagit upp bryggglån om sammanlagt 7,2 MSEK från en grupp investerare som inkluderar befintliga aktieägare samt styrelseordförande Per Anders Wärn och styrelsemedlemmarna Mikko Setälä och Staffan Eklöv. Bryggglånen har en uppläggningsavgift om 10 procent av lånebeloppet och löper med fast ränta om 10 procent. Lånebeloppen, inklusive uppläggningsavgift och upplupen ränta, avses återbetalas med nettolikviden från Företrädesemissionen, eller, om långgivaren begär det, genom kvittning mot Units i Företrädesemissionen. Bryggglånet från styrelseordförande Per Anders Wärn var villkorat av godkännande från extra bolagsstämma då

det utgör en väsentlig transaktion med en närstående. Extra bolagsstämman den 30 november 2023 beslutade att godkänna ingåendet av avtal avseende Bryggglånet med styrelseordförande Per Anders Wärn.

Styrelsen för Bolaget beslutade den 24 oktober 2023 att försätta dotterbolagen Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Prevable i konkurs. Bolagen har upplevt en lång period med negativa omvärldsfaktorer varför Koncernen inte nått sina lönsamhetsmål. Som en konsekvens bedömde styrelsen för Bolaget att dotterbolagen Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Prevable inte hade täckning för sina kortsiktiga rörelsekapitalbehov, och verksamhetens totala skuldbörda bedömdes också som långsiktigt ohållbar. Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Prevable försattes i konkurs den 24 oktober 2023. Effekten av detta blev att det bokförda värdet av Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Prevable i Bolagets balansräkning skrivs ner till noll. Goodbye Kansas tillgångar i dotterbolag skrevs därför ner med totalt cirka 132,7 MSEK. Det har även i Koncernens delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2023 gjorts nedskrivningar inom Koncernen om cirka 28,7 MSEK avseende goodwill och licenser. Med anledning av Konkurserna har Koncernens skatteskuld skrivits av med cirka 75 MSEK. Skatteskulden som har skrivits av bestod av anstånd med skatter och avgifter som Bolaget fått under Covid-perioden.

Bolaget ingick i november 2023 avtal, via sitt dotterbolag Goodbye Kansas Production AB, om att återköpa de väsentliga tillgångarna och immateriella rättigheterna från två konkursbon, tillgångar som bland annat avser projektavtal, immateriella rättigheter och viktiga licensavtal, och verksamheten, som tidigare bedrivits inom dotterbolaget Goodbye Kansas Studios, kommer nu att bedrivas inom Goodbye Kansas Production AB. Bolaget tillträdde samtliga tillgångar enligt rörelseöverlåtelseavtalet den 20 november 2023 och erlade i samband med tillträdet en handpenning om totalt 200 KSEK. Den totala köpeskillingen uppgår till 5 MSEK. Resterande delen av köpeskillingen, cirka 4,8 MSEK, kommer erläggas i slutet av januari 2024 med del av nettolikviden från Företrädesemissionen. Vänligen se avsnitt *Väsentliga avtal - Förvärv av tillgångar från Goodbye Kansas Studios AB i konkurs* samt *Goodbye Kansas Holding AB i konkurs* för mer information om slutreglering av köpeskillingen.

Utöver vad som angetts ovan har inga betydande förändring av Bolagets finansiella ställning sedan den 30 september 2023.

#### **Utdelningspolicy**

Goodbye Kansas har inte lämnat några vinstutdelningar för perioden som omfattas av den historiska finansiella informationen och avser inte att lämna någon utdelning inom överskådlig framtid, varför ingen utdelningspolicy antagits. Framtida utdelningar, i den mån sådana föreslås av styrelsen och godkänns av Bolagets aktieägare, kommer vara beroende av och baserad på de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på Bolagets egna kapital samt Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

## Proformaredovisning

Proformaredovisningen har tagits fram i illustrativt syfte för att presentera en hypotetisk översikt avseende hur Förvärven och Konkurserna (gemensamt "Transaktionerna") skulle ha påverkat Goodbye Kansas konsoliderade resultaträkning för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023 om Transaktionerna hade genomförts den 1 januari 2023 och Goodbye Kansas konsoliderade balansräkning om Transaktionerna hade genomförts den 30 september 2023. Den hypotetiska finansiella ställningen eller det hypotetiska resultatet som anges i proformaredovisningen kan skilja sig från Goodbye Kansas faktiska finansiella ställning eller resultat. Proformaredovisningen behöver nödvändigtvis inte återspegla Bolagets faktiska resultat och finansiella ställning om Transaktionerna hade genomförts under perioden 1 januari 2023 - 30 september 2023 och proformaredovisningen bör inte ses som en indikation på Bolagets framtida resultat eller finansiella ställning. Följaktligen bör en investerare inte fästa otillbörligt stor vikt vid proformaredovisningen. Proformaredovisningen bör läsas tillsammans med den information som framgår i de delar av Koncernens finansiella rapporter som införlivas i Prospektet genom hänvisning.

Proformajusteringarna beskrivs nedan samt i noterna till proformaredovisningen. De justeringar som redovisas i proformaredovisningen bedöms vara bestående om inget annat anges.

## Bakgrund

Styrelsen för Bolaget beslutade den 24 oktober 2023 att försätta dotterbolagen Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Preville i konkurs. Bolagen har upplevt en lång period med negativa omvärldsfaktorer varför Koncernen inte nått sina lönsamhetsmål. Som en konsekvens bedömde styrelsen för Bolaget att dotterbolagen Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Preville inte hade täckning för sina kortsiktiga rörelsekapitalbehov, och verksamhetens totala skuldbörda bedömdes också som långsiktigt ohållbar. Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Preville försattes i konkurs den 24 oktober 2023. Effekten av detta blev att det bokförda värdet av Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Preville i Bolagets balansräkning skrivs ner till noll. Goodbye Kansas tillgångar i dotterbolag skrevs därför ner med totalt cirka 132,7 MSEK. Det har även i Koncernens delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2023 gjorts nedskrivningar inom Koncernen om cirka 28,7 MSEK avseende goodwill och licenser. Med anledning av Konkurserna har Koncernens skatteskuld skrivits av med cirka 75 MSEK. Skatteskulden som har skrivits av bestod av anstånd med skatter och avgifter som Bolaget fått under Covid-perioden.

