

syncro

Inbjudan till teckning av units i Syncro Group AB (publ)

Teckningsperiod 1 mars – 15 mars 2024

Prospektets giltighetstid

Finansinspektionen godkände detta prospekt den 27 februari 2024. Prospektet är giltigt i högst tolv månader efter detta datum under förutsättning att Syncro Group AB fullgör skyldigheten att enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 (Prospektförordningen), om tillämpligt, tillhandahålla tillägg till prospektet i det fall nya omständigheter av betydelse, sakfel eller väsentliga felaktigheter inträffar som kan påverka bedömningen av värdepapperen i bolaget. Skyldigheten att upprätta tillägg till prospektet gäller från tidpunkten för godkännandet av prospektet till utgången av anmälningsperioden. Bolaget har ingen skyldighet att efter anmälningsperiodens utgång upprätta tillägg till prospektet.

Viktig information

Vissa definitioner

Med "Syncro Group" eller "Bolaget" avses Syncro Group AB, org. nr 556658–5054. Med "Prospektet" avses detta EU-tillväxtprospekt. Med "Företrädesemissionen" eller "Erbjudandet" avses erbjudandet till Bolagets aktieägare att med företrädesrätt teckna units enligt villkoren i Prospektet. Med "Mangold" avses Mangold Fondkommission AB, org. nr 556585–1267. Med "Euroclear" avses Euroclear Sweden AB, org. nr 556112–8074. Med "Eversheds Sutherland" avses Eversheds Sutherland Advokatbyrå AB, org. nr 556878–2774. Samtliga finansiella siffror är i svenska kronor ("SEK") om inget annat anges. Med "TSEK" avses tusen SEK och med "MSEK" avses miljoner SEK. Med "USD" avses amerikanska dollar och med "EUR" avses euro.

Upprättande och registrering av Prospektet

Detta Prospekt har upprättats med anledning av Erbjudandet. Prospektet har godkänts och registrerats av Finansinspektionen, som behörig myndighet enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 ("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 slags stöd för den emittent som avses i Prospektet. 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. Investerares bör göra sin egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i de värdepapper som avses i Prospektet. Prospektet och Erbjudandet regleras exklusivt av svensk rätt. Tvist med anledning av Erbjudandet, innehållet i Prospektet och därmed sammanhängande rättsförhållanden ska avgöras av svensk domstol exklusivt.

Viktig information till investerare

Erbjudandet riktar sig inte, direkt eller indirekt, till personer vars deltagande förutsätter att ytterligare prospekt upprättas eller registreras eller att någon annan åtgärd företas utöver vad som krävs enligt svensk rätt. Prospektet kommer inte att distribueras och får inte postas eller på annat sätt distribueras eller sändas till eller i något land där detta skulle förutsätta att några sådana ytterligare åtgärder företas eller där detta skulle kunna strida mot lagar eller regleringar i det landet. Varken de uniträtter, betalda tecknade units ("BTU") eller de nyemitterade aktier eller teckningsoptioner som omfattas av Erbjudandet enligt detta Prospekt har registrerats eller kommer att registreras enligt United States Securities Act från 1933 i dess nuvarande lydelse, eller någon motsvarande lag i någon delstat i USA. Erbjudandet omfattar inte personer som är bosatta i eller har registrerad adress i USA, Australien, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Schweiz, Singapore, Sydafrika, Sydkorea eller i något annat land där Erbjudandet eller distribution av Prospektet strider mot tillämpliga lagar eller regler eller förutsätter att ytterligare prospekt upprättas, registreras eller att någon annan åtgärd vidtas utöver vad som krävs enligt svensk rätt. Följaktligen får uniträtter, BTU eller nyemitterade 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. Åtgärder i strid med restriktionerna kan utgöra brott mot tillämplig värdepapperslagstiftning.

En investering i värdepapper är förenad med vissa risker och investerare uppmanas att särskilt läsa avsnittet "Riskfaktorer". När investerare fattar ett investeringsbeslut måste de förlita sig på sina egna professionella rådgivare samt noga utvärdera och överväga investeringsbeslutet. Investerares får endast förlita sig på informationen i detta Prospekt samt eventuella tillägg till detta Prospekt. Ingen person är behörig att lämna någon annan information eller göra några andra uttalanden än de som finns i detta Prospekt. Om så ändå sker ska sådan information eller sådana uttalanden inte anses ha godkänts av Bolaget eller av Mangold och ingen av dem ansvarar för sådan information eller sådana uttalanden.

Spotlight Stock Market

Syncro Groups aktie är upptagen till handel på Spotlight Stock Market. Spotlight Stock Market är en multilateral handelsplattform ("MTF") som är en bifirma till ATS Finans AB, som är ett värdepappersbolag under Finansinspektionens tillsyn. Aktier som är listade på Spotlight Stock Market omfattas inte av lika vittgående regelverk som de aktier som är upptagna till handel på reglerade marknader. Spotlight Stock Market har ett eget regelsystem, som är anpassat för mindre bolag och tillväxtbolag, för att främja ett gott investerarskydd. Som en följd av skillnader i de olika regelverkens omfattning, kan en placering i aktier som handlas på Spotlight Stock Market vara mer riskfylld än en placering i aktier som handlas på en reglerad marknad, då aktier som är noterade på Spotlight Stock Market inte omfattas av lika omfattande regelverk som de aktier som är upptagna till handel på reglerade marknader.

Viktig information om handelsplatsen Spotlight Stock Market

Spotlight Stock Market är en s.k. MTF som även är registrerad som tillväxtmarknad för små och medelstora företag ("SME-marknad"). En marknadsplats av detta slag ställer inte lika omfattande krav på Bolaget avseende bland annat informationsgivning, genomlysning eller bolagsstyrning, jämfört med de krav som ställs på bolag vars aktier är noterade vid en s.k. reglerad marknadsplats. En placering i ett bolag vars aktier handlas på en MTF med status som en SME-marknad kan därför vara mer riskfylld än en placering i ett börsnoterat bolag.

Marknadsinformation och viss framtidsinriktad information

Prospektet innehåller information från tredje part. Bolaget bekräftar att information från tredje part har återgetts korrekt och att såvitt Bolaget känner till och kan utröna 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 försäkring 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 de 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 inte uniträtternas värde ska gå förlorat måste innehavaren antingen utnyttja de erhållna uniträtterna och teckna units senast den 15 mars 2024, eller senast den 12 mars 2024 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 som införlivats genom hänvisning. Förutom när så uttryckligen anges har ingen information i Prospektet granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

Innehållsförteckning

Handlingar införlivade genom hänvisning.....	4
Sammanfattning.....	5
Ansvariga personer, information från tredje part och godkännande av behörig myndighet.....	11
Motiv, intressen och rådgivare.....	13
Verksamhetsbeskrivning och marknadsöversikt.....	15
Rörelsekapitalförklaring.....	22
Risikfaktorer.....	23
Villkor för värdepapperen.....	29
Villkor för Erbjudandet.....	32
Styrelse och ledande befattningshavare.....	41
Finansiell information och nyckeltal.....	44
Legala frågor och ägarförhållanden.....	48
Tillgängliga handlingar.....	53

Handlingar införlivade genom hänvisning

Investorerare bör ta del av all den information som införlivas i Prospektet genom hänvisning och 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 Bolaget elektroniskt via Bolagets webbplats, www.syncro.group, eller erhållas av Bolaget i pappersformat vid adress Mailbox 168, 111 73, Stockholm. De delar av dokumenten som inte införlivas i Prospektet är antingen inte relevanta för investerare eller så återges motsvarande information på en annan plats i Prospektet.

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

- Syncro Groups årsredovisning för räkenskapsåret 2022: Resultaträkning (s. 24), balansräkning (s. 25-26), förändring i eget kapital (s. 27), kassaflödesanalys (s. 28), noter (s. 34-50) och revisionsberättelse (s. 52-54).
Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2023/04/Syncro-Group-AB-publ-Arsredovisning-2022.pdf>
- Syncro Groups årsredovisning för räkenskapsåret 2021: Resultaträkning (s. 11), balansräkning (s. 12-13), förändring i eget kapital (s. 14), kassaflödesanalys (s. 15), noter (s. 21-36) och revisionsberättelse (s. 38-39).
Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2022/10/Annual-Report-2021.pdf>
- Syncro Groups bokslutskommuniké för helåret 2023: Resultaträkning (s. 13-14), balansräkning (s. 15), kassaflödesanalys (s. 16) och förändring i eget kapital (s. 17).
Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2024/02/Syncro-Group-AB-Q4-2023.pdf>

Sammanfattning

AVSNITT 1 – INLEDNING

Punkt 1.1	Värdepapperens namn och ISIN-kod	Erbjudandet omfattar units bestående av fem (5) aktier, fem (5) teckningsoptioner av serie TO6 och fem (5) teckningsoptioner av serie TO7 i Syncro Group. Aktierna har kortnamnet SYNC B och ISIN-kod SE0014956306. Teckningsoptionerna av serie TO6 har kortnamnet SYNC TO6B och ISIN-kod SE0021514445. Teckningsoptionerna av serie TO7 har kortnamnet SYNC TO7B och ISIN-kod SE0021514452.
Punkt 1.2	Namn på och kontaktuppgifter för emittenten, inbegripet identifieringskod för juridiska personer (LEI)	Namn: Syncro Group AB (publ) Adress: MAILBOX 168, 111 73, Stockholm Besöksadress: Birger Jarlsgatan 9, 111 45 Stockholm E-post: ebbe.damm@syncro.group Telefon: +46 70 546 46 00 Hemsida: www.syncro.group LEI-kod: 2138006GQ1MJOZL6PG98
Punkt 1.3	Information om behörig myndighet som godkänt Prospektet	Den behöriga myndighet som godkänt Prospektet är Finansinspektionen, Box 7821, 103 97 Stockholm, tel. 08 – 408 980 00, www.fi.se.
Punkt 1.4	Datum för godkännande av Prospektet	Prospektet godkändes den 27 februari 2024
Punkt 1.5	Varning	Sammanfattningen bör läsas som en introduktion till EU-tillväxtprospektet. Alla beslut om att investera i värdepapperen bör baseras på en bedömning av EU-tillväxtprospektet i sin helhet.

Investeraren kan förlora hela eller delar av sitt investerade kapital.

Om 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.

AVSNITT 2 – NYCKELINFORMATION OM EMITTENTEN

Punkt 2.1	Information om emittenten	Syncro Group AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag bildat i Sverige. Verksamheten bedrivs enligt svensk rätt. Bolagets associationsform regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets VD är Ebbe Damm.
------------------	---------------------------	--

Syncro Group är en koncern som består av bolagen Collabs, WeAreCube ("CUBE") och Gigger. Syncro Groups dotterbolag är verksamma inom influencer-marknadsföring samt frilans- och rekryteringsmarknaden med syfte att koppla ihop människor och varumärken genom teknik. Syncro Group investerar i bolag som formar den nya digitala ekonomin på global nivå, och utvecklar egen AI-teknik inom de branscher de är verksamma inom. Syncro Group har cirka 40 anställda och har kontor i Sverige och Danmark, med huvudkontor i Stockholm. Bolagets aktie är noterad på Spotlight Stock Market under symbolen SYNC B.

Per dagen för Prospektets offentliggörande finns det, såvitt Bolaget känner till, inga fysiska eller juridiska personer som äger fem procent eller mer av samtliga aktier och röster i Bolaget, utöver vad som framgår av tabellen nedan. Bolaget ägs eller kontrolleras således inte direkt eller indirekt av någon enskild part eller flera parter i samförstånd

Namn	Antal aktier	Andel röster (%)
Olle Stenfors	67 000 000 aktier serie B	11,36
Leoett Holding AB	34 345 030 aktier serie B	5,82
Avanza Pension	32 051 532 aktier serie B	5,44
Övriga	510 000 aktier serie A 451 253 445 aktier serie B	0,87 77,8
Totalt	584 620 007 aktier serie B 510 000 aktier serie A	100

Punkt 2.2 Finansiell information i sammandrag

Nedanstående finansiell information och finansiella nyckeltal har hämtats från Syncro Groups reviderade årsredovisningar för 2022 och 2021 samt från bokslutskommunikén för 2023. Bokslutskommunikén är ej granskad eller reviderad av Bolagets revisor.

Bolagets resultaträkning i sammandrag			
<i>TSEK (om inget annat anges)</i>	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
	<i>ej reviderad</i>	<i>reviderad</i>	<i>reviderad</i>
Nettoomsättning	194 872	193 403	91 152
Rörelseresultat	-77 207	-58 749	-34 651
Resultat efter finansiella poster	-80 625	-61 992	-41 372
Periodens resultat	-81 027	-61 985	-41 757

Bolagets balansräkning i sammandrag			
<i>TSEK (om inget annat anges)</i>	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
	<i>ej reviderad</i>	<i>reviderad</i>	<i>reviderad</i>
Summa tillgångar	195 494	241 223	263 451
Summa eget kapital	75 382	138 285	156 121

Bolagets kassaflöde i sammandrag			
<i>TSEK (om inget annat anges)</i>	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
	<i>ej reviderad</i>	<i>reviderad</i>	<i>reviderad</i>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 072	-25 861	-19 189
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-16 832	-15 137	-26 071
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	9 955	23 484	58 821

Bolagets finansiella nyckeltal			
<i>TSEK (om inget annat anges)</i>	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
	<i>ej reviderad</i>	<i>ej reviderad</i>	<i>ej reviderad</i>
Nettoomsättning*	194 872	193 403	91 152
Rörelseresultat*	-77 207	-58 749	-34 651
Resultat efter finansiella poster*	-80 625	-61 992	-41 372
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 072	-25 861	-19 189
Likvida medel	5 821	6 698	27 094
Eget kapital	75 382	138 285	156 121
Balansomslutning*	195 494	241 223	263 451
Resultat per aktie, SEK*	-0,14	-0,22	-0,17
Soliditet, %*	38,6%	57,3%	59,3%

*Nyckeltal ej definierade enligt K3.

Särskild upplysning från revisor för räkenskapsåret 2022

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift - årsredovisningen 2022

"Vi vill hänvisa till årsredovisningens förvaltningsberättelse under rubriken "Fortsatt drift och uppfyllnad av fortlevnadsprincipen", där bolaget redogör för att ett lån förfaller under hösten 2023 och

att bolaget inför detta utger en teckningsoption, serie TO4 B, som kan tecknas för att stödja amortering, alternativt en förlängning av lånet, samt stärka bolagets rörelsekapital. Bolaget är således beroende av ett tillräckligt bra utfall av TO4 för att säkerställa finansieringen för 2023. Per 31/12 understiger Bolagets kortfristiga skulder de kortfristiga fordringarna med 43 Mkr.