Bolaget ingick i november 2023 avtal, via sitt dotterbolag Goodbye Kansas Production AB, om att återköpa de väsentliga tillgångarna och immateriella rättigheterna från två konkursbon, tillgångar som bland annat avser projektavtal, immateriella rättigheter och viktiga licensavtal, och verksamheten, som tidigare bedrivits inom dotterbolaget Goodbye Kansas Studios, kommer nu att bedrivas inom Goodbye Kansas Production AB. Bolaget tillträdde samtliga tillgångar enligt rörelseöverlåtelseavtalet den 20 november 2023 och erlade i samband med tillträdet en handpenning om totalt 200 KSEK. Den totala köpeskillingen uppgår till 5 MSEK. Resterande delen av köpeskillingen, cirka 4,8 MSEK, kommer erläggas i slutet av januari 2024 med del av nettolikviden från Företrädesemissionen.

Vänligen se avsnitt *Väsentliga avtal - Förvärv av tillgångar från Goodbye Kansas Studios AB i konkurs* samt *Goodbye Kansas Holding AB i konkurs* för mer information om slutreglering av köpeskillingen.

## Syftet med proformaredovisningen

Ändamålet med proformaredovisningen är att presentera den hypotetiska påverkan som Transaktionerna skulle kunna ha haft på Goodbye Kansas konsoliderade resultat- och balansräkning för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023. Eftersom resultat hänförliga från Förvärven redan var en del av Koncernen per den 1 januari 2023 är resultaträkningsproforman således upprättad som om Konkurserna hade genomförts den 1 januari 2023. Balansräkningsproforman har upprättats med utgångspunkten att Förvärven och Konkurserna hade tillträtts respektive genomförts den 30 september 2023.

## Grunder för proformaredovisningen

Proformaresultaträkningen baseras på Bolagets koncernresultaträkning för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023, hämtad från Bolagets oreviderade delårsrapport för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023, ej reviderade resultaträkningar för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023 för Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Preville hämtat från bolagens interna redovisningssystem samt det rörelseöverlåtelseavtal som ingåtts avseende Förvärven.

Proformabalansräkningen baseras på Bolagets koncernbalansräkning per den 30 september 2023, hämtade från Bolagets oreviderade delårsrapport för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023, ej reviderade balansräkningar för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023 för Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Preville hämtat från bolagens interna redovisningssystem samt det rörelseöverlåtelseavtal som ingåtts avseende Förvärven.

I proformaredovisningen tillämpas årsredovisningslagen och Redovisningsnämndens allmänna råd BFNAR 2012: 1. Årsredovisning och koncernredovisning (K3) och de tillämpliga kriterierna som är grunden utifrån vilken styrelsen har sammanställt den finansiella proformainformationen är angivna i den delegerade förordningen (EU) 2019/980. För detaljerad information om redovisningsprinciperna hänvisas till Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

## Finansiering av Förvärven

Köpeskillingen för Förvärven uppgår preliminärt till 5 MSEK. Bolaget har vid tillträdet erlagt en handpenning om 200 KSEK. Resterande del av köpeskillingen, preliminärt cirka 4,8 MSEK, avses finansieras med del av nettolikviden från Företrädesemissionen. Vänligen se avsnitt - *Väsentliga avtal - Förvärv av tillgångar från Goodbye Kansas Studios AB i konkurs* samt *Goodbye Kansas Holding AB i konkurs* för mer information om ytterligare information om tilläggsköpeskillning och slutreglering av köpeskillingen.

## Preliminär förvärvsanalys avseende Förvärven

Belopp i KSEK	
Förvärvade immateriella anläggningstillgångar	200
Förvärvade inventarier, verktyg och installationer	1 300
Pågående arbeten	3 500
Övriga skulder	-5 000

**Proformaresultaträkning**

KSEK	Not	Goodbye Kansas 1 januari 2023 - 30 september 2023	Konkurserna					För- värven	Pro- forma	
			Say- duck OY	Virtual Brains AB	GBK Holding AB	GBK Infinite AB	Previble AB			GBK Studios AB
<b>Rörelsens intäkter</b>										
Nettoomsättning	1	229 143	-4 040					-182 692	182 692	225 103
Aktiverat arbete för egen räkning		5 513						-5 446	5 446	5 513
Övriga rörelseintäkter		614						-3	3	614
<b>Summa intäkter</b>		<b>235 270</b>	<b>-4 040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-188 141</b>	<b>188 141</b>	<b>231 230</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>										
Inköp av varor och tjänster	2	-67 298	4 326					52 440	-52 440	-62 972
Övriga externa kostnader	3	-62 632	918					33 034	-33 034	-61 714
Personalkostnader	4	-132 976	2 909					71 588	-71 588	-130 067
Övriga rörelsekostnader	5	-101	28							-73
<b>Resultat före av- och nedskrivningar</b>		<b>-27 737</b>	<b>4 141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-31 079</b>	<b>31 079</b>	<b>-23 596</b>
Av- och nedskrivningar anläggningstillgångar	6	-182 461	9 637	56 052	54 472	10 045	1 573	33 063	-225	-17 844
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-210 198</b>	<b>13 778</b>	<b>56 052</b>	<b>54 472</b>	<b>10 045</b>	<b>1 573</b>	<b>1 984</b>	<b>30 854</b>	<b>-41 439</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>										
Resultat från andelar i dotterföretag										0
Resultat från andelar i intresseföretag										0
Resultat från övriga värdepapper och långfristiga fordringar	7	2 906			-143					2 763
Ränteintäkter och liknande resultatposter	8	3 071		-14	-2 860	-1	0	-102		94
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-3 667	17	179	417	20	0	2 174		-860
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-207 888</b>	<b>13 795</b>	<b>56 217</b>	<b>51 886</b>	<b>10 064</b>	<b>1 573</b>	<b>4 056</b>	<b>30 854</b>	<b>-39 442</b>
Bokslutsdispositioner		0								0
Mottagna koncernbidrag		0								0
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-207 888</b>	<b>13 795</b>	<b>56 217</b>	<b>51 886</b>	<b>10 064</b>	<b>1 573</b>	<b>4 056</b>	<b>30 854</b>	<b>-39 442</b>
Skatter		3 527								3 527
<b>Periodens resultat</b>		<b>-204 361</b>	<b>13 795</b>	<b>56 217</b>	<b>51 886</b>	<b>10 064</b>	<b>1 573</b>	<b>4 056</b>	<b>30 854</b>	<b>-35 915</b>



*Noter till proformaresultaträkningen:*

1. Nettoomsättning har justerats för Konkurserna med anledning av att ingen omsättning skulle genererats om Sayduck OY försatts i konkurs vid årets ingång. Likaså för GBK Studios AB med skillnaden att denna verksamhet förvärvas från konkursboet och drivs vidare i samma omfattning som innan konkursen. Med anledning därav inkluderas nettoomsättningen åter till Koncernens resultaträkning.
2. Inköp av varor och tjänster har justerats för Konkurserna med anledning av att inga kostnader skulle ha uppstått om Sayduck OY försatts i konkurs vid årets ingång. Likaså för GBK Studios AB med skillnaden att denna verksamhet förvärvas från konkursboet och drivs vidare i samma omfattning som innan konkursen. Med anledning därav inkluderas inköp av varor och tjänster åter till Koncernens resultaträkning.
3. Övriga externa kostnader har justerats för Konkurserna med anledning av att inga kostnader skulle ha uppstått om Sayduck OY försatts i konkurs vid årets ingång. Likaså för GBK Studios AB med skillnaden att denna verksamhet förvärvas från konkursboet och drivs vidare i samma omfattning som innan konkursen. Med anledning därav inkluderas externa kostnader åter till Koncernens resultaträkning.
4. Personalkostnader har justerats för Konkurserna med anledning av att inga kostnader skulle ha uppstått om Sayduck OY försatts i konkurs vid årets ingång. Likaså för GBK Studios AB med skillnaden att denna verksamhet förvärvas från konkursboet och drivs vidare i samma omfattning som innan konkursen. Personalen har återanställts och därför inkluderas personalkostnader åter till Koncernens resultaträkning.
5. Övriga rörelsekostnader har justerats för Konkurserna med anledning av att inga övriga rörelsekostnader skulle ha uppstått om Sayduck OY försatts i konkurs vid årets ingång.
6. Av- och nedskrivningar anläggningstillgångar har justerats för Konkurserna med anledning av att värdet på immateriella tillgångar och finansiella tillgångar hänförliga till de bolags som försatts i konkurs anses vara noll. Likaså de övervärden som fanns i Koncernen avseende de bolag som försatts i konkurs. De materiella och immateriella tillgångarna som förvärvats från GBK Studios AB konkursbo har en avskrivningstid om fem år och avskrivningskostnaden avseende januari till september 2023 har inkluderats i Koncernens resultaträkning.
7. Resultat från övriga värdepapper och långfristiga fordringar har justerats för Konkurserna med anledning av att kostnaden inte skulle ha uppstått om Goodbye Kansas Holding AB försatts i konkurs vid årets ingång.
8. Ränteintäkter och liknande resultatposter har justerats för Konkurserna med anledning av att intäkterna inte skulle ha uppstått om bolagen försatts i konkurs vid årets ingång.
9. Räntekostnader och liknande resultatposter har justerats för Konkurserna med anledning av att kostnaderna inte skulle ha uppstått om bolagen försatts i konkurs vid årets ingång.

**Proformabalansräkning**

KSEK	Not	Goodbye Kansas 1 januari 2023 - 30 september 2023	Konkurserna					För- värven	Pro- forma
			Sayduck OY	Virtual Brains AB	GBK Holding AB	GBK Infinite AB	Previsible AB		
<b>TILLGÅNGAR</b>									
<b>Anläggningstillgångar</b>									
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>									
		13 038							13 038
		763							763
		0							0
	10	4 382						200	4 582
		<b>18 183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>18 383</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>									
	11	17 469	-32	-5			-2 742	1 300	15 990
		<b>17 469</b>	<b>-32</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 742</b>	<b>1 300</b>	<b>15 990</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>									
	12	5 823	-8						5 815
		<b>5 823</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 815</b>
		<b>41 475</b>	<b>-40</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 742</b>	<b>1 500</b>	<b>40 188</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>									
<b>Kortfristiga fordringar</b>									
	13	-607					958	3 500	3 851
	14	17 525	-433				-15 584		1 508
		224							224
	15	3 483	-212	-9	-16	-1	-1	-948	2 296
	16	18 874	-26	-3			-10 666		8 179
		<b>39 499</b>	<b>-671</b>	<b>-12</b>	<b>-16</b>	<b>-1</b>	<b>-26 240</b>	<b>3 500</b>	<b>16 058</b>
<b>Kassa och bank</b>									
	17	12 475	-22	-6	-68	-105	-16	-7 786	4 472
		<b>12 475</b>	<b>-22</b>	<b>-6</b>	<b>-68</b>	<b>-105</b>	<b>-16</b>	<b>-7 786</b>	<b>4 472</b>
		<b>51 974</b>	<b>-693</b>	<b>-18</b>	<b>-84</b>	<b>-106</b>	<b>-17</b>	<b>-34 026</b>	<b>20 530</b>
		<b>93 449</b>	<b>-773</b>	<b>-23</b>	<b>-84</b>	<b>-106</b>	<b>-17</b>	<b>-36 768</b>	<b>60 718</b>

KSEK	Not	Goodbye Kansas 1 januari 2023 - 30 september 2023	Konkurserna					För- värven	Pro- forma	
			Sayduck OY	Virtual Brains AB	GBK Holding AB	GBK Infinite AB	Previble AB			GBK Studios AB
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>										
<b>Eget kapital</b>										
Aktiekapital		126 677								126 677
Övrigt tillskjutet kapital/överkursfond		388 492								388 492
Annat eget kapital		-424 931	-12 148	-42 884	-27 733	-9 057	-1 577	9 158		-509 172
Årets resultat		-204 361	13 795	56 217	51 886	10 064	1 573	34 910		-35 916
<b>Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</b>		<b>-114 123</b>	<b>1 647</b>	<b>13 333</b>	<b>24 153</b>	<b>1 007</b>	<b>-4</b>	<b>44 068</b>		<b>-29 919</b>
Innehav utan bestämmande inflytande										0
<b>Summa eget kapital</b>		<b>-114 123</b>	<b>1 647</b>	<b>13 333</b>	<b>24 153</b>	<b>1 007</b>	<b>-4</b>	<b>44 068</b>		<b>-29 919</b>
<b>Avsättningar</b>										
Avsättning för skatter		55								55
<b>Summa avsättningar</b>		<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55</b>
<b>Långfristiga skulder</b>										
Skulder till kreditinstitut	18	10 324								10 324
Övriga långfristiga skulder	19	45 677	-681	-2 516	-3 336	-1 068		-13 193		24 883
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>56 001</b>	<b>-681</b>	<b>-2 516</b>	<b>-3 336</b>	<b>-1 068</b>	<b>0</b>	<b>-13 193</b>	<b>0</b>	<b>35 207</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>										
Kortfristiga skulder kreditinstitut		295								295
Räntebärande skulder	20	65 098		-7 310	-19 680			-25 614		12 494
Förskott från kunder	21	774	-774							0
Leverantörsskulder	22	26 970	-608	-14	-175	-2	-2	-21 714		4 455
Övriga skulder	23	25 177	-2	-3 011		-6	-3	-4 931	5 000	22 224
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	33 202	-315	-505	-1 046	-37	-8	-15 384		15 907
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>151 516</b>	<b>-1 699</b>	<b>-10 840</b>	<b>-20 901</b>	<b>-45</b>	<b>-13</b>	<b>-67 643</b>	<b>5 000</b>	<b>55 375</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>93 449</b>	<b>-733</b>	<b>-23</b>	<b>-84</b>	<b>-106</b>	<b>-17</b>	<b>-36 768</b>	<b>5 000</b>	<b>60 718</b>