		Sammantaget innebär dessa förhållanden en väsentlig osäkerhetsfaktor beträffande bolagets förmåga till fortsatt drift.”
Punkt 2.3	Huvudsakliga risker som är specifika för emittenten	<p>Risker kopplat till konkurrenter</p> <p>Branschen för influencer-marknadsföring och gig-ekonomi har betydande konkurrens, både från nationella och internationella aktörer. Inom ramen för influencer-marknadsföring konkurrerar Bolaget med Cure Media, House of Marketers, Tanke, IMA, Socially Powerful och Pulse Advertising. Inom kompetensrekrytering och frilans/gig-ekonomin återfinns flertalet konkurrenter som tillhandahåller liknande tjänster som Bolaget, däribland Frilans Finans, Bolagskraft, Cool Company Gigstr och Yepstr. Bolagets konkurrenssituation är bland annat beroende av Bolagets förmåga att möta befintliga och framtida marknadsbehov. Det finns risk för att Bolaget inte framgångsrikt kommer att utveckla och leverera nya konkurrenskraftiga tjänster eller att kostnadskrävande investeringar, omstruktureringar och prissänkningar behöver genomföras för att anpassa Bolaget eller dess dotterbolags verksamheter till konkurrenssituationen, vilket kan leda till ökade kostnader för utveckling. En ökad konkurrens från befintliga eller nya aktörer och försämrad förmåga hos Bolaget eller dess dotterbolag att möta efterfrågan på Bolagets tjänster och förlust av ett eller flera avtal, kan i sin tur leda till negativ inverkan på Bolagets verksamhet, resultat och/eller finansiella ställning.</p> <p>Risker förknippade med Bolagets investeringar</p> <p>Bolagets huvudsakliga verksamhet är att investera i bolag som är verksamma inom influencer-marknadsföring och gig-ekonomi. Per dagen för Prospektet består koncernen av fyra dotterbolag, samtliga verksamma inom antingen influencer-marknadsföring eller gig-ekonomi. Bolaget genomför regelbundet analyser av potentiella investeringskandidater för att stärka sin position inom sitt huvudsegment. Tillväxt genom förvärv ställer krav på utveckling av system, infrastruktur och organisation och det finns en risk att Bolaget inte kan hantera tillväxt effektivt. En investering är alltid förenad med risker och osäkerhetsfaktorer, i synnerhet investeringar i bolag som befinner sig i en tidig fas, något som de bolag som Bolaget investerar i ofta gör. Bolagets finansiella ställning är beroende av hur de bolag som Bolaget investerat i eller kommer att investera i utvecklas i framtiden.</p>

AVSNITT 3 – NYCKELINFORMATION OM VÄRDEPAPPERENA

Punkt 3.1	Värdepapperens huvuddrag	<p>De värdepapper som omfattas av Erbjudandet är units bestående av aktier av serie B med ISIN-kod SE0014956306, teckningsoptioner av serie TO6 med ISIN-kod SE0021514445 och teckningsoptioner av serie TO7 med ISIN-kod SE0021514452.</p> <p>Det finns två aktieslag i Bolaget, serie A och B. Bolagets A-aktie berättigar till tio (10) röster på bolagsstämma. Bolagets B-aktier berättigar till en (1) röst på bolagsstämma. Båda aktieserierna är fullt betalda och fritt överlåtbara.</p> <p>Per dagen för Prospektet uppgår Bolagets registrerade aktiekapital till 58 513 000,70 SEK, fördelat på 510 000 A-aktier och 584 620 007 B-aktier, envar med ett kvotvärde om 0,1 SEK.</p> <p>Aktierna i Syncro Group har utgivits i enlighet med svenska 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.</p> <p>Varje röstberättigad aktieägare får vid bolagsstämma rösta för fulla antalet av denne ägda och företrädda aktier. Beslutar Bolaget att genom kontant- eller kvittningsemission ge ut nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler har aktieägarna som huvudregel företrädesrätt till teckning i förhållande till det befintliga antalet aktier de äger.</p> <p>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 avstämningsdagen för utdelning är registrerad som innehavare av aktier i den av Euroclear förda aktieboken.</p> <p>Samtliga aktier är av samma senioritet i Bolagets kapitalstruktur i händelse av insolvens och ger rätt till en andel av överskottet i proportion till det antal aktier som aktieägaren innehar.</p> <p>Syncro Group har inte antagit någon utdelningspolicy och har inte beslutat om någon vinstutdelning under perioden som omfattas av den historiska finansiella informationen. I framtiden när bolagets resultat och finansiella ställning så medger, kan utdelning bli aktuell. Syncro Group har hittills inte lämnat någon utdelning till aktieägarna.</p>
Punkt 3.2	Plats för handel med värdepapperen	Bolagets B-aktie är upptagna till handel på Spotlight Stock Market. Även de värdepapper som emitteras inom ramen för Erbjudandet avses tas upp till handel på Spotlight Stock Market. Bolagets A-aktie är inte upptagen till handel på en marknadsplats.

Punkt 3.3	Garantier som värdepapperen omfattas av	Värdepapperna omfattas inte av några garantier.
Punkt 3.4	Huvudsakliga risker som är specifika för värdepapperen	<p>Risk förknippad med utspädning i framtida emissioner</p> <p>Bolaget har historiskt finansierat produktutveckling och övrig verksamhet med hjälp av nyemissioner och mot bakgrund av den utvecklingsfas som Bolaget befinner sig i kan Syncro Group komma att behöva ytterligare kapital framgent för att finansiera sin verksamhet. Bolagets styrelse kan, i enlighet med det bemyndigande som gäller under tiden intill årsstämman 2024, vid ett eller flera tillfällen och med eller utan företrädesrätt för aktieägarna besluta om emission av nya aktier, konvertibler eller teckningsoptioner. Om Bolaget väljer att ta in ytterligare kapital genom riktade nyemissioner kommer befintliga icke-teckningsberättigade aktieägares innehav att spädas ut. Aktieägare kan få sitt innehav utspätt genom att inte teckna sin andel i framtida företrädesemissioner. Sådan utspädning innebär att aktieägarens relativa röststyrka och därmed möjlighet att påverka beslut vid bolagsstämman försvagas samt att aktieägarens andel i Bolagets tillgångar och resultat minskar.</p> <p>Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.</p> <p>Ej säkerställda tecknings- och garantiåtaganden</p> <p>Bolaget har erhållit tecknings- och garantiåtaganden från befintliga och externa investerare till ett värde om cirka 28,8 MSEK, motsvarande cirka 49,2 procent av Företrädesemissionen. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgarantier, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. Därmed skulle det, om samtliga eller delar av dessa förbindelser inte skulle infrias, finnas en risk att Erbjudandet inte tecknas i planerad grad, med verkan att Bolaget skulle tillföras mindre kapital än beräknat för att finansiera rörelsen. Detta skulle inverka negativt på Bolagets finansiella ställning och även på genomförandet av planerade åtgärder efter Erbjudandets genomförande, vilket i förlängningen riskerar leda till minskade framtida intäkter eller på annat sätt påverka Bolagets verksamhet negativt.</p>

AVSNITT 4 – NYCKELINFORMATION OM ERBJUDANDET

Punkt 4.1	Villkor och tidsplan för att investera i värdepapperet	<p>Avstämningsdag 8 februari 2024</p> <p>Villkor Varje innehavd aktie, oavsett serie, i Bolaget på avstämningsdagen berättigar till en (1) uniträtt och tre (3) uniträtter berättigar till teckning av en (1) unit.</p> <p>Units Varje unit består av fem (5) nyemitterade B-aktier, fem (5) teckningsoptioner av serie TO6 och fem (5) teckningsoptioner av serie TO7.</p> <p>Teckningskurs 0,30 SEK per unit, vilket motsvarar en teckningskurs per aktie om 0,06 SEK. Teckningsoptionerna erhålls vederlagsfritt. Courtage utgår ej.</p> <p>Teckningsperiod 1 mars – 15 mars 2024</p> <p>Handel med uniträtter Handel med uniträtter sker på Spotlight Stock Market under perioden 1 mars - 12 mars 2024.</p> <p>Handel med BTU Handel med Betalda Tecknade Units ("BTU") kommer att ske på Spotlight Stock Market från och med den 12 februari 2024 fram till omvandling av BTU till aktier och teckningsoptioner när Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket. Omvandlingen beräknas ske under vecka 14, 2024.</p> <p>Styrelsen i Syncro Group avser att ansöka om att de nya teckningsoptionerna av serie TO6 och TO7 tas upp till handel på Spotlight Stock Market i samband med att omvandling av BTU till aktier och teckningsoptioner sker, vilket beräknas ske under vecka 14, 2024. ISIN-koden för teckningsoptionerna är SE0021514445 och SE0021514452.</p> <p>Villkor för teckningsoptionerna Varje teckningsoption av serie TO6 ger rätt att teckna en (1) ny B-aktie i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets aktie under perioden 2 maj 2024 till den 16 maj 2024, dock lägst kvotvärdet (f n 0,06 SEK per aktie) i Bolagets aktie och högst 0,075 SEK per aktie. Bruttolikviden från teckningsoptionsprogrammet, inom ramen för Erbjudandet kan därmed tillföra Bolaget lägst 8 MSEK och högst cirka 73,1 MSEK, förutsatt full</p>
------------------	--	---

teckningsgrad. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska ske i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna under perioden den 20 maj 2024 till och med den 31 maj 2024.

Varje teckningsoption av serie TO7 ger rätt att teckna en (1) ny B-aktie i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets aktie under perioden 14 mars 2025 till den 27 mars 2025, dock lägst kvotvärdet (fn 0,06 SEK per aktie) i Bolagets aktie och högst 0,12 SEK per aktie. Bruttolikviden från teckningsoptionsprogrammet, inom ramen för Erbjudandet kan därmed tillföra Bolaget lägst 8 MSEK och högst cirka 117,0 MSEK, förutsatt full teckningsgrad. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska ske i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna under perioden den 31 mars 2025 till och med den 11 april 2025.

I samband med Företrädesemissionen refinansieras det utestående lånet till Formue Nord A/S ("Långgivaren"). Därav har Styrelsen även, med stöd av bemyndigande från årsstämman den 17 maj 2023, beslutat om att emittera 133 333 333 vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO6 och 133 333 333 vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO7 (samma serier som i Företrädesemissionen) till Långgivaren som en del av refinansieringen. Vid fullt utnyttjande av dessa teckningsoptioner av serie TO6 emitterade till Långgivaren kan Bolaget tillföras ytterligare lägst cirka 8,0 MSEK och högst cirka 10,0 MSEK. Vid fullt utnyttjande av dessa teckningsoptioner av serie TO7 emitterade till Långgivaren kan Bolaget tillföras ytterligare lägst cirka 8,0 MSEK och högst cirka 16,0 MSEK.

Utspädning

De befintliga aktieägarna i Bolaget som inte tecknar units i Erbjudandet kommer under aktuella förutsättningar att vidkännas en utspädning av sitt aktieinnehav. Fulltecknat Erbjudande medför en utspädning om cirka 62,5 procent av antalet aktier i Bolaget. Fullt nyttjande av samtliga teckningsoptioner av serie TO6 som omfattas av Erbjudandet medför en utspädning om cirka 38,5 procent av det totala antalet aktier i Bolaget. Fullt utnyttjande av de teckningsoptioner av serie TO6 som emitteras till Långgivaren medför en ytterligare utspädning om cirka 5,0 procent. Fullt nyttjande av samtliga teckningsoptioner av serie TO7 som omfattas av Erbjudandet medför en utspädning om cirka 27,8 procent av det totala antalet aktier i Bolaget. Fullt utnyttjande av de teckningsoptioner av serie TO7 som emitteras till Långgivaren medför en ytterligare utspädning om cirka 3,5 procent. Den totala utspädningen, från Företrädesemissionen, de teckningsoptioner som inkluderas i Erbjudandet och från de teckningsoptioner som emitteras till Långgivaren, kan därmed maximalt bli cirka 84,5 procent av det totala antalet aktier i Bolaget. Fullt utnyttjande av de units, innehållande aktier och teckningsoptioner, som ges i garantiersättning till garantier medför en ytterligare utspädning om cirka 5,6 procent. Den totala utspädningen, inklusive emissionen, de teckningsoptioner som inkluderas i Erbjudandet, emitteras till Långgivaren samt garantiersättningen uppgår således till cirka 85,3 procent. De aktieägarna som inte tecknar i föreliggande nyemission kan således även få sitt ägande utspätt ytterligare i motsvarande grad. Aktieägare som väljer att inte delta i Erbjudandet har möjlighet att kompensera sig ekonomiskt för utspädningen genom att sälja sina uniträtter.

Emissionskostnader

Bolaget uppskattar att kostnaderna för Företrädesemissionen uppgår till cirka 4,7 MSEK exklusive kostnader för garantiersättning. Kostnader för garantiersättning, givet att samtliga garantier som är berättigade till kontant ersättning väljer det, beräknas uppgå till cirka 1,9 MSEK.

Punkt 4.2 Motiv för Prospektet

Styrelsen i Syncro Group bedömer att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för de aktuella behoven under den kommande tolv månadersperioden. Med rörelsekapital avses i denna bemärkelse Bolagets möjlighet att, med hjälp av tillgängliga likvida medel, fullgöra sina betalningsförpliktelser allteftersom de förfaller till betalning. Syncro Group har därmed beslutat att genomföra Företrädesemissionen, vilken vid full teckning tillför Bolaget en bruttolikvid om cirka 58,5 MSEK.

Nettolikviden om cirka 52,0 MSEK, förutsatt full teckning och efter avdrag för emissionskostnader om cirka 6,6 MSEK, avses disponeras för följande användningsområden, i prioriteringsordning:

- Cirka 3 procent av nettolikviden avses att användas för att reglera Bolagets skatteskuld.
 - Cirka 30 procent av nettolikviden avses användas för att amortera en del av det utestående lånet till Formue Nord A/S ("Långgivaren").
 - Cirka 32 procent av nettolikviden avses användas för att tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov de kommande 12 månaderna.
 - Cirka 35 procent av nettolikviden avses användas för marknadsföringsmässiga åtaganden i syfte att attrahera nya kunder till Bolagets dotterbolag.
-

För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO6, inom ramen för Erbjudandet, utnyttjas för teckning av aktier kommer Bolaget att erhålla ytterligare emissionslikvid om lägst 58,5 MSEK och högst 73,1 MSEK, före emissionskostnader, vilka beräknas uppgå till maximalt cirka 4,4 MSEK. Nettolikviden från teckningsoptionerna av serie TO6 avses således att användas till följande användningsområden, i prioritetsordning:

- Cirka 92 procent av nettolikviden avses användas för att tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov och främja dotterbolagens fortsatta tillväxt inom respektive marknad.
- Cirka 8 procent av nettolikviden avses användas för att amortera resterande del av det utestående lånet till Långgivaren.

För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO7, inom ramen för Erbjudandet, utnyttjas för teckning av aktier kommer Bolaget att erhålla ytterligare emissionslikvid om lägst 58,5 MSEK och högst 117,0 MSEK, före emissionskostnader, vilka beräknas uppgå till maximalt cirka 7,0 MSEK. Nettolikviden från teckningsoptionerna av serie TO7 avses således att användas till följande användningsområden, i prioritetsordning:

- Cirka 80 procent av nettolikviden avses användas för att tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov och främja dotterbolagens fortsatta tillväxt inom respektive marknad.
- Cirka 20 procent av nettolikviden avses användas för att amortera resterande del av det utestående lånet till Långgivaren.

Bolaget har erhållit teckningsförbindelser om cirka 7,8 MSEK, samt garantiåtaganden om cirka 21,0 MSEK. Erbjudandet omfattas därmed sammantaget till cirka 49,2 procent av teckningsförbindelser och garantiåtaganden. Ingångna garantiåtaganden är inte säkerställda via förhandstransaktion, bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

Bolagets likviditetsprognos över kassaflöden, tillsammans med tillgängliga medel, indikerar att det tillgängliga rörelsekapitalet beräknas vara förbrukat under slutet av första kvartalet/början av andra kvartalet och att underskottet uppgår till maximalt 17 MSEK under de kommande tolv månaderna. Det är därmed styrelsens bedömning att nettolikviden från Företrädesemissionen täcker Bolagets likviditetsbehov under minst den kommande tolv månadersperioden. För det fall Företrädesemissionen, trots ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden, inte tecknas i tillräcklig utsträckning får Bolaget svårigheter att driva verksamheten och utvecklingen i planerad takt. Bolaget kan därmed komma att tvingas genomföra kostnadsnedskärningar eller bedriva verksamheten i lägre takt än beräknat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. Det är inte säkert att Bolaget lyckas säkerställa alternativ finansiering, såsom exempelvis lånefinansiering, eller att kostnadsnedskärningar får önskad effekt. Det finns en risk att utebliven finansiering eller misslyckade åtgärder resulterar i att Bolaget försätts i rekonstruktion, eller i likvidation.