*Noter till proformabalansräkningen:*

10. Övriga immateriella tillgångar har justerats avseende förvärvad tillgång. Den förvärvade tillgången utgörs av det registrerade varumärket Goodbye Kansas Studios.
11. Inventarier, verktyg och installationer har justerats för Konkurserna med anledning av att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen som försatts i konkurs och dess tillgångar. Inventarier, verktyg och installationer om ett värde av 1 300 MSEK återförvärvades från GBK Studios AB:s konkursbo och inkluderas i Koncernens tillgångar.
12. Övriga finansiella anläggningstillgångar har justerats då konkursen av Sayduck OY innebär att Bolaget inte längre har kontroll över Sayduck OY och dess tillgångar.
13. Pågående arbete har förvärvats från GBK Studios AB:s konkursbo. Anledningen till att posten har justerats upp avseende GBK Studios AB i konkurs är att posten var negativ i bolagets räkenskaper.
14. Kundfordringar har justerats då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess tillgångar.
15. Övriga fordringar har justerats då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess tillgångar.
16. Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter har justerats då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess tillgångar.
17. Kassa och bank har justerats då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess tillgångar.
18. Goodbye Kansas Studios har tidigare stått som låntagare i Koncernens kreditavtal med ett kreditinstitut där Goodbye Kansas stod som garant. Per dagen för Prospektet pågår förhandlingar med kreditinstitutet avseende hur och till vilket belopp Goodbye Kansas ska införliva sitt borgen-såtagande för den del av krediten som inte återbetalas från konkursboet i Goodbye Kansas Studios. Hur stor del av skulden som Goodbye Kansas ska betala till kreditinstitutet och övriga återbetalningsvillkor är per dagen för Prospektet inte färdigförhandlade och är avhängigt slutlig redovisning i konkursen. Med anledning av att det per dagen för Prospektet inte är klarlagt hur stor del av beloppet som Goodbye Kansas ska betala har justering inte gjorts för detta i proformabalansräkningen, utan hela skulden tas upp i Koncernens balansräkning.
19. Övriga långfristiga skulder avser Covid-anstånd till Skatteverket och justeras då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess skulder.
20. Räntebärande skulder avser Covid-anstånd till Skatteverket och justeras då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess skulder.
21. Förskott från kunder justeras då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess skulder.
22. Leverantörsskulder justeras då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess skulder.
23. Övriga skulder justeras då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess skulder. Betalning för förvärvet av tillgångarna erläggs först i 2024 efter genomförd Företrädesemission. Därav ökning av övrig kortfristig skuld hänförlig till förvärvet av tillgångarna från GBK Studio AB:s konkursbo.
24. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter justeras då konkurserna innebär att Bolaget inte längre har kontroll över dotterbolagen och dess skulder.

## OBEROENDE REVISORS BESTYRKANDERAPPORT OM SAMMANSTÄLLNING AV FINANSIELL PROFORMAINFORMATION I ETT PROSPEKT.

Till styrelsen i Goodbye Kansas Group AB  
Org.nr 559019-7462

### **Rapport om sammanställning av finansiell proforma-information i ett prospekt**

Vi har slutfört vårt bestyrkandeuppdrag att rapportera om styrelsens sammanställning av finansiell proformainformation som ingår i Goodbye Kansas Group ABs prospekt inför en inbjudan till teckning av units. Den finansiella proformainformationen består av proformaresultaträkningen för perioden 1 januari 2023 till 30 september 2023, proformabalansräkningen per den 30 september 2023 och tillhörande noter som återfinns på sidorna 39-44 i det prospekt som är utfärdat av företaget. De tillämpliga kriterierna som är grunden utifrån vilken styrelsen har sammanställt den finansiella proformainformationen är angivna i den delegerade förordningen (EU) 2019/980 och beskrivs i introduktionen till proformaredovisning på sida 39 i det prospekt som är utfärdat av företaget.

Den finansiella proformainformationen har sammanställts av styrelsen för att illustrera effekten av hur konkurserna av Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Previble samt förvärv av studioverksamhet från konkursboet i Goodbye Kansas Studios och varumärken från Goodbye Kansas Holding (gemensamt "Transaktionerna") skulle ha påverkat Goodbye Kansas konsoliderade resultaträkning för perioden 1 januari 2023 – 30 september 2023 om Transaktionerna hade genomförts den 1 januari 2023 och Goodbye Kansas konsoliderade balansräkning om Transaktionerna hade genomförts den 30 september 2023.

Som del av processen har information om bolagets finansiella ställning och finansiella resultat hämtats av styrelsen från bolagets finansiella rapporter för den period som slutade den 30 september 2023 om vilka ingen revisors rapport eller rapport om översiktlig granskning har publicerats samt rörelseöverlåtelseavtalet avseende förvärv av tillgångar och immateriella rättigheter från Goodbye Kansas Studios AB och Goodbye Kansas Holding AB.

### **Styrelsens ansvar för den finansiella proformainformationen**

Styrelsen är ansvarig för sammanställningen av den finansiella proformainformationen i enlighet med kraven i den delegerade förordningen (EU) 2019/980.