Det föreligger inga intressekonflikter, eller potentiella intressekonflikter, mellan styrelseledamöter och ledande befattningshavare och Bolaget. Vidare föreligger inte heller intressekonflikt eller potentiell intressekonflikt varvid styrelseledamöters eller ledande befattningshavares privata intressen och/eller åtaganden skulle stå i strid med Bolagets intressen. Ett flertal av de ledande befattningshavarna och styrelseledamöterna i Bolaget har dock ett ekonomiskt intresse i Bolaget genom, direkt eller indirekt, aktieinnehav.

Ansvariga personer, information från tredje part och godkännande av behörig myndighet

Ansvariga personer

Styrelsen för Syncro Group är ansvarig för innehållet i detta Prospekt. Såvitt styrelsen i Syncro Group känner till överensstämmer den information som ges i detta Prospekt med sakförhållandena och ingen uppgift som sannolikt skulle kunna påverka dess innebörd har utelämnats. Styrelsen för Syncro Group består per dagen för Prospektet av följande personer:

- Ronny Elénus, styrelseordförande
- Ebbe Damm, styrelseledamot och VD
- Anders Bruzelius, styrelseledamot
- Karin Arvidsson, styrelseledamot
- Elina Willow Jute, styrelseledamot
- Joachim Hjerpe, styrelseledamot

Upprättande och godkännande av Prospektet

Detta Prospekt har godkänts av Finansinspektionen, som behörig myndighet enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 ("Prospektförordningen"). Finansinspektionen godkänner detta Prospekt enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i Prospektförordningen. 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. Investerares bör göra sin egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i de värdepapper som avses i Prospektet. Prospektet har upprättats som ett EU-tillväxtprospekt i enlighet med artikel 15 i Prospektförordningen.

Information från tredje part

Detta Prospekt innehåller information från tredje part. Bolaget bekräftar att information från tredje part har återgivits korrekt och att, såvitt Bolaget känner till och kan utröna av information som har offentliggjorts av tredje part, inga sakförhållanden har utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande. De tredjepartskällor som Bolaget använt sig av vid upprättande av Prospektet framgår av källförteckningen nedan. Informationen utgör inte en del av Prospektet och har inte granskats eller godkänts av behöriga myndigheter.

Källförteckning

1. Institutet för reklam- och mediestatistik på uppdrag av IAB Sverige
2. The State of Influencer Marketing 2023: Benchmark Report
3. Datareportal "DIGITAL 2023: GLOBAL OVERVIEW REPORT"
4. Statista "Number of social media users worldwide from 2017 to 2027"
5. Target Internet "Fastest Growing Social Media Networks 2022-23"
6. Smart Insights "Global social media statistics research summary 2023"
7. Ascend 2 Research-based Marketing "The 2021 Outlook on Retargeting"
8. Statista "Social Media Advertising – Worldwide"
9. Statista 2023 "We are Social: Data Report: Meltwater"
10. The State of Influencer Marketing 2023: Benchmark Report
11. SproutSocial "The Creator Economy: Making Dollars and Sense Out of Social Partnerships"

12. Influencer Marketing Hub "Artificial Intelligence (AI) Marketing Benchmark Report 2023"
13. Influencer Marketing Hub 2022 / IRM
14. SproutSocial " Social Shopping in 2022: Consumer Behaviors in the Social Shopping Cart"
15. GWI "How consumers are finding products in 2023"
16. Influencer Marketing Hub "European Influencer Marketing Report"
17. TCO (2020). Antalet egenanställda ökar kraftigt – men det är ingen ensamföretagare boom.
18. Verksamt.se – Egenanställning
19. Frilansrapporten 2022 – "Ett dynamiskt arbetsliv"
20. Göteborgs Universitet, centrum för global HRM "En enkätstudie av HRM-praktiker i små företag"
21. Kompetensföretagen Årsrapport 2022
22. Grand View Research " Recruitment Process Outsourcing Market Size, Share & Trends Analysis Report By Service (On-demand, End-to-end RPO), By Region (North America, Europe, APAC, MEA, Latin America), And Segment Forecasts, 2021 – 2028"
23. Branschen.se "Gig-ekonomins utveckling"
24. Business Research Insights "Gig Economy Market Size, Share, Growth, and Industry Analysis Regional Forecast to 2028"
25. GIG Lab, "Kartläggning av utmaningar inom gigekonomin i Sverige 2021"
26. Free Trade Europa: "Nordic Disruption – Analysing and quantifying the platform economy in Sweden"

Motiv, intressen och rådgivare

Motiv

Styrelsen för Syncro Group bedömer att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för de aktuella behoven under den kommande tolv månadersperioden. Med rörelsekapital avses i denna bemärkelse Bolagets möjlighet att, med hjälp av tillgängliga likvida medel, fullgöra sina betalningsförpliktelser allteftersom de förfaller till betalning. Syncro Group har därmed beslutat att genomföra Företrädesemissionen, vilket vid full teckning tillför Bolaget en bruttolikvid om 58,5 MSEK. Nettolikviden om cirka 52,0 MSEK, efter avdrag för emissionskostnader om cirka 6,6 MSEK, avses disponeras för följande användningsområden, i prioritetsordning:

- Cirka 3 procent av nettolikviden avses att användas för att reglera Bolagets skatteskuld.
- Cirka 30 procent av nettolikviden avses användas för att amortera en del av det utestående lånet till Formue Nord A/S ("Långgivaren").
- Cirka 32 procent av nettolikviden avses användas för att tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov de kommande 12 månaderna.
- Cirka 35 procent av nettolikviden avses användas för marknadsföringsmässiga åtaganden i syfte att attrahera nya kunder till Bolagets dotterbolag.

För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO6, inom ramen för Erbjudandet, utnyttjas för teckning av aktier kommer Bolaget att erhålla ytterligare emissionslikvid om lägst 58,5 MSEK och högst 73,1 MSEK, före emissionskostnader, vilka beräknas uppgå till maximalt cirka 4,4 MSEK. Nettolikviden från teckningsoptionerna av serie TO6 avses således att användas till följande användningsområden, i prioritetsordning:

- Cirka 92 procent av nettolikviden avses användas för att tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov och främja dotterbolagens fortsatta tillväxt inom respektive marknad.
- Cirka 8 procent av nettolikviden avses användas för att amortera resterande del av det utestående lånet till Långgivaren.

För det fall samtliga teckningsoptioner av serie TO7, inom ramen för Erbjudandet, utnyttjas för teckning av aktier kommer Bolaget att erhålla ytterligare emissionslikvid om lägst 58,5 MSEK och högst 117,0 MSEK, före emissionskostnader, vilka beräknas uppgå till maximalt cirka 7,0 MSEK. Nettolikviden från teckningsoptionerna av serie TO7 avses således att användas till följande användningsområden, i prioritetsordning:

- Cirka 80 procent av nettolikviden avses användas för att tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov och främja dotterbolagens fortsatta tillväxt inom respektive marknad.
- Cirka 20 procent av nettolikviden avses användas för att amortera resterande del av det utestående lånet till Långgivaren.

Bolagets likviditetsprognos över kassaflöden, tillsammans med tillgängliga likvida medel, indikerar att det tillgängliga rörelsekapitalet beräknas vara förbrukat under slutet av första kvartalet/början av andra kvartalet och underskottet uppgår till maximalt 17 MSEK under kommande tolv månaderna. Det är därmed styrelsens bedömning att nettolikviden från Företrädesemissionen täcker Bolagets likviditetsbehov under minst den kommande tolv månadersperioden. För det fall Företrädesemissionen,

trots ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden, inte tecknas i tillräcklig utsträckning får Bolaget svårigheter att driva verksamheten och utvecklingen i planerad takt. Bolaget kan därmed komma att tvingas genomföra kostnadsnedskärningar eller bedriva verksamheten i lägre takt än beräknat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. Det är inte säkert att Bolaget lyckas säkerställa alternativ finansiering, såsom exempelvis lånefinansiering, eller att kostnadsnedskärningar får önskad effekt. Det finns en risk att utebliven finansiering eller misslyckade åtgärder resulterar i att Bolaget försätts i rekonstruktion, eller i likvidation.

Rådgivare

Mangold är finansiell rådgivare och emissionsinstitut i samband med Företrädesemissionen. Eversheds Sutherland är legal rådgivare i samband med Företrädesemissionen. Mangold och Eversheds Sutherland har biträtt Syncro Group vid upprättandet av detta Prospekt. Då samtliga uppgifter i Prospektet härrör från Bolaget friskriver sig Mangold och Eversheds Sutherland 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.

Intressen och intressekonflikter

Mangold agerar finansiell rådgivare, emissionsinstitut och Qualified Adviser till Syncro Group i samband med Erbjudandet. Mangold erhåller en på förhand avtalad ersättning för utförda tjänster i samband med Erbjudandet, ersättningen är beroende av utfallet i Erbjudandet. Mangold kan även i framtiden komma att tillhandahålla ytterligare finansiella tjänster till Bolaget. Eversheds Sutherland agerar legal rådgivare i samband med Erbjudandet och erhåller ersättning för utförda tjänster enligt löpande räkning. Det bedöms därutöver inte föreligga några ekonomiska eller andra intressen mellan Bolaget och Mangold eller mellan Bolaget och Eversheds Sutherland i samband med Erbjudandet.

Ett antal externa investerare och Mangold har ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 21,0 MSEK, motsvarande cirka 35,8 procent av Företrädesemissionen. För garantiåtaganden utgår garantiersättning i form av kontant ersättning alternativt i form av nyemitterade units, i enlighet med garantiavtalen. Ingångna garantiåtaganden är inte säkerställda via förhandstransaktion, bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

Utöver ovanstående parterns intresse av 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.

Verksamhetsbeskrivning och marknadsöversikt

Verksamhetsbeskrivning

Introduktion till Syncro Group

Syncro Group är en koncern verksam inom den nya digitala ekonomin, med syfte att koppla ihop människor och varumärken genom teknologi och tjänster. Koncernens huvudsakliga verksamhetsben består av Bolagets egenutvecklade AI-baserade plattform Collabs, betalningslösningar i form av Collabs Payout och fullservicebyråtjänsten WeAreCube ("Cube"), alla verksamma inom marknadsföring med en inriktning på influencer marketing, samt frilans- och gig-ekonomiplattformen Gigger. Dessa komponenter samverkar för att möjliggöra en integrerad helhetslösning för Bolagets kunder. Syncro Group har cirka 40 anställda och har kontor i Sverige och Danmark, med huvudkontor i Stockholm. Bolagets aktie är noterad på Spotlight Stock Market under kortnamn SYNC B.

Affärsidé och vision

Syncro Groups affärsidé är att vara en helhetsleverantör inom marknadsföring med inriktning på influencer marketing. Syncro Group strävar mot att vara med att forma den nya digitala ekonomin och möjliggöra samarbete mellan människor och varumärken via teknologi.

Syncro Groups vision är att människor ska ha möjlighet att försörja sig genom sin passion. Bolagets tre ledord är: människor, passion och teknik. Syncro Groups är primärt verksamma på den svenska och europeiska marknaden inom respektive marknadsnisch.

AI-baserad SaaS-plattform - Collabs

Bolaget har utvecklat Collabs, en AI-baserad SaaS-plattform, som hjälper varumärken som arbetar med influencer-marknadsföring att både skapa och genomföra kostnadseffektiva kampanjer. Plattformen innehåller omfattande sökbara data, vilket effektiviserar marknadsföringskampanjer genom att tillhandahålla kunder information om de mest lämpliga influencers baserat på målgruppen de kan nå ut till. Därigenom bidrar plattformen till en högre avkastning på investeringen för de företag som använder plattformen jämfört med mindre informerade kampanjer.

Betalningslösningar – Collabs Payout

Som en del av Bolagets 360-lösning erbjuder Bolaget betaltjänster för influencers, kreatörer och kunder. Detta görs via Bolagets SaaS-plattform Payout som hanterar betalningar till influencers, med anpassade betalningsplaner, spårning av betalningar och tillgång till betalningsrapportering och historik.

Fullservicebyråtjänster – Cube

Syncro Group erbjuder upprättande och genomförande av marknadsföringskampanjer till kunder som tillkommit från AI-plattformen men också separat. Segmentet hjälper varumärken med influencer-marknadsföringsstrategier genom att kombinera expertis med teknologi.

Syncro Groups kampanjstöd sker genom fyra centrala tjänster:

Strategi. Syncro Group erbjuder sina kunder behjälplighet med budgetering, efterforskning, planering, taktik, strategi och kreativa koncept. Bolaget hjälper kund att utforma en effektiv och anpassad influencer-marknadsföringsstrategi som passar kundens behov och mål.

Scouting. Genom den stora mängd data och erfarenhet Syncro Group besitter bistår Bolaget sina kunder med forskning, scouting, talanganskaffning och förhandlingar. Syncro Group söker igenom sociala medier för att hitta de mest lämpliga och inflytelserika kreatörerna med syftet att hjälpa kunders varumärken att nå respektive målgrupp.

Projektledning. Syncro Group tillhandahåller tjänster för projektplanering, skapande av uppföljningsrapporter och instruktioner, insamling av utkast för godkännande, upprätthållande av deadlines och optimering.

Analys. Syncro Group erbjuder redskap för effektivisering av kampanjdata, analys av resultat, bästa praxis och ge rekommendationer. Bolaget analyserar kampanjdata för att hjälpa kund förstå hur marknadsföringskampanjen presterar och för att ge insikter om hur framtida kampanjer kan förbättras.

Frilans- och gig-ekonomiplattform – Gigger

En SaaS-plattform som kopplar samman frilansare med företag och förenklar administrativt arbete kring fakturering och lönehantering. Plattformen hjälper företag och frilansare att lyckas i den nya tidens arbetsmarknad och förenklar administrationen av- och för timanställda, temporära uppdragstagare samt frilansare, det vill säga den nya tidens arbetskraft, och hanterar fakturering och säkerställer betalningsadministration och lönehantering.

Helhetsleverantör

Syncro Groups komplimenterande tjänster bidrar tillsammans till att Bolaget blir en helhetsleverantör till sina kunder. Den AI-drivna plattformen Collabs utgör grunden i Bolagets utbud av tjänster inom marknadsföringssegmentet och skapar tillsammans med Bolagets expertis inom marknadsföringskampanjer och erbjudandet av betalningslösningar en effektiv samverkan som höjer värdet för Bolagets kunder och samarbetspartners.

Den skapade synergins strömlinjeformade betalningsprocess, där Collabs hanterar alla betalningar mellan slutkund och influenser på faktura, gynnar både influencers med egna företag och de utan. För de sistnämnda erbjuder Bolaget via Payout en lösning för fakturering, vilket möjliggör professionell och strukturerad betalningshantering. Denna centraliserade metod ger företagen som använder Collabs plattform fördelen av effektiv och enhetlig betalningshantering för alla sina influenser-samarbeten.

Genom de flertal verktyg som erbjuds kan varje kund få rätt mängd assistans för sitt behov, vilket skapar kostnadseffektiva samarbeten.

Tillväxtstrategi

Syncro Group har implementerat en ny tillväxtstrategi som fokuserar på tre nyckelsegment: direkta kunder, strategiska partners och tekniska partnerskap.

AI plattformen Collabs har en bred bas av direkta kunder som nyttjar plattformen för sina influenser marknadsföring. Kunderna kan vara allt mellan start-up bolag och större bolag med global närvaro. Vid behov kan Bolaget snabbt expandera erbjudandet av tjänster till dessa kunder och växer på så sätt genom direkta kunder. Bolaget har påvisat sitt starka erbjudande genom kunder som H&M, Storytell, Nespresso och Disney.