### **Vårt oberoende och vår kvalitetsstyrning**

Vi har följt krav på oberoende och andra yrkesetiska krav i Sverige, som bygger på grundläggande principer om hederlighet, objektivitet, professionell kompetens och vederbörlig omsorg, sekretess och professionellt uppträdande.

Revisionsföretaget tillämpar International Standard on Quality Management 1, som kräver att företaget utformar, implementerar och hanterar ett system för kvalitetsstyrning inklusive riktlinjer eller rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

### **Revisorns ansvar**

Vårt ansvar är att uttala oss om huruvida den finansiella proformainformationen, i alla väsentliga avseenden, har sammanställts korrekt av styrelsen i enlighet med den delegerade förordningen (EU) 2019/980, på de angivna grunderna samt att dessa grunder överensstämmer med bolagets redovisningsprinciper.

Vi har utfört uppdraget enligt International Standard on Assurance Engagements ISAE 3420 Bestyrkandeuppdrag

att rapportera om sammanställning av finansiell proformainformation i ett prospekt, som har utfärdats av International Auditing and Assurance Standards Board. Standarden kräver att revisorn planerar och utför åtgärder i syfte att skaffa sig rimlig säkerhet om huruvida styrelsen har sammanställt, i alla väsentliga avseenden, den finansiella proformainformationen i enlighet med den delegerade förordningen.

För detta uppdrags syfte, är vi inte ansvariga för att uppdatera eller på nytt lämna rapporter eller lämna uttalanden om någon historisk information som har använts vid sammanställningen av den finansiella proformainformationen, inte heller har vi under uppdragets gång utfört någon revision eller översiktlig granskning av den finansiella information som har använts vid sammanställningen av den finansiella proformainformationen.

Syftet med finansiell proformainformation i ett prospekt är enbart att illustrera effekten av en betydelsefull händelse eller transaktion på företagets ojusterade finansiella information som om händelsen hade inträffat eller transaktionen hade genomförts vid en tidigare tidpunkt som har valts i illustrativt syfte. Därmed kan vi inte bestyrka att det faktiska utfallet för händelsen eller transaktionen per de datum som anges ovan hade blivit som den har presenterats.

Ett bestyrkandeuppdrag, där uttalandet lämnas med rimlig säkerhet, att rapportera om huruvida den finansiella proformainformationen har sammanställts, i alla väsentliga avseenden, med grund i de tillämpliga kriterierna, innefattar att utföra åtgärder för att bedöma om de tillämpliga kriterier som används av styrelsen i sammanställningen av den finansiella proformainformationen ger en rimlig grund för att presentera de betydande effekter som är direkt hänförliga till händelsen eller transaktionen, samt att inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis för att:

- Proformajusteringarna har sammanställts korrekt på de angivna grunderna.
- Den finansiella proformainformationen avspeglar den korrekta tillämpningen av dessa justeringar på den ojusterade finansiella informationen.
- De angivna grunderna överensstämmer med bolagets redovisningsprinciper.

De valda åtgärderna beror på revisorns bedömning, med beaktande av hans eller hennes förståelse av karaktären på företaget, händelsen eller transaktionen för vilken den finansiella proformainformationen har sammanställts, och andra relevanta uppdragsförhållanden.

Uppdraget innefattar även att utvärdera den övergripande presentationen av den finansiella proformainformationen.

Vi anser att de bevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

### **Uttalande**

Enligt vår uppfattning har den finansiella proformainformationen sammanställts, i alla väsentliga avseenden, enligt de grunder som anges på sidan 39 i det prospekt som är utfärdat av företaget och dessa grunder överensstämmer med de redovisningsprinciper som tillämpas av bolaget.

Stockholm den 5 december 2023  
Grant Thornton Sweden AB

Carl Niring  
Auktoriserad revisor

# LEGALA FRÅGOR, ÄGARFÖRHÅLLANDEN OCH KOMPLETTERANDE INFORMATION

## Väsentliga avtal

Utöver vad som anges nedan har Bolaget inte under en period av ett år omedelbart före offentliggörandet av Prospektet, med undantag för avtal ingångna inom ramen för Bolagets normala verksamhet, ingått, ändrat eller omförhandlat något avtal som är av väsentlig betydelse för Goodbye Kansas.

## Förvärv av tillgångar från Goodbye Kansas Studios AB i konkurs samt Goodbye Kansas Holding AB i konkurs

I november 2023 ingick Goodbye Kansas, genom sitt helägda dotterbolag Goodbye Kansas Production AB, ett avtal om förvärv av samtliga väsentliga tillgångar och immateriella rättigheter som är nödvändiga för att bedriva verksamheten vidare, från konkursbona avseende Goodbye Kansas Studio AB i konkurs och Goodbye Kansas Holding AB i konkurs. Den totala preliminära köpeskillingen uppgår till 5 MSEK och ska betalas kontant. Bolaget tillträdde samtliga tillgångar enligt rörelseöverlåtelseavtalet den 20 november 2023 och erlade i samband med tillträdet en handpenning om totalt 200 KSEK. Slutlig reglering av köpeskillingen kommer att erläggas i slutet av januari 2024. Köpeskillingen är enligt avtalet föremål för ytterligare reglering och kan komma att öka. Tillkommande köpeskillning som enligt avtalet kan tillkomma är kostnader som konkursboet har haft för att driva verksamheten från konkursdatum till tillträdesdagen och som överstiger de 3,5 MSEK som var upparbetat vid tillfället för underskrift av rörelseöverlåtelseavtalet. Den tillkommande köpeskillingen kommer uppgå till maximalt 1,5 MSEK. Tillgångarna som har förvärvats avser bland annat samtliga projektavtal, inventarier, kunddatabaser, leasing- och avbetalningskontrakt samt immateriella rättigheter. Övertagna avtal behöver formellt överlåtas till Goodbye Kansas Production AB genom överenskommelser med respektive motpart och Bolaget kan således inte ensidigt besluta om överlåtelse av respektive kundprojekt. Enligt rörelseöverlåtelseavtalet åligger det Bolaget att inhämta sådana samtycken. Per dagen för prospektet har samtliga kunder valt att godkänna överlåtelsen av projektavtal till Goodbye Kansas Production AB. Med anledning av att rörelseöverlåtelseavtalet ingåtts avseende tillgångar som sedan tidigare har ingått i Koncernen, och att rörelseöverlåtelseavtalet har ingåtts med konkursbon, säljs tillgångarna i befintligt skick och rörelseöverlåtelseavtalet innehåller inga garantier vare sig såvitt avser brist, konkreta fel, abstrakta fel, rådgiftsfel

eller immaterialrättsliga fel. I samband med ingåendet av rörelseöverlåtelseavtalet har Bolaget ingått ett borgensåtagande till säkerhet för Goodbye Kansas Production AB:s rätta fullgörande av samtliga sina skyldigheter, åtaganden och förpliktelser gentemot säljarna.