Syncro Groups andra viktiga försäljningskanal går via strategiska partneravtal med medie- och reklambyråer, som i sin tur använder plattformen för sina kunder vilket gör att skalbarheten ökar markant. Detta är en central aspekt i Syncro Groups tillväxtstrategi och har utgjort en stor del av Bolagets fokus under 2023. Exempel på ett sådant samarbete är med Perfect Fools AB, som offentliggjordes i december 2023.

Det tredje viktiga benet i tillväxtstrategin är genom tekniska partnerskap med globala plattformslieferantörer som integrerar Collabs i sina erbjudanden. Exempelvis kan detta vara att komplettera e-handelsplattformar med Collabs funktionalitet för influencer marketing. Strategiska partneravtal och teknikpartnerskap är avgörande för att ytterligare skala upp Collabs till varumärken runt om i världen.

Framtida utmaningar

Syncro Group har ett behov av att både behålla nyckelpersoner och rekrytera personal som bidrar till Bolagets mål om tillväxt. Att göra detta med ett samtidigt primärt fokus på lönsamhet bedömer Bolaget vara en framtida utmaning.

Syncro Group ser Bolagets relativt höga skuldsättningsgrad som en framtida utmaning för såväl lönsamhet som solvens. Bolagets utestående lån refinansierades den 31 december 2023 och Bolaget avser använda en del av nettolikviden från Erbjudandet att amortera ner skulden.

Marknadsöversikt

Marknadsföring genom influencers

Marknaden idag och framåt

Den svenska influencer-marknadsföringsindustrin förväntades nå ett sammanlagt värde på cirka 1,5 miljarder SEK vid slutet av 2022, enligt institutet för reklam- och mediestatistik. Detta innebar en årlig ökning med cirka 20 procent sedan 2016. Om den svenska marknaden fortsätter att växa i historiska genomsnittsnivåer, beräknas den vara värd över 3,2 miljarder SEK år 2026.¹

Det globala värdet på influencer-marknadsföring uppgick till cirka 16,4 miljarder USD vid slutet av 2022 och beräknas överstiga 21,1 miljarder USD år 2023. Det globala marknadsvärdet väntas stiga till cirka 75 miljarder USD år 2026, om historiska tillväxttakten bibehålls, vilket motsvarar en årlig tillväxttakt om 47 procent per år.²

År 2023 beräknas antalet användare av sociala medier vara ungefär 4,89 miljarder människor globalt. Dessa som spenderar i genomsnitt 151 minuter per dag på sju olika sociala nätverk varje månad.³ TikTok har upplevt den snabbaste tillväxten, med en användartillväxt på 100 procent mellan 2020 och 2022.⁵ Den totala ökningen av antalet sociala medieanvändare världen över från januari 2022 till januari 2023 var 3 procent, cirka 137 miljoner användare.⁶ Retargeting-annonser används i stor utsträckning av marknadsförare, där 77 procent av både B2B- och B2C-marknadsförare använder dem som en del av sin Facebook- och Instagram-annonseringsstrategi.⁷ Dessutom förväntas den totala utgiften för sociala medieannonsering att nå 219,8 miljarder dollar år 2024.⁸

Instagram är den influencer-marknadsföringskanal som genererar högst avkastning på investerat belopp för annonsören, följt av YouTube och Facebook⁹. TikTok är den mest använda kanalen för influencer-marknadsföring, med 56 procent av marknadsförarna som användare.¹⁰ De främsta målen med att samarbeta med influencers är att öka engagemang, nå nya målgrupper och stärka samhället.¹¹ År 2023 beräknas 67 procent av marknadsförarna spendera mer på influencer-marknadsföringskampanjer än under 2022 och 63 procent planerar att använda AI för att lansera kampanjer. Två av tre varumärken använder AI för att identifiera influencers idag.¹²

Marknaden för 'Global Influencer Platform' (GIP) var värd 8 393 miljoner USD år 2021 och förväntas stiga till 90 238 miljoner USD år 2030. Mellan slutet av 2022 och 2030 förväntas GIP-marknaden ha en årlig tillväxttakt på 30,8 procent. GIP-marknaden är uppdelad i två typer: mjukvara och tjänster. År 2021 hade mjukvarukomponenten den högsta marknadsandelen och förväntas dominera till 2030. Nedbrutet till individuella funktioner, har 'sökverktyg' inom influencer-marknadsföring för närvarande den högsta marknadsandelen i GIP-marknaden.¹³

En högre andel konsumenter (49 procent) rapporterar att de hittar produkter genom riktade annonser jämfört med ett organiskt inlägg från ett varumärke (40 procent). Tittare av livestreams är mer benägna att göra inköp via sociala medier (71 procent).¹⁴ Generation Z-födda användare (födda mellan 1997 och 2012) föredrar Instagram, TikTok och Snapchat medan Baby Boomers (födda mellan 1946 och 1964) föredrar Facebook. En större andel av Generation Z och Millennials (födda mellan 1981 och 1996) gör impulsök online mer än en gång i månaden (41 procent) jämfört med Baby Boomers (10 procent).¹⁵

¹ Institutet för reklam- och mediestatistik på uppdrag av IAB Sverige

² The State of Influencer Marketing 2023: Benchmark Report

³ Datareportal "DIGITAL 2023: GLOBAL OVERVIEW REPORT"

⁴ Statista "Number of social media users worldwide from 2017 to 2027"

⁵ Target Internet "Fastest Growing Social Media Networks 2022-23"

⁶ Smart Insights "Global social media statistics research summary 2023"

⁷ Ascend 2 Research-based Marketing "The 2021 Outlook on Retargeting"

⁸ Statista "Social Media Advertising - Worldwide"

⁹ Statista 2023 "We are Social: Data Report: Meltwater"

¹⁰ The State of Influencer Marketing 2023: Benchmark Report

¹¹ SproutSocial "The Creator Economy: Making Dollars and Sense Out of Social Partnerships"

¹² Influencer Marketing Hub "Artificial Intelligence (AI) Marketing Benchmark Report 2023"

¹³ Influencer Marketing Hub 2022 / IRM

¹⁴ SproutSocial "Social Shopping in 2022: Consumer Behaviors in the Social Shopping Cart"

¹⁵ GWI "How consumers are finding products in 2023"

Konkurrenssituation

En studie utförd av Influencer Marketing Hub visar att Tyskland, Storbritannien och Frankrike är de tre största marknaderna för influencer-marknadsföringsbyråer i Europa. Mer än 70 procent av företagen i Europa har planer på att öka sin budget för influencer-marknadsföring under de närmaste åren. Influencer-marknadsföringskampanjer är inte längre begränsat till mode- och skönhetsbranschen, utan har utvidgats till andra sektorer som livsmedel och dryck, teknik och resor.¹⁶

Syncro Groups konkurrenter på den europeiska marknaden inkluderar Stockholmsbaserade Cure Media, brittiska House of Marketers, franska Tanke, Amsterdambaserade IMA, brittiska Socially Powerful och tyska Pulse Advertising.

Vad som särskiljer Syncro Group mot sina kontinentala konkurrenter är sitt befintliga ekosystem med tydliga synergieffekter dotterbolagen emellan och kombinationen av humankapital och teknologi som finns in-house i koncernen.

Frilansmarknaden och gig-ekonomin

Marknaden för frilansare och gig-ekonomin

Modern kommunikation och nya betalningslösningar har öppnat upp möjligheter för att jobba hemifrån och gjort det möjligt för nya grupper att frilansa. Traditionellt syftar termen på människor inom kreativa yrken, vanliga exempel är fotografer, skribenter och designers, men frilansare kan verka inom flera områden. En undersökning från TCO, en facklig centralorganisation för tjänstemän, visar att antalet egenanställda har ökat med 40 procent de senaste åren under perioden 2010 till 2020. Särskild märkbar ökning ses i personer som kombinerar en egen verksamhet med en anställning.¹⁷

Att arbeta som frilansare innebär att man erbjuder sina tjänster till företag eller privatpersoner mot kompensation, utan att ta fast anställning hos dem. Frilansare arbetar ofta på uppdragsbasis.

Ett egenanställningsföretag fungerar ungefär som en arbetsgivare och sköter administrativa funktioner som fakturering, lön och skatter. Det är också egenanställningsföretaget som är godkänt för F-skatt. Frilansaren ansvarar för att söka kunder och uppdrag. När frilansaren är klar med uppdraget upphör anställningen hos egenanställningsföretaget.¹⁸

Enligt Kantar Sifos marknadsundersökning från juni 2022 är 47 procent av de tillfrågade intresserade av att frilansa, antingen för en tid, vid sidan av, eller helt och hållet. Undersökningen tydliggjorde också en positiv inställning till flexibilitet på marknaden. 64 procent av de tillfrågade var villiga att skola om sig under arbetslivets gång, extra tydligt bland den yngre målgruppen 18-29 år där över 70 procent tilltalades av idén.¹⁹

Gig-ekonomin beskriver en ny typ av arbetsmarknad där arbetsgivare tillgodoser sitt kompetensbehov genom att ta in konsulter för ett specifikt projekt eller anlita frilansare istället för att tillsvidareanställa när företag är osäkra på om de kan erbjuda personen en fast anställning. Uppdragen kan variera i tid, men de är alltid tidsbegränsade. Ett "gig"- är ett enskilt projekt eller en uppgift där en arbetsgivare och arbetssökande vid behov matchas ihop, ofta via en online-plattform. Framstegen i gig-ekonomin innebär att människor inte längre är geografiskt begränsade. Plattformarna möjliggör att företag med online-baserade uppdrag kan välja mellan ett stort utbud av sökande över hela världen.²⁰ Den globala gig-ekonomin uppgick till ett marknadsvärde av 355 miljarder USD 2021 och väntas öka till 873 miljarder USD år 2028. Detta motsvarar en årlig tillväxtökning om dryga 16 procent.²¹

¹⁶ Influencer Marketing Hub "European Influencer Marketing Report"

¹⁷ TCO (2020). Antalet egenanställda ökar kraftigt – men det är ingen ensamföretagare boom.

¹⁸ Verksamt.se - Egenanställning

¹⁹ Frilansrapporten 2022 – "Ett dynamiskt arbetsliv"

²⁰ Branschen.se "Gig-ekonomins utveckling"

²¹ Business Research Insights "Gig Economy Market Size, Share, Growth, and Industry Analysis Regional Forecast to 2028"

En kartläggning från Gig Lab Sverige från 2020 visade på att den största marknaden för gig-arbete i världen finns i Sydkorea följt av Israel, Irland, USA och sedan Sverige.²² En studie som publicerades sommaren 2020 av tankesmedjan Free Trade Europa visar att 4 procent av svenskarna i arbetsför ålder har sin huvudsakliga försörjning genom plattformskonomin, som i denna rapport är att likställa med gig-ekonomin. I studien har andra varianter av gig-arbete som till exempel bemanningsföretag och verksamheter med timanställningar som står för en betydande del utesluts.²³

Konkurrenssituation

Det finns idag ett antal aktörer på den svenska marknaden för kompetensrekrytering samt egenanställningsplattformar. En differentieringsvariation i plattformarnas utbud finns med varierat utbud inom fakturerings-, lönehanterings-, schemalägnings-, rekryterings- och personalpoolstjänster.

Bolagets uppfattning är att konkurrensen på den svenska marknaden är att konkurrenter inom fakturering är Frilans Finans, Bolagskraft och Cool Company medan Gigstr och Yepstr anses vara huvudkonkurrenter inom gig-ekonomimarknaden.

Övrig information

Information om Bolaget

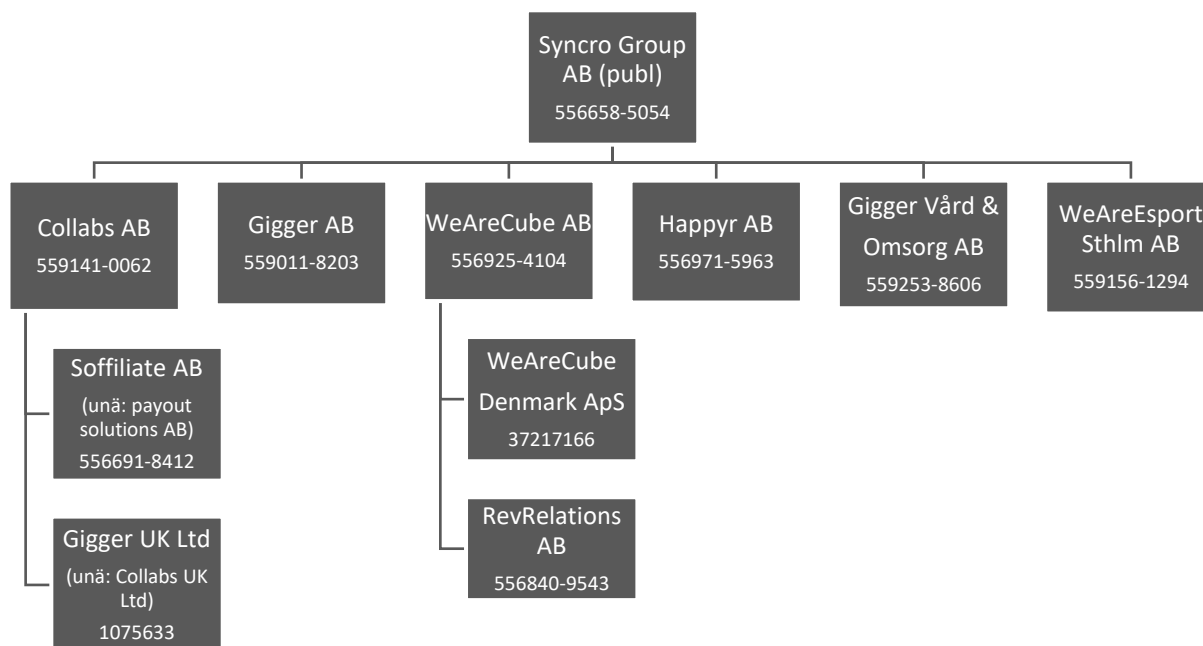
Bolagets registrerade företagsnamn (tillika handelsbeteckning) är Syncro Group AB (publ) med organisationsnummer 556658–5054. Syncro Group är ett svenskt publikt aktiebolag som bildades den 13 februari 2004 och registrerades hos Bolagsverket den 26 mars 2004. Bolaget regleras av, och verksamheten bedrivs i enlighet med, aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets B-aktie är upptagen till handel på Spotlight Stock Market under kortnamnet SYNC B. Bolagets identifieringskod för juridiska personer (LEI) är 2138006GQ1MJ0ZI6PG98. Bolaget har sitt säte i Stockholms kommun med adress Mailbox 168, 111 73, Stockholm. Bolaget nås på ebbe.damm@syncro.group samt telefonnummer +46 70 546 46 00. Notera att informationen på webbplatsen inte ingår i Prospektet såvida inte denna information införlivas i Prospektet genom hänvisning. Bolagets webbadress är www.syncro.group.

Organisationsstruktur

Syncro Group består av de fyra helägda dotterbolagen Gigger AB, Collabs AB, Happyr AB och WeAreCube AB. WeAreCube AB har även ett helägt dotterbolag WeAreCube Denmark ApS. Collabs AB har dotterbolaget Gigger UK Ltd. I koncernen ingår därtill de fyra vilande bolagen Soffiliate AB, RevRelations AB, WeAreEsport Sthlm AB och Gigger Vård & Omsorg AB där ingen verksamhet i nuläget bedrivs. Eftersom dotterbolagen utgör de tjänster som Syncro Group erbjuder så är Bolaget beroende av utvecklingen i samtliga dotterbolag.

²² GIG Lab, "Kartläggning av utmaningar inom gigeekonomin i Sverige 2021"

²³ Free Trade Europa: "Nordic Disruption – Analysing and quantifying the platform economy in Sweden"



Trender

I takt med viss konjunkturpåverkan upplevs och bedöms trendrörelse under 2024 där varumärkesbyggande marknadsföringsinvesteringar reduceras samtidigt som direkt försäljningsrelaterad marknadsföring får ökad efterfrågan, med konsekvens att försäljningsstärkande marknadsföringskanaler positioneras allt tydligare.

Utöver ovan ser Bolaget inga bredare trender i fråga om produktion, försäljning, lager, kostnader och försäljningspriser under perioden från utgången av det senaste räkenskapsåret till registreringsdokumentets datum.

Investeringar

Efter den 31 december 2023 fram till dagen för Prospektet har Syncro Group inte gjort några väsentliga investeringar. Bolaget har inte heller några pågående investeringar eller fasta åtaganden avseende kommande väsentliga investeringar.

Finansiering av Bolagets verksamhet

Syncro Groups ambition är på längre sikt att finansiera verksamheten genom försäljningsintäkter. Fram till dess att Bolaget har tillräckliga intäkter avses rörelsekapital och verksamhet att finansieras genom föreliggande Företrädesemission och utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO6 och TO7 som emitteras i samband med Erbjudandet.

Väsentliga förändringar i Bolagets låne- och finansieringsstruktur

Det har inte skett några väsentliga förändringar avseende Bolagets låne- och finansieringsstruktur efter den 31 december 2023 fram till datumet för Prospektets godkännande.

Rörelsekapitalförklaring

Det är Bolagets bedömning att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för de aktuella behoven under den kommande tolv månadersperioden. Med rörelsekapital avses i Prospektet Bolagets möjligheter att få tillgång till likvida medel för att fullgöra sina betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning. Per den 31 december uppgick Bolagets likvida medel till cirka 5,8 MSEK. Bolaget bedömer att rörelsekapitalunderskottet uppstår under slutet av första kvartalet/början av andra kvartalet. Med beaktande av bedömda kassaflöden har Bolaget ett rörelsekapitalunderskott om cirka 17 MSEK för den kommande tolv månadersperioden.

Vid full teckning i Företrädesemissionen tillförs Bolaget cirka 58,5 MSEK före emissionskostnader som bedöms uppgå till cirka 6,6 MSEK. Nettolikviden om cirka 52,0 MSEK bedöms tillräckligt för att tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov för den kommande tolv månadersperioden. I samband med Företrädesemissionen har ett antal befintliga aktieägare, inklusive styrelse och ledning, ingått teckningsförbindelser om totalt cirka 7,8 MSEK, motsvarande 13,3 procent av emissionen. Därutöver har ett antal befintliga aktieägare samt flertal externa investerare och Mangold ingått avtal om garantiåtagande med Bolaget uppgående till sammanlagt cirka 21,0 MSEK, motsvarande 35,8 procent av Företrädesemissionen. Företrädesemissionen omfattas därmed av teckningsförbindelser och garantiåtaganden till 49,2 procent. Dessa åtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

Om Företrädesemissionen, trots ingångna garantiavtal, inte tecknas i tillräcklig utsträckning får Bolaget svårigheter att driva verksamheten och utvecklingen i planerad takt. Bolaget kan därmed komma att tvingas söka alternativa finansieringslösningar alternativt genomföra kostnadsnedskärningar eller tvingas bedriva verksamheten i lägre takt än beräknat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. Det är inte säkert att Bolaget lyckas säkerställa alternativ finansiering eller att kostnadsnedskärningar får önskad effekt. Det finns en risk att utebliven finansiering eller misslyckade åtgärder resulterar i att Bolaget försätts i rekonstruktion, eller i likvidation.

Risikfaktorer

En investering i värdepapper är förenad med risk. I detta avsnitt beskrivs de riskfaktorer och viktiga omständigheter som anses väsentliga för Syncro Groups verksamhet och framtida utveckling. I enlighet med Prospektförordningen är de riskfaktorer som anges i detta avsnitt endast begränsade till sådana risker som bedöms vara specifika för Bolaget och/eller Bolagets aktier och som bedöms vara väsentliga för att en investerare ska kunna fatta ett välgrundat investeringsbeslut. Syncro Group har därvid bedömt riskfaktorernas väsentlighet på grundval av sannolikheten för deras förekomst och den förväntade omfattningen av deras negativa effekter för Bolagets verksamhet, resultat och/eller finansiella ställning och riskerna har därför, för det fall en risk inte har kunnat kvantifieras, graderats på en kvalitativ skala med beteckningarna låg, medelhög och hög. Riskfaktorerna presenteras i ett begränsat antal kategorier vilka omfattar risker relaterade till Bolagets verksamhet, bransch, legala och regulatoriska risker, finansiella risker samt risker relaterade till Bolagets aktier och Företrädesemissionen. Riskfaktorerna som presenteras nedan är baserade på Bolagets bedömning och tillgänglig information per dagen för Prospektet. De riskfaktorer som per dagen för Prospektet bedöms vara mest väsentlig presenteras först inom varje kategori medan riskfaktorerna därefter presenteras utan särskild rangordning.

Affärs- och verksamhetsrelaterade risker

Risker kopplat till konkurrenter

Branschen för influencer-marknadsföring och gig-ekonomi har betydande konkurrens, både från nationella och internationella aktörer. Inom ramen för influencer-marknadsföring konkurrerar Bolaget med Cure Media, House of Marketers, Tanke, IMA, Socially Powerful och Pulse Advertising. Inom kompetensrekrytering och frilans/gig-ekonomin återfinns flertalet konkurrenter som tillhandahåller liknande tjänster som Bolaget, däribland Frilans Finans, Bolagskraft, Cool Company, Gigstr och Yepstr. Bolagets konkurrenssituation är bland annat beroende av Bolagets förmåga att möta befintliga och framtida marknadsbehov. Det finns risk för att Bolaget inte framgångsrikt kommer att utveckla och leverera nya konkurrenskraftiga tjänster eller att kostnadskrävande investeringar, omstruktureringar och prissänkningar behöver genomföras för att anpassa Bolaget eller dess dotterbolags verksamheter till konkurrenssituationen, vilket kan leda till ökade kostnader för utveckling. En ökad konkurrens från befintliga eller nya aktörer och försämrad förmåga hos Bolaget eller dess dotterbolag att möta efterfrågan på Bolagets tjänster och förlust av ett eller flera avtal, kan i sin tur leda till negativ inverkan på Bolagets verksamhet, resultat och/eller finansiell ställning.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Risker förknippade med Bolagets investeringar

Bolagets huvudsakliga verksamhet är att investera i bolag som är verksamma inom influencer-marknadsföring och gig-ekonomi. Per dagen för Prospektet består koncernen av fyra dotterbolag, samtliga verksamma inom antingen influencer-marknadsföring eller gig-ekonomi. Tre av bolagen, Collabs, Happyr och CUBE förvärvades under 2021 och Bolaget genomför regelbundet analyser av potentiella investeringskandidater för att stärka sin position inom sitt huvudsegment. Tillväxt genom förvärv ställer krav på utveckling av system, infrastruktur och organisation och det finns en risk att Bolaget inte kan hantera tillväxt effektivt. En investering är alltid förenad med risker och osäkerhetsfaktorer, i synnerhet investeringar i bolag som befinner sig i en tidig fas, något som de bolag som Bolaget investerar i ofta gör. Bolagets finansiella ställning är beroende av hur de bolag som Bolaget investerat i eller kommer att investera i utvecklas i framtiden. Det finns vidare en risk för att synergier som förväntas till följd av förvärvsstrategin inte realiserar i önskad omfattning eller att den legala, finansiella eller kommersiella genomlysningen av de investerade bolagen är otillräcklig. Vidare finns det risk för att de bolag som Syncro Group investerar i undanhåller väsentlig information som kan resultera i att den förväntade förvärvsstrategin inte får önskade effekter, vilket i sin tur kan leda till negativ inverkan på Bolagets möjligheter att nå tillväxt genom förvärv, vilket riskerar att negativt påverka Bolagets verksamhet, resultat och/eller finansiella ställning.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Risker förknippade med influencer-marknadsföring

Inom ramen för den verksamhet som bedrivs inom dotterbolagen, Collabs AB och WeAreCube AB, där den huvudsakliga affärsidén består i att bedriva influencer-marknadsföring finns risk för att verksamheten är beroende av ett fåtal influencers som genererar betydande del av intäkterna. Om en eller flera av dessa influencers väljer att avsluta sitt samarbete finns det risk för att det kan ha en betydande negativ effekt på verksamhetens intäkter. Vidare är den grundläggande idén bakom influencer-marknadsföring att det finns en social mediaplattform att utgå från, vilket innebär att Bolaget och dess dotterbolag är beroende av dessa plattformar, exempelvis Instagram, TikTok eller Youtube. Förändringar hos dessa plattformars riktlinjer, algoritmer eller affärsmodeller kan negativt påverka Bolagets verksamhet, resultat och/eller finansiella ställning.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Risker kopplade till den digitala utvecklingen

Bolaget och dess dotterbolags strategi är beroende av att utveckla och förbättra sina tjänster och plattformar inom influencer-marknadsföring och gig-ekonomi, där en central del av strategin är användning av artificiell intelligens (AI). Flera av de plattformar som erbjuds är konkurrensutsatta och präglas av snabba förändringar inom teknologi och ständiga förbättringar. Utvecklingen i branschen drivs till stor del av önskemål och krav från användare, vilket innebär att Bolaget och dess dotterbolag måste erbjuda nya tjänster i syfte att attrahera och behålla användare. Det är viktigt att Syncro Group och dess dotterbolag kontinuerligt uppdaterar och utvecklar nya och befintliga plattformar. Mot bakgrund av att utvecklingsarbete kan vara omfattande och komplext, kan förseningar i tidplaner inte heller uteslutas. Allvarliga förseningar, störningar eller oförutsedda händelser i utvecklingsprocesser kan påverka Bolagets framtida verksamhet och lönsamhet negativt. Om Bolaget eller dess dotterbolag inte på ett framgångsrikt sätt anpassar sig till nya förutsättningar, utmaningar och krav finns risk för att det negativt kan påverka Bolagets verksamhet, resultat och/eller finansiella ställning.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

IT-relaterade risker

Syncro Group och dess dotterbolag är beroende av en fungerande IT-infrastruktur för att kunna tillhandahålla sina tjänster. Vidare är Bolaget beroende av att upprätthålla en hög nivå av informationssäkerhet för att säkerställa att dels informationen på plattformar dels de plattformar som erbjuds kan hållas konfidentiell och inte utnyttjas av obehöriga, särskilt inom ramen för den verksamhet som bedriver kompetensrekrytering där extra skyddsvärda persondata hanteras. Syncro Group, dess dotterbolag och kunder riskerar att bli utsatta för virus, hackerattacker och andra typer av IT-relaterad brottslighet. Det finns vidare en risk för att IT-system tillhörande Bolaget eller dess dotterbolag blir utsatta för IT-relaterad brottslighet, felplacerade eller förlorade data, säkerhetsöverträdelser, eller andra liknande händelser. Exempelvis finns en risk att utomstående genom intrång i plattformarna lyckas komma åt känslig information eller skada Bolaget eller dess dotterbolags verksamhet. Sådana händelser kan skada Bolagets IT-utrustning eller orsaka systemfel och affärsstörningar samt leda till att Syncro Group bryter mot åtaganden och skyldigheter enligt tillämplig lagstiftning (till exempel GDPR). Resultatet av sådana händelser kan innebära att Bolagets tillhandahållna tjänster helt eller delvis, inte är tillgängliga under den tid då intrång, avbrott, störningar eller skador åtgärdas. Syncro Group och dess dotterbolags IT-system är helt nödvändig för intäkterna och intrång i form av till exempel hackerattacker, avbrott, störningar eller skador i IT-system kan därmed komma att negativt påverka Bolagets verksamhet, resultat och/eller finansiella ställning.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Risker kopplade till nyckelmedarbetare

Bolaget har en relativt liten organisation vilket medför ett beroende av enskilda medarbetare, huvudsakligen i form av ledningspersoner och produktutvecklare, och förmågan att i framtiden identifiera, anställa och bibehålla kvalificerade och erfarna ledningspersoner. Bolagets förmåga att anställa och bibehålla dessa personer är beroende av ett flertal faktorer, varav några ligger bortom Bolagets kontroll, bland annat med anledning av den konkurrens som råder på arbetsmarknaden. Förlusten av en lednings- eller nyckelperson på grund av att den anställda till exempel säger upp sig eller går i pension kan innebära att viktiga kunskaper går förlorade, att uppställda mål inte kan nås eller att genomförandet av Bolagets affärsstrategi påverkas negativt. Vidare befinner sig Bolaget i en fas av tillväxt, vilket ställer krav på såväl företagsledningen som den operativa och finansiella strukturen. Verksamheten förväntas växa substantiellt samtidigt som den behöver vara flexibel och kunna anpassas efter marknadens behov. I takt med tillväxt behöver Bolaget försäkra sig om att effektiva planerings- och ledningsprocesser är implementerade för att kunna utveckla Bolaget och dess dotterbolag på en rörlig marknad som är under snabb utveckling. Om befintliga nyckelpersoner lämnar Bolaget eller dess dotterbolag eller om Bolaget inte kan anställa eller bibehålla kvalificerade och erfarna ledningspersoner eller om planerings- och ledningsprocesser ej finns på plats, kan det leda till att Syncro Group eller dess dotterbolag inte når de mål som ställts upp, vilket i sin tur kan medföra att omsättning minskar vilket kan innebära en negativ inverkan på Bolagets verksamhet, resultat och/eller finansiella ställning.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Legala och regulatoriska risker

Risker förknippad med regulatoriska krav

Med anledning av att Bolagets dotterbolag bedriver verksamhet inom influencer-marknadsföring och gig-ekonomi är respektive verksamhet föremål för omfattande reglering, framför allt i förhållande till marknadsförings- och arbetsrättslig lagstiftning. Mot bakgrund av att både frilans- och rekryteringsmarknaden och influencer-marknadsföring är förhållandevis nya företeelser kan nya lagar och regler komma att påverka Bolaget och dess dotterbolags verksamheter. Inom ramen för verksamhet som bedrivs inom gig-ekonomi löper det särskilt stor risk när det kommer till frågor som rör klassificering av den som genomför arbetet, d v s det finns risk för att det kan uppstå oklarheter om personen bedöms vara en arbetstagare eller frilansare. För det fall det råder oklarhet i hur det arbetsrättsligt ska tolkas finns risk för arbetsrättsliga tvister, framför allt i förhållande till vilka rättigheter och skyldigheter som åligger respektive part. Inom ramen för den verksamhet som bedrivs inom influencer-marknadsföring löper risk i förhållande till tillämplig marknadsföringslagstiftning. Det har på senare tid noterats en ökning från bland annat Konsumentverket som skärpt sin tillsyn över influencer-marknadsföring, särskilt när det kommer till dold reklam. Vidare är plattformen Collabs en AI-driven plattform, varför eventuell ny lagstiftning på AI-området kan komma att påverka plattformen och dess utformning. Mot bakgrund av att den rättsliga regleringen på AI-området är under utformning är det svårt att i nuläget göra en bedömning avseende vilken påverkan en sådan reglering kan komma att ha på verksamheten. Mot bakgrund av den snabba utveckling som sker på området, dels avseende gig-ekonomi i form av kompetensrekrytering, dels influencer-marknadsföring, dels avseende ny lagstiftning på AI-området finns det en risk att nya, mer omfattande regler och lagar på området blir aktuella vilket kan påverka Bolagets verksamhet, resultat och/finansiella ställning negativt.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Risker kopplat till hantering av personuppgifter

Bolaget och dess dotterbolag samlar in och behandlar personuppgifter i sin verksamhet, såväl inom de plattformar som används för influencer-marknadsföring som de som används för kompetensrekrytering.