## Bryggglån

För att säkerställa finansieringsbehovet fram till dess att Företrädesemissionen är genomförd har Bolaget tagit upp bryggglån om sammanlagt 7,2 MSEK från en grupp investerare som inkluderar befintliga aktieägare samt styrelseordförande Per Anders Wärn och styrelsemedlemmarna Mikko Setälä och Staffan Eklöv. Bryggglånen har en uppläggningsavgift om 10 procent av lånebeloppet och löper med en fast ränta om 10 procent. Lånebeloppen, inklusive uppläggningsavgift och upplupen ränta, avses återbetalas med nettolikviden från Företrädesemissionen, eller, om långivaren begär det, genom kvittning mot Units i Företrädesemissionen. Bryggglånet från styrelseordförande Per Anders Wärn var villkorat av godkännande från extra bolagsstämman då det utgör en väsentlig transaktion med en närstående. Extra bolagsstämman den 30 november 2023 beslutade att godkänna ingåendet av avtal avseende bryggglånet med styrelseordförande Per Anders Wärn.

## Hysesavtal

I juli 2023 tecknade Bolaget ett uppdaterat hyresavtal avseende huvudkontoret i Stockholm på Hammarbyterasen 3 med Fabege genom deras dotterbolag Induco AB. Det nya avtalet innebär att Bolaget från och med oktober 2023 minskade sin kontorsyta från 5 190 kvadratmeter till 1 853 kvadratmeter. Minskningen av kontorsytan medför årliga besparingar om nära 15 MSEK, eller totalt mer än 50 MSEK till och med första halvåret 2027. Hyrestiden löper till och med den 30 september 2033 med vissa bestämmelser avseende förtida uppsägning från Bolagets sida. Årshyran har fastställts till cirka 9 MSEK. Bolaget kommer att vara beläget på samma adress som tidigare och avtalet innebär endast att Bolagets kontorsyta och i och med det Bolagets hyra minskar.

### **Uppdaterade återförsäljaravtal**

I maj 2023 tecknade Goodbye Kansas dotterbolag Vobling AB uppdaterade avtal med återförsäljarna Dafo Brand AB och Gloria GmbH. Avtalet med Dafo Brand ger bolaget exklusiv rätt att sälja VR Fire Trainer i Sverige och Finland samt icke-exklusivt i Norge, medan avtalet med Gloria GmbH ger bolaget exklusiv rätt att sälja produkten i Tyskland, Österrike och Schweiz. Därutöver har Gloria GmbH även rätt att icke-exklusivt sälja VR Fire Trainer i Holland, UK och Polen.

### **Avtal avseende animationsprojekt**

Goodbye Kansas Studios ingick i mars 2023 en order för produktion av ett animationsprojekt. Ordern kom från en ny kund och värdet på ordern uppgår till 4 MUSD (motsvarande cirka 41 MSEK). Detta animationsprojekt är ett av de projektavtal som Bolaget har förvärvat från Goodbye Kansas Studios konkursbo. Projektavtalet behöver således formellt överlåtas till Goodbye Kansas Production AB genom överenskommelser med motparten. Bolaget kan således inte ensidigt besluta om överlåtelse av respektive kundprojekt. Förhandlingar med kunden avseende godkännande av överlåtelsen pågår fortfarande per dagen för Prospektet. Bolaget är av uppfattningen att animationsprojektet kommer överlåtas med oförändrade villkor. Produktionen inleddes under första kvartalet 2023 och kommer att slutföras under andra kvartalet 2024. Bolaget är inte av uppfattningen att konkursen kommer att försena leveransen.

### **Tilläggsavtal med Induco**

Den 30 november 2022 har Bolaget ingått ett tilläggsavtal med Induco AB för att reglera uppkommen skuld avseende utebliven hyra för delar av 2022 till Induco AB om 22 754 000 SEK samt en skuld om 11 835 000 SEK hänförligt till reversen. Hyran är hänförlig till Bolagets lokaler på Hammarbyterrassen 3 Stockholm och avser samma hyresavtal som behandlas under ovan avsnitt – *Väsentliga avtal – Hyresavtal*. Av tilläggsavtalet framgår att Induco AB har medgett Bolaget uppskov med amortering av nämnda skulder samt eventuella räntebetalningar därpå. Bolaget ska erlägga betalning för skulden hänförlig till reversen inklusive eventuella räntebetalningar fram till och med Q4 2024. Under denna period och därefter fram till slutlig reglering löper reversen med en årlig ränta om 6 procent. Upplupen ränta under uppskovsperioden ska kapitaliseras och läggas till kapitalbeloppet för när amorteringen återupptas i Q1 2025. Bolaget ska efter uppskovsperioden, vid återupptagande av amortering under reversen erlägga återbetalning i annuiteter om 1 607 000 SEK. Betalning ska erläggas sista bankdagen varje kvartal. Bolagets sista avbetalningsdag under reversen, ska vara Q1 2027. Vidare har Bolaget medgett uppskov med betalning av hyresskulden. Bolaget ska, med start den 31 maj 2023, månadsvis återbetala hyresskulden i elva lika stora avbetalningar om 993 KSEK exklusive moms. Hyresskulden löper med en årlig ränta om 4 procent från och med den 1 oktober 2022 till och med den dag som sista delbetalningen har erlagts. Upplupen ränta ska i sin helhet erläggas senast den 30 april 2024 och inte löpande, om Bolaget inte väljer att återbetala hyresskulden eller del därav i förtid. På hyresskulden tillkommer ett momsbelopp om 2 730 000 SEK. Momsskulden ska, med start senast den 31 maj 2023, månadsvis återbetalas i 11 lika stora avbetalningar om 248 181 SEK. Bolaget kan välja att återbetala, helt eller delvis, såväl hyresskulden som reversen i förtid. Bolaget är inte ersättningskyldig för eventuell ränteskillnad vid sådan förtida återbetalning. Induco AB har rätt till förtida uppsägning av avtalen (i) vid utebliven betalning av skulderna eller ordinarie hyra enligt hyresavtalet, (ii) vid

Bolagets obestånd, eller (iii) om Bolagets tillgångar beläggas med kvarstad, utmäts eller blir föremål för expropriation eller liknande åtgärd. Bolaget har inte ställt någon säkerhet för åtagandena enligt dessa avtal.