Inom ramen för den verksamhet som hanterar kompetensrekrytering hanteras även extra skyddsvärda persondata. Vid behandling av personuppgifter är det av stor vikt att detta sker i överensstämmelse med tillämplig personuppgiftslagstiftning. Exempelvis uppställs krav på att den registrerade informeras om personuppgiftsbehandlingen och att den sker på ett sätt som är förenliga med de/det ändamål som gällde när personuppgifterna samlades in. Om Bolaget eller dess dotterbolag brister i sin personuppgiftsbehandling eller om Bolaget utsätts för intrång eller på annat sätt av misstag bryter mot lag, riskerar Bolaget bland annat skadeståndskrav för den skada och kränkning som uppstår därav. Dataskyddsförordningen (Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679) ("GDPR") är direkt tillämplig i Sverige och andra EU-medlemsstater. GDPR medför stränga krav på företag som behandlar personuppgifter. Företag som inte agerar i enlighet med GDPR kan åläggas administrativa avgifter på upp till 20 miljoner EUR eller 4 procent av sin globala årsomsättning av tillsynsmyndigheten. Det finns en risk att de åtgärder som Bolaget vidtar, och har vidtagit, för att säkerställa och upprätthålla sekretess och integritet avseende personuppgifter, visar sig vara otillräckliga eller i övrigt inte i enlighet med tillämplig lagstiftning. Det finns också en risk att åtgärderna vidtagna av Bolaget för att säkerställa överensstämmelse med tillämplig lagstiftning är otillräckliga vilket kan medföra avsevärda kostnader för Bolaget. Det finns även risk för hårdare krav från ansvariga tillsynsmyndigheter vilket i sin tur kan resultera i högre kostnader och kräva mer resurser från bolagsledningen.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en hög inverkan på Bolaget.

Finansiella risker

Risker relaterade till framtida kapitalbehov

Bolaget genererar för närvarande inte positivt resultat och kan i framtiden behöva inhämta ytterligare kapital i syfte att finansiera Bolaget och dess dotterbolags tillväxtplaner och för att påskynda eller underlätta specifika satsningar eller förvärv. Det finns en risk att Bolaget inte kan anskaffa kapital när behov uppstår eller att det inte kan anskaffas för på Bolaget fördelaktiga villkor, vilket kan påverka Bolagets verksamhet, möjlighet till fortsatt tillväxt och finansiella ställning negativt. Om Bolaget inte kan erhålla tillräcklig finansiering vid behov kan det innebära att potentiella förvärv inte kan genomföras och expansion enligt Bolagets målsättning inte kan uppnås. Sett till rådande marknadsläge med högt ränteläge och passivitet i aktieägarleden i småbolagssegmentet kan dessa omständigheter medföra resurskrävande och dyra finansieringsstrukturer vid eventuella kommande förvärv.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en hög inverkan på Bolaget.

Risker relaterade till volatilitet i SYNC B

Eftersom en investering i värdepapper kan sjunka i värde finns det en risk att en investerare inte får tillbaka investerat kapital. Syncro Groups aktie är noterad på Spotlight. Under perioden 1 januari 2023 till och med den 31 december 2023 har Syncro Groups aktiekurs uppgått till som lägst 0,03 SEK och som högst 0,34 SEK. Följaktligen kan priset på Bolagets värdepapper vara volatilt.

Priset på Syncro Groups värdepapper är beroende av en rad faktorer, varav en del är bolagsspecifika medan andra är knutna till aktiemarknaden som helhet. Priset på Syncro Groups värdepapper kan till exempel påverkas av utbud och efterfrågan, variationer i faktiska eller förväntade resultat, oförmåga att nå analytikernas resultatförväntningar, misslyckande med att uppnå finansiella och operativa mål, förändringar i allmänna ekonomiska förhållanden, förändringar av regulatoriska förhållanden och andra faktorer. Priset på Syncro Groups värdepapper påverkas även i vissa fall av konkurrenters aktiviteter och ställning på marknaden. Det finns en risk att det inte vid var tidpunkt kommer att föreligga en aktiv och likvid marknad för handel i Syncro Groups värdepapper, vilket skulle påverka investerarens möjligheter att få tillbaka investerat kapital. Detta utgör en betydande risk för enskilda investerare.

Skatterelaterade risker

Bolagets dotterbolag Gigger AB har i februari 2024 ansökt om anstånd med betalning av skatt uppgående till 2,2 MSEK, varefter 300 TSEK har betalats in och skatteskulden uppgår per dagen för Prospektet till 1,4

MSEK. Bakgrunden är att en stor del av Gigger AB:s fakturering under januari 2024 inte har betalats av slutkunderna, innebärande att den likvida situationen vid tillfället är ansträngd. Gigger AB administrerar och ansvarar för fakturering av arvode, inbetalning av skatter och avgifter samt ansvarar för försäkringar. Gigger AB har normalt sett ett positivt kassaflöde och har historiskt även haft en stark tillväxt. Gigger AB har i anståndsansökan inkluderat information om Företrädesemissionen och att del av den likvid som har handlats upp i form av garanti- och teckningsåtaganden kommer att användas för att reglera skatteskulden senast under slutet av mars 2024. Det finns en risk att Skatteverket inte beviljar anstånd med betalning av skatt och att en förfallen skuld därmed uppstår till Skatteverket. För det fall Gigger AB inte beviljas anstånd med att betala skatt till Skatteverket kommer skatteskulden, efter betalningsuppsmaning, att överlämnas till Kronofogden för indrivning, innebärande ytterligare kostnader i form av ränta och eventuell betalningsanmärkning kan uppstå som på sikt kan påverka Gigger AB och Bolaget negativt, särskilt möjligheten att i framtiden beviljas lån.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Risker relaterade till Bolagets värdepapper och Företrädesemissionen

Risk förknippad med utspädning i framtida emissioner

Bolaget har historiskt finansierat produktutveckling och övrig verksamhet med hjälp av nyemissioner och mot bakgrund av den utvecklingsfas som Bolaget befinner sig i kan Syncro Group komma att behöva ytterligare kapital framgent för att finansiera sin verksamhet. Bolagets styrelse kan, i enlighet med det bemyndigande som gäller under tiden intill årsstämman 2024, vid ett eller flera tillfällen och med eller utan företrädesrätt för aktieägarna besluta om emission av nya aktier, konvertibler eller teckningsoptioner. Om Bolaget väljer att ta in ytterligare kapital genom riktade nyemissioner kommer befintliga icke-teckningsberättigade aktieägares innehav att spädas ut. Aktieägare kan få sitt innehav utspädd genom att inte teckna sin andel i framtida företrädesemissioner. Sådan utspädning innebär att aktieägarens relativa röststyrka och därmed möjlighet att påverka beslut vid bolagsstämman försvagas samt att aktieägarens andel i Bolagets tillgångar och resultat minskar.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som medelhög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Ej säkerställda tecknings-och garantiåtaganden

Bolaget har erhållit tecknings- och garantiåtaganden från befintliga och externa investerare till ett värde om cirka 28,8 MSEK, motsvarande cirka 49,2 procent av Företrädesemissionen. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgarantier, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. Därmed skulle det, om samtliga eller delar av dessa förbindelser inte skulle infrias, finnas en risk att Erbjudandet inte tecknas i planerad grad, med verkan att Bolaget skulle tillföras mindre kapital än beräknat för att finansiera rörelsen. Detta skulle inverka negativt på Bolagets finansiella ställning och även på genomförandet av planerade åtgärder efter Erbjudandets genomförande, vilket i förlängningen riskerar leda till minskade framtida intäkter eller på annat sätt påverka Bolagets verksamhet negativt.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en hög inverkan på Bolaget.

Risker avseende framtida utdelning

Syncro Group har under tidigare räkenskapsår inte beslutat om att lämna någon utdelning. Möjligheten för Syncro Group att lämna utdelning till sina aktieägare beror på flera faktorer, däribland, men inte begränsat till, Bolagets framtida intjäning, finansiella ställning, kassaflöden, behov av rörelsekapital och kostnader för investeringar. Bolaget kan således inte göra utfästelser om att utdelning kommer att kunna lämnas i framtiden. För det fall inga utdelningar lämnas kommer en investerares avkastning enbart vara beroende av aktiekursens framtida utveckling, vilket kan påverka Syncro Groups möjligheter att attrahera investerare som värdesätter möjligheten att erhålla utdelning.

Bolaget bedömer sannolikheten för att risken ska inträffa som hög. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en låg inverkan på Bolaget.

Begränsad handel i uniträtter och BTU

Uniträtter och BTU kommer att vara föremål för handel på Spotlight Stock Market. Det finns en risk att det inte utvecklas en aktiv handel i uniträtterna respektive BTU, att tillräcklig likviditet inte kommer att finnas eller att uniträtterna inte kan avyttras. Om en aktiv handel inte utvecklas kommer kursen på uniträtterna och BTU bland annat bero på kursutvecklingen för Bolagets aktier och kan bli föremål för större volatilitet än vad som gäller för nämnda aktier. Priset på Bolagets aktier kan understiga teckningskursen i Företrädesemissionen till följd av orsaker hänförliga till Bolaget såväl som en allmän nedgång på aktiemarknaden.

Bolaget bedömer att sannolikheten för att risken ska inträffa som låg. Bolaget bedömer att risken, om den förverkligas, skulle ha en medelhög inverkan på Bolaget.

Villkor för värdepapperen

Allmänt

Syncro Group AB (publ) 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. Syncro Groups aktier är denominerade i SEK, är utställda till innehavare och har emitterats i enlighet med svensk rätt och bestämmelserna i aktiebolagslagen (2005:551).

Central värdepappersförvaltning

Syncro Group är anslutet till Euroclears kontobaserade värdepapperssystem enligt lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Av denna anledning utfärdas inga fysiska aktiebrev, eftersom kontoföring och registrering av aktierna sker av Euroclear i det elektroniska avstämningsregistret. Aktieägare som är införd i aktieboken och antecknad i avstämningsregistret är berättigad till samtliga aktierelaterade rättigheter.

Företrädesemissionen

Bolagsstämman godkände den 5 februari 2024 styrelsens beslut från den 4 januari 2024 om att genomföra Företrädesemissionen. Företrädesemissionen avser teckning av units bestående av B-aktier (ISIN-kod SE0014956306), teckningsoptioner av serie TO6 (ISIN-kod SE0021514445) och teckningsoptioner av serie TO7 (ISIN-kod SE0021514452). De teckningsoptioner som emitteras med anledning av Företrädesemissionen kommer att tas upp till handel och ska kontoföras av Euroclear i ett avstämningsregister, vilket innebär att teckningsoptionsbevis inte kommer att utfärdas. För fullständiga villkor avseende teckningsoptionerna hänvisas till "Villkor för teckningsoptioner av serie TO6 i Syncro Group AB" och "Villkor för teckningsoptioner av serie TO7 i Syncro Group AB" som återfinns på Bolagets hemsida, www.syncro.group. Aktierna och teckningsoptionerna i Företrädesemissionen emitteras i enlighet med svensk rätt och valutan för Företrädesemissionen är SEK. Registrering av Företrädesemissionen vid Bolagsverket beräknas ske omkring vecka 14, 2024.

Vissa rättigheter förenade med aktierna

Rättigheterna förenade med aktier emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av bolagsordningen, kan endast ändras enligt de förfaranden som anges i aktiebolagslagen (2005:551).

Det finns två aktieslag i Bolaget, aktier av serie A och aktier av serie B. Varje A-aktie berättigar innehavaren till tio (10) röster och varje B-aktie berättigar innehavaren till en (1) röst på bolagsstämma. Vid nyemission av aktier har aktieägarna normalt företrädesrätt. Bolagsstämman kan dock besluta om undantag från företrädesrätten. Ändring av aktieägarnas rättigheter kräver beslut av bolagsstämma. Villkoren för att ändra aktieägarnas rättigheter motsvarar vad som följer av lag. Aktierna är fritt överlåtbara, det finns således inga begränsningar eller förbehåll avseende aktiernas överlåtbarhet. Det finns, utöver de teckningsoptioner som ges ut i samband med Företrädesemissionen och de teckningsoptioner som anges nedan under "Legala frågor och ägarförhållanden", inte några utestående teckningsoptioner, konvertibler, villkorade aktieägartillskott eller liknande som kommer att påverka antalet aktier i Bolaget.

Deltagande och rösträtt vid bolagsstämma

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på Bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska annonseras i Svenska Dagbladet. Aktieägare som vill delta i förhandlingar på bolagsstämma ska dels vara införda i den av Euroclear förda aktieboken sex bankdagar före stämman, dels anmäla sig hos Bolaget för deltagande på bolagsstämman senast den dag som anges i kallelsen.

Varje A-aktie berättigar innehavaren till tio (10) röster på bolagsstämman, varje B-aktie berättigar innehavaren till en (1) röst på bolagsstämman. Varje aktieägare har rätt att rösta för samtliga aktier som aktieägaren innehar i Bolaget.

Rätt till utdelning, andel av Bolagets vinst och behållning vid likvidation

Rätt till utdelning tillfaller den som på av bolagsstämman fastställd avstämningsdag är införd i aktieboken och är antecknad i avstämningsregistret. Detta register förs av Euroclear. Utdelning utbetalas normalt som ett kontantbelopp per aktie genom Euroclears försorg, men kan även utbetalas i annan form. Om en aktieägare inte kan nå kvarstår dennes fordran avseende utbetalningsbeloppet på Bolaget i tio år. Vid utgången av tioårsperioden tillfaller utdelningen Bolaget.

Det föreligger inga restriktioner för utdelning för aktieägare bosatta utanför Sverige, med undantag för eventuella begränsningar som följer av bank- och clearingsystem. Betalning av utdelning till utlandsbosatta aktieägare genomförs på samma sätt som för aktieägare med hemvist i Sverige. För aktieägare som inte har hemvist i Sverige utgår normalt svensk kupongskatt. Bolaget är emellertid inte förpliktigt att betala sådan skatt.

Syncro Group har ingen utdelningspolicy och har hittills inte lämnat någon utdelning. Syncro Group befinner sig i en utvecklingsfas och eventuella överskott är planerade att investeras i Bolagets fortsatta utveckling.

I händelse av likvidation av Bolaget har aktieägare rätt till andel av överskottet i proportion till det antal aktier som innehas av aktieägaren.

Emissionsbemyndigande

Vid årsstämman den 17 maj 2023 beslutades att bemyndiga styrelsen att, inom Bolagets vid var tid gällande aktiekapitalgränser, vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till nästa årsstämma fatta beslut om nyemission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler mot kontant betalning och/eller med bestämmelse om apport eller kvittning eller annars med villkor och att därvid kunna avvika från aktieägarnas företrädesrätt. Emission i enlighet med bemyndigandet ska ske på marknadsmässiga villkor. Styrelsen äger bestämma villkoren i övrigt för emissioner enligt bemyndigandet samt vem som ska ha rätt att teckna aktierna, teckningsoptionerna och/eller konvertiblerna. Skälet till att styrelsen ska kunna fatta beslut om emission med avvikelse från aktieägares företrädesrätt är att Bolaget ska kunna emittera aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler för att vi behov kunna finansiera Bolagets fortsatta drift och expansion.

Offentliga uppköpserbudanden och tvångsinlösen

Bolagets aktier omfattas av de regler om offentliga uppköpserbudanden som utfärdats av Aktiemarknadens självregleringskommitté (Takeover-regler för reglerade marknader och 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, 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.

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

Skatterelaterade frågor

Skattelagstiftningen i investerarens hemland och i Sverige kan påverka de eventuella intäkter som erhålls från teckningsoptioner och aktier.

Beskattningen av en 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 skatteskyldiga och vissa typer av investeringsformer. Varje innehavare av aktier, teckningsoptioner och uniträtter bör därför rådfråga en skatterådgivare för att få information om de särskilda konsekvenser som kan uppstå i det enskilda fallet, inklusive tillämpligheten och effekten av utländska skatteregler och skatteavtal.

Villkor för Erbjudandet

Erbjudandet

Bolagsstämman godkände den 5 februari 2024 styrelsens beslut från den 4 januari 2024 om att genomföra en nyemission av aktier och teckningsoptioner (units) med företrädesrätt för Bolagets aktieägare till en teckningskurs om 0,3 SEK per unit. Varje unit består av fem (5) nyemitterade B-aktier, fem (5) vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO6 och fem (5) vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO7. Varje teckningsoption av serie TO6 ger rätt att teckna en (1) ny B-aktie i Bolaget under perioden från och med den 20 maj 2024 till och med den 31 maj 2024. Varje teckningsoption av serie TO7 ger rätt att teckna en (1) ny B-aktie i Bolaget under perioden från och med den 31 mars 2025 till och med den 11 april 2025.

Emissionsvolym

Erbjudandet omfattar högst 975 216 675 nya aktier, motsvarande en emissionslikvid om cirka 58,5 MSEK före emissionskostnader. Vidare omfattar Erbjudandet högst 975 216 675 teckningsoptioner av serie TO6 och högst 975 216 675 teckningsoptioner av serie TO7. I samband med Företrädesemissionen refinansieras det utestående lånet till Långgivaren. Bolagsstämman godkände den 5 februari 2024 styrelsens beslut från den 4 januari 2024 om att emittera 133 333 333 vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO6 och 133 333 333 vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO7 (samma serier som i Företrädesemissionen) till Långgivaren som en del av refinansieringen (för närmare information om refinansieringen, se nedan under "Legala frågor och ägarförhållanden" och "Konvertibellån med Formue Nord Fokus A/S"). Teckningsoptioner av serie TO6, inom ramen för Erbjudandet, kan tillföra Bolaget ytterligare lägst 58,5 MSEK och högst 73,1 MSEK, vid fullt utnyttjande. Teckningsoptioner av serie TO7, inom ramen för Erbjudandet, kan tillföra Bolaget ytterligare lägst 58,5 MSEK och högst 117,0 MSEK vid fullt utnyttjande. Teckningsoptionerna av serie TO6 emitterade till Långgivaren kan, vid fullt utnyttjande, tillföra Bolaget ytterligare lägst 8,0 MSEK och högst 10,0 MSEK och teckningsoptionerna av serie TO7 emitterade till Långgivaren kan, vid fullt utnyttjande, tillföra Bolaget ytterligare lägst 8,0 MSEK och högst 16,0 MSEK.

Teckningskurs

Teckningskursen för varje unit är 0,3 SEK, vilket motsvarar en teckningskurs per aktie om 0,06 SEK. Teckningsoptionerna erhålls vederlagsfritt. Courtage utgår ej.

Aktiekapital och antal aktier

Genom Erbjudandet kan Bolagets aktiekapital komma att öka med högst 58 513 00,00 SEK från 35 107 800,42 SEK till 93 620 800,92 SEK och antalet aktier kan komma att öka med högst 975 216 675 från 585 130 007 till 1 560 346 682 aktier. Om samtliga utgivna teckningsoptioner av serie TO6, inom ramen för Erbjudandet, omvandlas till aktier kommer Bolagets aktiekapital att öka med högst 58 513 000,50 SEK från 93 620 800,92 SEK till 152 133 801,42 SEK och antalet aktier kan komma att öka med högst 975 216 675 aktier från 1 560 346 682 till 2 535 563 357 aktier. Om samtliga utgivna teckningsoptioner av serie TO7, inom ramen för Erbjudandet, omvandlas till aktier kommer Bolagets aktiekapital att öka med högst 58 513 000,50 SEK från 152 133 801,42 SEK till 210 646 801,92 SEK och antalet aktier kan komma att öka med högst 975 216 675 aktier från 2 535 563 357 till 3 510 780 032 aktier. Om samtliga utgivna teckningsoptioner av serie TO6 och TO7 utgivna till Långgivaren omvandlas till aktier kommer Bolagets aktiekapital att öka med högst 15 999 999,96 SEK och antalet aktier kan komma att öka med högst 266 666 666 aktier.

Avstämningsdag

Avstämningsdag hos Euroclear Sweden AB ("Euroclear") för fastställande av vem som ska erhålla uniträtter i emissionen är den 8 februari 2024. Sista dag för handel i Bolagets aktie inklusive rätt att erhålla uniträtter är den 6 februari 2024. Första dag för handel i Bolagets aktie exklusive rätt att erhålla uniträtter är den 7 februari 2024.

Företrädesrätt till teckning

Den som på avstämningsdagen den 8 februari 2024 är registrerad som aktieägare i Syncro Group äger företrädesrätt att teckna units i Företrädesemissionen i relation till befintligt innehav av aktier. För varje befintlig aktie, oavsett serie, erhålls en (1) uniträtt. Tre (3) uniträtter berättigar till teckning av en (1) unit i Företrädesemissionen till en teckningskurs om 0,3 SEK per unit. Varje unit består av fem (5) nyemitterade B-aktier, fem (5) vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO6 och fem (5) vederlagsfria teckningsoptioner av serie TO7.

Teckning utan företrädesrätt

Anmälan av intresse om teckning av units utan stöd av företrädesrätt i Erbjudandet görs via anmälningssedeln "Anmälningssedel för teckning utan stöd av uniträtter". Teckning utan företrädesrätt ska ske under samma tidsperiod som teckning med företrädesrätt, det vill säga från och med den 1 mars 2024 till och med den 15 mars 2024.

Teckningsperiod

Teckning av units ska ske under perioden från och med den 1 mars 2024 till och med den 15 mars 2024. Efter teckningsperiodens utgång blir utnyttjade uniträtter ogiltiga och förlorar därmed sitt värde. Utnyttjade uniträtter kommer, utan avisering från Euroclear, att avregistreras från VP-kontot. För att förhindra förlust av värdet på uniträtterna måste dessa utnyttjas för teckning av units senast den 15 mars 2024 eller säljas senast den 12 mars 2024. Styrelsen för Syncro Group äger rätt att förlänga den tid under vilken anmälan om teckning och betalning kan ske. En eventuell förlängning av tiden för teckning och betalning ska beslutas senast före teckningsperiodens utgång och offentliggöras genom pressmeddelande.

Teckningsoptioner av serie TO6

Varje teckningsoption av serie TO6 ger rätt att teckna en (1) ny B-aktie i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets aktie under perioden från och med den 2 maj 2024 till och med den 16 maj 2024, dock lägst aktiens kvotvärde och högst 0,075 SEK per aktie. Bruttolikviden från teckningsoptionsprogrammet av serie TO6, inom ramen för Erbjudandet, kan därmed tillföra Bolaget lägst 58,5 MSEK och högst 73,1 MSEK före emissionskostnader, förutsatt full teckningsgrad. Vid full användning av de teckningsoptioner av serie TO6 emitterade till Långgivaren kan Bolaget tillföras ytterligare lägst 8,0 och högst 10,0 MSEK. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska ske i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna under perioden från och med den 20 maj 2024 till och med den 31 maj 2024. De fullständiga villkoren för teckningsoptioner av serie TO6 finns tillgängliga på Bolagets hemsida, www.syncro.group.

Teckningsoptioner av serie TO7

Varje teckningsoption av serie TO7 ger rätt att teckna en (1) ny B-aktie i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets aktie under perioden från och med den 14 mars 2025 till och med den 27 mars 2025, dock lägst aktiens kvotvärde och högst 0,12 SEK per aktie. Bruttolikviden från teckningsoptionsprogrammet av serie TO7, inom ramen för Erbjudandet, kan därmed tillföra Bolaget lägst 58,5 MSEK och högst 117,0 MSEK före emissionskostnader, förutsatt full teckningsgrad. Vid full användning av de teckningsoptioner av serie TO7 emitterade till Långgivaren kan Bolaget tillföras ytterligare lägst 8,0 och högst 16,0 MSEK. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska ske i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna under perioden från och

med den 31 mars 2025 till och med den 11 april 2025. De fullständiga villkoren för teckningsoptioner av serie T07 finns tillgängliga på Bolagets hemsida, www.syncro.group.

Handel med uniträtter

Handel med uniträtter avses att äga rum på Spotlight Stock Market under perioden från och med den 1 mars 2024 till och med den 12 mars 2024. ISIN-kod för uniträtterna är SE0021514460. Aktieägare ska vända sig direkt till sin bank eller annan förvaltare med erforderliga tillstånd för att genomföra köp och försäljning av uniträtter. Uniträtter som förvärvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningstiden, samma rätt att teckna nya units som de uniträtter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget på avstämningsdagen.

Ej utnyttjade uniträtter

Uniträtter som ej sålts senast den 12 mars 2024 eller utnyttjats för teckning av units senast den 15 mars 2024, kommer att bokas bort. För att förhindra förlust av värdet på uniträtterna måste dessa utnyttjas för teckning av units senast den 15 mars 2024 eller säljas senast den 12 mars 2024.

Utspädning

De befintliga aktieägarna i Bolaget som inte tecknar units i Erbjudandet kommer under aktuella förutsättningar att vidkännas en utspädning av sitt aktieinnehav. Fulltecknat Erbjudande medför initialt en ökning av antalet aktier i Bolaget med 975 216 675 aktier från 585 130 007 aktier till högst 1 560 346 682, motsvarande en utspädning om cirka 62,5 procent av antalet aktier i Bolaget. Vid fullt nyttjande av samtliga teckningsoptioner av serie T06 som omfattas av Erbjudandet kan antalet aktier i Bolaget komma att öka med 975 216 675 aktier från 1 560 346 682 till 2 535 563 357 aktier, motsvarande en utspädning om cirka 38,5 procent av det totala antalet aktier i Bolaget. Vid fullt nyttjande av samtliga teckningsoptioner av serie T07 som omfattas av Erbjudandet kan antalet aktier i Bolaget komma att öka med 975 216 675 aktier från 2 535 563 357 till 3 510 780 032 aktier, motsvarande en utspädning om cirka 27,8 procent av det totala antalet aktier i Bolaget. Vid fullt utnyttjande av de teckningsoptioner som emitteras till Långgivaren kan antalet aktier i Bolaget öka med 266 666 666 aktier från 3 510 780 032 till 3 777 446 698 aktier, motsvarande en utspädning om cirka 7,1 procent. Den maximala ökningen av antalet aktier i Bolaget till följd av full teckning av Erbjudandet, fullt nyttjande av vidhängande teckningsoptioner av serie T06, fullt nyttjande av vidhängande teckningsoptioner av serie T07 samt fullt nyttjande av teckningsoptioner emitterade till Långgivaren kan innebära en total utspädning om cirka 84,5 procent av Bolagets aktiekapital. I det fall garantiersättningen utnyttjas i form av units kommer de nyemitterade B-aktierna och teckningsoptionerna av serie T06 och T07, vid fullt utnyttjande, motsvara en utspädning om cirka 5,6 procent. De aktieägarna som inte tecknar i föreliggande nyemission kan således även få sitt ägande utspäat ytterligare i motsvarande grad. Aktieägare som väljer att inte delta i Erbjudandet har möjlighet att kompensera sig ekonomiskt för utspädningen genom att sälja sina uniträtter.

Direktregistrerade aktieägare

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 8 februari 2024 är registrerade i den av Euroclear och för Bolagets räkning förda aktieboken, erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande inbetalningsavi från Euroclear. Av den förtryckta emissionsredovisningen framgår bland annat antalet erhållna uniträtter. Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken särskilt förda förteckningen över panthavare med flera, erhåller inte någon emissionsredovisning utan underrättas separat. Någon separat VP-avi som redovisar registreringen av uniträtter på aktieägars VP-konto kommer inte att skickas ut.

Förvaltarregistrerade aktieägare

Aktieägare vars innehav av aktier i Bolaget är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare på avstämningsdagen erhåller varken emissionsredovisning eller särskild anmälningsedel från Euroclear. Teckning och betalning ska då i stället ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare.

Teckning med stöd av uniträtter

Anmälan om teckning av units med stöd av uniträtter ska ske genom samtidig kontant betalning under perioden från och med den 1 mars 2024 till och med den 15 mars 2024. Anmälan är bindande. Teckning och kontant betalning ska antingen göras med den förtryckta inbetalningsavi som medföljer emissionsredovisningen eller med den inbetalningsavi som är fogad till den särskilda anmälningssedeln enligt följande alternativ:

1. Inbetalningsavi

För det fall samtliga på avstämningsdagen erhållna uniträtter utnyttjas för teckning av units ska endast den förtryckta inbetalningsavin användas som underlag för anmälan om teckning genom kontant betalning. Särskild anmälningssedel ska då ej användas. Inga tillägg eller ändringar får göras i den på inbetalningsavin förtryckta texten.

Observera att anmälan om teckning är bindande.

2. Särskild anmälningssedel

För det fall ett annat antal uniträtter än vad som framgår av den förtryckta emissionsredovisningen utnyttjas för teckning, ska den särskilda anmälningssedeln användas som underlag för teckning genom kontant betalning. Anmälning om teckning genom betalning ska ske i enlighet med anvisningarna på den särskilda anmälningssedeln. Den förtryckta inbetalningsavin får därmed inte användas. Ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Särskild anmälningssedel kan erhållas från Mangold per telefon eller e-post. Ifylld anmälningssedel ska skickas per e-post och vara Mangold tillhanda senast klockan 15:00 den 15 mars 2024. Det är endast tillåtet att insända en (1) särskild anmälningssedel. I det fall fler än en (1) särskild anmälningssedel insändes kommer enbart den sist erhållna att beaktas. Övriga särskilda anmälningssedlar kommer således att lämnas utan avseende.

Mangold Fondkommission AB

Ärende: Syncro Group AB

E-post: emissioner@mangold.se

Telefon: +46 (0)8 - 503 015 95

Hemsida: www.mangold.se

Teckning av units utan stöd av företrädesrätt (intresseanmälan)

Teckning av units utan företrädesrätt ska ske under samma period som teckning av units med företrädesrätt, det vill säga från och med den 1 mars 2024 till och med den 15 mars 2024. Styrelsen i Syncro Group förbehåller sig rätten att förlänga teckningstiden. En sådan förlängning ska meddelas senast den 15 mars 2024. Anmälan om teckning utan företrädesrätt sker genom att anmälningssedel för teckning utan företräde ifylls, undertecknas och därefter skickas till Mangold med kontaktuppgifter enligt ovan. Anmälningssedeln kan beställas från Mangold via telefon eller e-post. Privatpersoner kan även fylla i och skicka in anmälningssedeln elektroniskt till Mangold via deras hemsida, www.mangold.se. Anmälningssedeln kan även laddas ned från Syncro Groups hemsida, www.syncro.group.

Anmälningssedeln ska vara Mangold tillhanda senast kl. 15:00 den 15 mars 2024. Det är endast tillåtet att skicka en (1) anmälningssedel för teckning utan stöd av uniträtter. För det fall fler än en anmälningssedel skickas 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. Teckning kan även ske elektroniskt med BankID. Gå in på emission.mangold.se och följ instruktionerna. Vid teckning av units utan företräde samt vid andra företagshändelser där deltagande är frivilligt och tecknaren har ett eget val om deltagande, måste Mangold hämta in uppgifter från dig som

tecknare om medborgarskap och identifikationskoder. Detta följer av det regelverk för värdepappershandel som trädde i kraft den 3 januari 2018. För fysiska personer måste nationellt ID ("NID") hämtas in om personen har annat eller ytterligare medborgarskap än svenskt medborgarskap. NID skiljer sig från land till land och motsvarar en nationell identifieringskod för landet. För juridiska personer måste Mangold ta in ett LEI (Legal Entity Identifier). Mangold kan vara förhindrad att utföra transaktionen om inte alla obligatoriska uppgifter inkommer.