### **Myndighetsförfaranden, rättsliga förfaranden och skiljeförfaranden**

Bolagets dotterbolag Goodbye Kansas Studios, Goodbye Kansas Holding, Virtual Brains, Goodbye Kansas Infinite, Sayduck och Previsible försattes i konkurs den 24 oktober 2023.

Utöver vad som anges ovan har Koncernen under de senaste tolv månaderna inte varit part i några myndighetsförfaranden, rättsliga förfaranden eller skiljeförfaranden (inbegripet förfaranden som ännu inte är avgjorda eller som enligt Bolagets kännedom riskerar att bli inledda) och som kan få eller under den senaste tiden har haft betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller lönsamhet.

### **Intressen och intressekonflikter**

Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare i Bolaget har några privata intressen som kan stå i strid med Bolagets intressen. Som framgår i avsnittet *”Styrelse och ledande befattningshavare”* har emellertid flera av styrelsens ledamöter och ledande befattningshavare ekonomiska intressen i Bolaget genom direkta eller indirekta innehav av aktier och teckningsoptioner i Bolaget.

### **Transaktioner med närstående**

Bolaget har under den period som omfattas av den finansiella informationen i Prospektet genomfört transaktioner med närstående enligt nedan. Samtliga transaktioner med närstående har, enligt styrelsens bedömning, skett på marknadsmässiga villkor.

### **Transaktioner med närstående under 2021**

Bolaget har upptagit lån om 12,5 MSEK från Bolagets styrelseordförande Per Anders Wärn, och 8,5 MSEK har sedermera kvittats mot aktier i Bolaget under 2021. Bolaget och Per Anders Wärn ingick ett nytt låneavtal under 2021 som reglerar de 4 MSEK som inte kvittades, samt upptagande av ett nytt lån om 6 MSEK. Lånet, som totalt uppgår till 10 MSEK, löper med en årlig ränta om 10 procent och lånet ska vara återbetalt i sin helhet den 31 december 2023. I samband med återbetalning ska även en uppläggningsavgift om 300 000 KSEK erläggas.

Bolaget har ingått avtal med en av Bolagets större ägare, Brofund Equity AB, gällande återstoden av det lån som Bolaget upptog under 2020 (se vidare *”Transaktioner med närstående under 2020”* ovan), som uppgår till cirka 1 MSEK.

Bolaget har upptagit lån om 5 MSEK från Levin & Co Capital AB. Lånet löper med årlig ränta om 10 procent och lånet ska vara återbetalt i sin helhet den 31 december 2022. I samband med återbetalning ska även en uppläggningsavgift om 150 KSEK erläggas.

Mikko Setälä har genom sitt bolag, Setala Capital Oy, utfört konsulttjänster för Bolaget under 2021 och uppburit ett totalt arvode för räkenskapsåret om 9 750 EUR.

Filip Grufman har utfört konsulttjänster för Virtual Brains AB, som innan det försattes i konkurs var ett dotterbolag till Bolaget, under 2021 och uppburit ett totalt arvode för räkenskapsåret om 450 KSEK. Filip Grufman har under samma period utfört konsulttjänster för Plotagon Productions AB och uppburit ett totalt arvode om 275 KSEK.

### Transaktioner med närstående under 2022

Bolaget har den 31 mars 2022 erlagt tilläggsköpeskilling till Nogatolp AB med anledning av förvärvet av Plotagon Production AB. Tilläggsköpeskillingen uppgick till 10 MSEK. Av detta belopp erlades 5,22 MSEK kontant, och resterande 4,78 MSEK erlades genom överlåtelse av aktier i Bolaget med motsvarande totala värde.

Bolaget har vid två tillfällen upptagit bryggglån från styrelseordförande Per Anders Wärn om 5 MSEK respektive 5 MSEK, båda med ränta om 10 procent att erläggas vid förfall 2024 samt med en uppläggningsavgift om 3 procent. Dessa lån har kvittats mot aktier i Bolaget.

Mikko Setälä har genom sitt bolag, Setala Capital Oy, utfört konsulttjänster för Bolaget under 2022 och uppburit ett totalt arvode för räkenskapsåret om 43 100 EUR.

Filip Grufman har utfört konsulttjänster för Virtual Brains AB, som innan det försattes i konkurs var ett dotterbolag till Bolaget, under 2022 och uppburit ett totalt arvode för räkenskapsåret om 855 KSEK. Filip Grufman har under samma period utfört konsulttjänster för Plotagon Productions AB, som är ett dotterbolag till Bolaget, och uppburit ett totalt arvode för räkenskapsperioden om 522,5 KSEK.

### Transaktioner med närstående under 2023

Filip Grufman har utfört konsulttjänster för Virtual Brains AB, som innan det försattes i konkurs var ett dotterbolag till Bolaget, under 2023 och uppburit ett totalt arvode för om cirka 427,5 KSEK. Filip Grufman har under samma period utfört konsulttjänster för Plotagon Productions AB, som är ett dotterbolag till Bolaget, och uppburit ett totalt arvode om cirka 261 KSEK.

För att säkerställa finansieringsbehovet fram till dess att Företrädesemissionen är genomförd har Bolaget tagit upp bryggglån om sammanlagt 7,2 MSEK från en grupp investerare som inkluderar befintliga aktieägare samt styrelseordförande Per Anders Wärn och styrelsemedlemmarna Mikko Setälä och Staffan Eklöv. Bryggglånen har en uppläggningsavgift om 10 procent av lånebeloppet och löper med en fast ränta om 10 procent. Lånebeloppen, inklusive uppläggningsavgift och upplupen ränta, avses återbetalas med nettolikviden från Företrädesemissionen, eller, om långgivaren begär det, genom kvittning mot Units i Företrädesemissionen. Bryggglånet från styrelseordförande Per Anders Wärn var villkorat av godkännande från extra bolagsstämma då det utgör en väsentlig transaktion med en närstående. Extra bolagsstämman den 30 november 2023 beslutade att godkänna ingåendet av avtal avseende bryggglånet med styrelseordförande Per Anders Wärn.

Per Anders Wärn har i november 2023 ingått ett borgensåtagande för att garantera köpeskillingen avseende Förvärven. I och med ingåendet av borgensåtagandet har Per Anders Wärn och Bolaget ingått ett avtal om en avgift för ingåendet av borgensåtagandet. I enlighet med avtalet berättigas Per Anders Wärn till en avgift uppgående till tio procent av det garanterade beloppet om 5 MSEK. I samband med detta har Bolaget pantsatt sina aktier i dotterbolagen Plotagon Production AB och Vobling AB som säkerhet.

### Aktieägaravtal

Såvitt Bolagets styrelse känner till finns inga aktieägaravtal mellan Bolagets aktieägare som syftar till gemensamt inflytande över Bolaget. Bolagets styrelse känner inte heller till några avtal eller motsvarande överenskommelser som kan leda till att kontrollen över Bolaget förändras.

### Aktier och aktiekapital med mera

Aktiekapitalet i Bolaget uppgick per den 31 december 2021 till cirka 10 811 237 SEK, fördelat på totalt 17 037 595 aktier, och per den 31 december 2022 till cirka 11 168 316 SEK, fördelat på totalt 390 961 044 aktier. Per den 30 september 2023 uppgick Bolagets aktiekapital till cirka 126 677 909 SEK, fördelat på totalt 22 172 603 aktier med ett kvotvärde om 5,713263 SEK. Per dagen för Prospektet uppgår aktiekapitalet i Bolaget till 126 677 908,687791 SEK, fördelat på totalt 22 172 603.<sup>13)</sup> Per dagen för Prospektet hade varje aktie ett kvotvärde om 5,713263 SEK.<sup>14)</sup> Samtliga aktier i Goodbye Kansas är denominerade i SEK och utfärdade i enlighet med svensk rätt samt är av samma aktieslag. Aktierna är fullt betalda och fritt överlåtbara. Vidare finns inga bestämmelser i Bolagets bolagsordning som kan fördröja, skjuta upp eller förhindra en ändring av kontrollen av Bolaget.

Den 30 november 2023 beslutade extra bolagsstämman i Bolaget att minska Bolagets aktiekapital till 500 000 SEK för att möjliggöra Företrädesemissionen. Den extra bolagsstämman den 30 november 2023 beslutade vidare om en fondemission utan utgivande av nya aktier som innebär att aktiekapitalet kommer att öka med 26 143 451,687791 SEK till 26 643 451,687791. Vidare kommer Företrädesemissionen, vid full teckning, att medföra att aktiekapitalet i Bolaget ökar med högst 12 500 00 SEK till 39 143 451,69 SEK och antalet aktier ökar från 22 172 603 aktier till 576 487 678 genom nyemission av 554 315 075 aktier. För det fall Företrädesemissionen fulltecknas och samtliga teckningsoptioner av serie TO3 nyttjas för teckning av aktier kommer antalet aktier i Bolaget att öka med ytterligare 79 187 867. Anledningen till att minskningen av aktiekapitalet genomfördes i samband med Företrädesemissionen var att minska aktiens kvotvärde, och på så vis möjliggöra genomförande av Företrädesemissionen med en teckningskurs som understiger aktiens tidigare kvotvärde.

### Större aktieägare

Alla aktier i Bolaget har samma röstvärde. Nedan listas samtliga aktieägare med innehav överstigande fem procent av aktierna och röstetalet i Bolaget per den 30 september 2023 inklusive därefter kända förändringar fram till dagen för Prospektet. Bolaget är inte direkt eller indirekt kontrollerat av någon eller några parter.

Aktieägare	Antal aktier	Andel aktier och röster, %
Per Anders Wärn	4 974 875	22,44
Lena Lager	1 262 899	5,70
<b>Övriga aktieägare</b>	<b>15 934 829</b>	<b>71,86</b>
<b>Totalt</b>	<b>22 172 603</b>	<b>100</b>

<sup>13)</sup> Utan beaktande av den minskning av aktiekapitalet, Företrädesemissionen och den fondemission som beslutades om vid extra bolagsstämman i Bolaget den 30 november 2023 och

<sup>14)</sup> Utan beaktande av den minskning av aktiekapitalet, Företrädesemissionen och den fondemission som beslutades om vid extra bolagsstämman i Bolaget den 30 november 2023 och som per dagen för Prospektet ännu inte har registrerats.



**Teckningsoptioner, konvertibler etc.**

I juni 2021 fattade Bolagets styrelse, med stöd av bolagsstämman bemyndigande, beslut om emission av 5 000 000 teckningsoptioner till LDA Capital, som emitterades vederlagsfritt. Emissionen har skett som en del av ett finansieringsupplägg som Bolaget och LDA Capital slöt överenskommelse om under 2021. Varje teckningsoption berättigar till teckning av en aktie i Bolaget till en teckningskurs om 2,93 kronor. Teckningsoptionerna medger rätt att påkalla teckning av aktie i Bolaget under perioden från och med 2021-07-15 till och med 2024-07-15. Samtliga 5 000 000 teckningsoptioner tecknades av och tilldelades LDA Capital Limited. Teckningsoptionerna är föremål för sedvanlig omräkningsvillkor. Vid fullt utnyttjande av de 5 000 000 teckningsoptionerna kommer det nyemitteras 5 000 000 aktier motsvarande en högsta ökning av aktiekapitalet om 112 750 SEK räknat på kvotvärdet för Företrädesemissionen (0,02255 SEK), vilket motsvarar en utspädning av utestående aktier om cirka 0,9 procent efter fullteckning av Företrädesemissionen. Vid tidpunkten för Prospektets upprättande har inga teckningsoptioner nyttjats för teckning av aktier i Bolaget.

# TILLGÄNGLIGA DOKUMENT

Bolagets (i) bolagsordning, (ii) registreringsbevis från Bolagsverket (iii) villkor för teckningsoptioner av serie TO3 och (iv) dokument införlivade genom hänvisning i Prospektet (se avsnittet "Dokument införlivade genom hänvisning"), hålls

tillgängliga för inspektion under kontorstid på Bolagets kontor på Hammarbyterrassen 3, 120 30 Stockholm. Dessa handlingar finns även tillgängliga i elektronisk form på Bolagets webbplats, [www.goodbyekansasgroup.com](http://www.goodbyekansasgroup.com).