Observera att anmälan om teckning är bindande.

Tilldelningsprinciper

Om inte samtliga units tecknas med stöd av uniträtter ska tilldelning av resterande units inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp ske:

1. i första hand till dem som tecknat units med stöd av uniträtter (oavsett om de var aktieägare på avstämningsdagen eller inte) och som anmält intresse för teckning av units utan stöd av uniträtter och för det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske pro rata i förhållande till det antal uniträtter som var och en av de som anmält intresse att teckna units utan stöd av uniträtter utnyttjat för teckning av units.
2. i andra hand till annan som anmält sig för teckning av units i Företrädesemissionen utan stöd av uniträtter och för det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske pro rata i förhållande till det antal units som tecknaren totalt anmält sig för teckning av.
3. i tredje hand till dem som har lämnat garantiåtagande avseende teckning av units, i proportion till sådana garantiåtaganden.

I den mån tilldelning i något led enligt ovan inte kan ske pro rata ska tilldelning ske genom lottnings.

Besked om tilldelning av units utan företrädesrätt

Besked om eventuell tilldelning av units tecknade utan företrädesrätt lämnas genom översändande av tilldelningsbesked i form av en avräkningsnota. Betalning ska erläggas senast två (2) bankdagar efter utfärdandet av avräkningsnotan. Styrelsen i Syncro Group äger dock rätt att förlänga tiden under vilken betalning kan ske. Meddelande utgår endast till dem som erhållit tilldelning. Erläggs ej likvid i rätt tid kan units komma att överlåtas till någon annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset enligt Företrädesemissionen, kan den vilken ursprungligen erhållit tilldelning av dessa units komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden. Tilldelning är inte beroende av när under anmälningsperioden anmälan inkom. I händelse av överteckning kan tilldelning komma att utebli eller ske med ett lägre antal units än vad anmälan avser.

De som tecknar units utan företrädesrätt genom sin förvaltare kommer att erhålla besked om teckning enligt sin förvaltares rutiner.

Aktieägare bosatta utanför Sverige

Aktieägare som är bosatta utanför Sverige och som önskar delta i Företrädesemissionen kan vända sig till Mangold per telefon enligt ovan för information om teckning och betalning. På grund av restriktioner i värdepapperslagstiftningen riktar sig Företrädesemissionen inte till personer som är bosatta eller har registrerad adress i USA, Australien, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Schweiz, Singapore, Sydafrika, Sydkorea eller andra länder där deltagande förutsätter ytterligare prospekt, registrering eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt. Med anledning härav kommer aktieägare med registrerad adress i något av dessa länder inte att erhålla emissionsredovisning. Sådana aktieägare kommer inte heller att erhålla några uniträtter på sina respektive VP-konton. De uniträtter som annars skulle ha levererats till sådana aktieägare kommer att säljas och försäljningslikviden kommer, med avdrag för kostnader, därefter att utbetalas till berörda aktieägare. Belopp understigande 500 SEK per aktieägare utbetalas ej.

Aktieägare bosatta i vissa obehöriga jurisdiktioner utanför Sverige

Tilldelning av uniträtter och utgivande av nya aktier och teckningsoptioner vid utnyttjande av uniträtter till personer som är bosatta i andra länder kan påverkas av värdepapperslagstiftningar i sådana länder. Med anledning härav kommer aktieägare som har sina aktier i Bolaget direktregistrerade på VP-konton med registrerade adresser i USA (innefattande dess territorier och provinser, varje stat i USA samt District of Columbia), Australien, Singapore, Nya Zeeland, Japan, Kanada, Schweiz, Hongkong, Sydkorea eller Sydafrika inte att erhålla emissionsredovisning. De kommer inte heller att erhålla några uniträtter på sina respektive VP-konton. De uniträtter som annars skulle ha levererats till sådana aktieägare kommer att säljas och försäljningslikviden, med avdrag för kostnader, därefter att utbetalas till berörda aktieägare. Belopp understigande 500 SEK utbetalas ej.

Betalda och tecknade units ("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 att inbokningen av BTA skett på tecknarens VP-konto. Betalda tecknade units benämns BTU på VP-kontot till dess att Företrädesemissionen blir registrerad hos Bolagsverket.

Handel med BTU

Handel med BTU beräknas att ske på Spotlight Stock Market, från och med den 1 mars 2024 till dess att Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 14, 2024. ISIN-koden för BTU är SE0021514478.

Offentliggörande av utfallet i Företrädesemissionen

Omkring den 19 mars 2024 beräknas Bolaget offentliggöra utfallet av Företrädesemissionen. Offentliggörandet kommer att ske genom pressmeddelande och finnas tillgängligt på Bolagets hemsida.

Leverans av aktier och teckningsoptioner

Så snart Erbjudandet registrerats hos Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 14, 2024, ombokas BTU till aktier och teckningsoptioner utan särskild avisering från Euroclear. För de aktieägare som har sitt aktieinnehav förvaltarregistrerat kommer information från respektive förvaltare.

Handel i aktien

Aktierna i Syncro Group handlas på Spotlight Stock Market. Aktierna handlas under kortnamnet SYNC B och har ISIN-kod SE0014956306. De nya aktierna tas upp till handel i samband med att omvandling av BTU till aktier och teckningsoptioner sker, vilket beräknas ske under vecka 14, 2024.

Handel i teckningsoptionerna av serie TO6

Styrelsen i Syncro Group avser att ansöka om att de nya teckningsoptionerna av serie TO6 tas upp till handel på Spotlight Stock Market i samband med att omvandling av BTU till aktier och teckningsoptioner sker, vilket beräknas ske under vecka 14, 2024. ISIN-koden för teckningsoptionerna är SE0021514445.

Handel i teckningsoptionerna av serie TO7

Styrelsen i Syncro Group avser att ansöka om att de nya teckningsoptionerna av serie TO7 tas upp till handel på Spotlight Stock Market i samband med att omvandling av BTU till aktier och teckningsoptioner sker, vilket beräknas ske under vecka 14, 2024. ISIN-koden för teckningsoptionerna är SE0021514452.

Rätt till utdelning på de nya aktierna

De aktier som emitteras genom Företrädesemissionen ger rätt till utdelning från och med den första avstämningsdagen för utdelning som infaller efter emissionsbeslutet.

Teckning till ISK, kapitalförsäkring eller IPS

Teckning sker via det konto som respektive aktieägare har befintligt aktieinnehav i Bolaget. För det fall aktierna innehas i en IPS, kapitalförsäkring, eller ISK (Investeringssparkonto) gäller särskilda regler vid teckning av units. Tecknaren bör kontakta sin bank/förvaltare och följa dennes instruktioner för hur teckningen/betalningen ska gå till. I det fall teckningen inte sker på ett korrekt sätt kommer leverans av tilldelade värdepapper inte att kunna ske till dessa depåtyper. Det är tecknarens ansvar att tillhandahålla de handlingar som är relaterade.

Teckningsförbindelser och garantiåtaganden

Bolaget har erhållit teckningsförbindelser om cirka 7,8 MSEK, motsvarande cirka 13,3 procent av Erbjudandet, samt garantiåtaganden om cirka 21,0 MSEK, motsvarande cirka 35,8 procent av Erbjudandet. Tre olika typer av garantiåtagande har ingåtts Företrädesemissionen, den första typen av garantiåtagande motsvarar 20,5 procent av Erbjudandet och kommer tas i anspråk om Företrädesemissionen tecknas till under 45,5 procent ("Mittengarantin"), upp till att en teckningsgrad om 45,5 procent av Företrädesemissionen är uppnådd. Den andra typen av garantiåtagande motsvarar 0,64 procent av Erbjudandet och kommer tas i anspråk om Företrädesemissionen tecknas till under 85,3 Procent ("Övremittengaranti") upp till att en teckningsgrad om 85,3 procent av Företrädesemissionen är uppnådd. Den tredje typen av garantiåtagande motsvarar 14,7 procent av Erbjudandet och kommer tas i anspråk om Företrädesemissionen tecknas till under 100 procent ("Toppgarantin") upp till att en teckningsgrad om 100 procent av Företrädesemissionen är uppnådd. Företrädesemissionen omfattas därmed sammantaget till cirka 49,2 procent av teckningsförbindelser och garantiåtaganden.

För det fall Företrädesemissionen tecknas till mer än 45,5 procent kommer åtaganden för Mittengarantin inte tas i anspråk. För det fall Företrädesemissionen tecknas till mer än 85,3 procent kommer åtaganden för Övremittengarantin inte tas i anspråk. För det fall Företrädesemissionen tecknas till 100 procent kommer åtaganden för Toppgarantin inte tas i anspråk. För det fall hela eller delar av Toppgaranti tas i anspråk påverkar inte om eller till vilken grad Mittengarantin och Övremittengarantin tas i anspråk.

Garantiersättning för Mittengarantin utgår med 15 procent av garanterat belopp i form av kontant ersättning, vilket motsvarar 1 800 000 SEK eller 20 procent av garanterat belopp i form av nyemitterade units, vilket uppgår till 8 000 000 units bestående av 40 000 000 B-aktier, 40 000 000 teckningsoptioner av serie TO6 och 40 000 000 teckningsoptioner av serie TO7. Garantiersättning för Övremittengarantin utgår med 15 procent av garanterat belopp i form av kontant ersättning, vilket motsvarar 56 201,49 SEK eller 20 procent av garanterat belopp i form av nyemitterade units, vilket uppgår till 249 784 units bestående av 1 248 920 B-aktier, 1 248 920 teckningsoptioner av serie TO6 och 1 248 920 teckningsoptioner av serie TO7. För Toppgarantin utgår endast garantiersättning om 20 procent av garanterat belopp i form av units, vilket motsvarar 5 733 333 units bestående av 28 666 665 B-aktier, 28 666 665 teckningsoptioner av serie TO6 och 28 666 665 teckningsoptioner av serie TO7. För teckningsförbindelserna utgår ingen ersättning. För de emissionsgaranter som väljer att få garantiersättning i nyemitterade units kommer styrelsen att besluta om nyemission av sådana aktier och teckningsoptioner med stöd av bemyndigande från den extra bolagsstämman den 5 februari 2023. Teckningskursen för eventuella units som emitteras till emissionsgaranter ska motsvara teckningskursen i Erbjudandet, det vill säga 0,30 SEK per unit motsvarande 0,06 SEK per aktie. Garantiavtalen är ingångna per den 3 januari 2024. Varken teckningsförbindelserna eller garantiåtagandena är säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller dylikt, varför det föreligger en risk för att åtagandena, helt eller delvis, inte kommer att infrias. Se avsnitt Riskfaktorer och specifikt "Ej säkerställda tecknings- och garantiåtaganden" för ytterligare information".

Nedanstående tabeller sammanfattar de teckningsförbindelser och garantiåtaganden som ingåtts per datumet för Prospektets angivande.

Teckningsförbindelser

Namn	Adress	Belopp, SEK	Andel av Erbjudandet, %
The OneLife Company S.A	38 Parc D'Activites De Capellen, 8303 Capellen, Luxembourg	2 376 327,6	4,1%

Leoett Holding AB	Box 7162, 103 88 Stockholm	1 999 999,8	3,4%
Fam.Damm AB	Box 5056, 102 42 Stockholm	999 999,9	1,7%
F8 Elenius Ventures AB	Markvardsgatan 8, 113 53 Stockholm	999 999,9	1,7%
Joachim Hjerpe*		450 000,0	0,8%
Anders Bruzelius*		349 999,8	0,6%
JCE Capital Ltd	1 Chapel Street, Warwick, United Kingdom, CV34 4HL	325 323,0	0,6%
Delocap AB	Box 5056, 102 42 Stockholm	199 999,8	0,3%
Karin Arvidsson*		49 999,8	0,1%
Elina Jute*		49 999,8	0,1%
Totalt		7 801 649,40	13,3%

* Fysiska personer som ingått avtal om teckningsförbindelseåtagande kan nås genom Bolaget.

Mittengarantier

Namn	Adress	Belopp, SEK	Andel av Erbjudandet, %
Formue Nord Fokus A/S	Østre Alle 102, 9000 Aalborg, Danmark	7 500 00,0	12,8%
Mangold Fondkommission AB	Nybrogatan 55, 114 40 Stockholm, Sverige	4 500 000,0	7,7%
Totalt		12 000 000,0	20,5%

Mittengarantier

Namn	Adress	Belopp, SEK	Andel av Erbjudandet, %
Haos InWest AB	Hamiltons Väg 48, 302 92 Halmstad	349 999,8	0,6%
JCE Capital Ltd	1 Chapel Street, Warwick, United Kingdom, CV34 4HL	24 676,8	0,04%
Totalt		374 676,6	0,6%

Toppgarantier

Namn	Adress	Belopp, SEK	Andel av Erbjudandet, %
VNTRS Holding AB	c/o VNTRS consulting AB, Sankt Göransgatan 63, 112 38 Stockholm, Sverige	6 000 000,0	10,3%
Michel Issa Invest AB	Hästskovägen 7 612 72 Rejmyre	1 999 999,8	3,4%
Mpwrđ AB	Fjällhydevägen 11, 564 36 Bankeryd, Sverige	600 000,0	1,0%
Totalt		8 599 999,8	14,7%

Viktig information om LEI och NID vid teckning utan stöd av uniträtter

Enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU (MiFID II) behöver alla investerare från och med den 3 januari 2018 ha en global identifieringskod för att kunna genomföra en värdepapperstransaktion. Dessa krav medför att juridiska personer behöver ansöka om registrering av en LEI-kod (Legal Entity Identifier) och fysiska personer behöver ta reda på sitt NID-nummer (Nationellt ID eller National Client Identifier) för att kunna teckna units i Bolaget utan stöd av uniträtter. Observera att det är tecknarens juridiska status som avgör om en LEI-kod eller NPID-nummer (såsom tillämpligt) inte tillhandahålls. Juridiska personer som behöver skaffa en LEI-kod kan vända sig till någon av de leverantörer som finns på marknaden. För fysiska personer som har enbart svenskt medborgarskap består NPID-numret av beteckningen "SE" följt av personens personnummer. Om personen i fråga har flera eller något annat än svenskt medborgarskap kan NID-numret vara någon annan typ av nummer. De som avser anmäla intresse för teckning av units utan stöd av företrädesrätt uppmanas att ansöka om

registrering av en LEI-kod (juridiska personer) eller ta reda på sitt NID-nummer (fysiska personer) i god tid då denna information behöver anges i anmälningssedeln för teckning utan stöd av uniträtter.

Övrig information

Styrelsen för Syncro Group har inte rätt att avbryta Erbjudandet men äger däremot rätt att förlänga den tid under vilken anmälan om teckning och betalning kan ske. En eventuell förlängning av tiden för teckning och betalning ska beslutas senast före teckningsperiodens utgång och offentliggöras genom pressmeddelande.

För det fall ett för stort belopp betalats in kommer Bolaget att ombesörja att överskjutande belopp återbetalas. Ingen ränta utgår för det överskjutande beloppet. Anmälan om teckning av units är oåterkallelig och tecknaren kan inte upphäva eller modifiera en anmälan om teckning av units. Ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningssedel kan komma att lämnas utan beaktande eller innebära att teckning kan komma att ske med ett lägre belopp.

Om teckningslikviden inbetalas för sent, är otillräcklig eller betalas på felaktigt sätt kan anmälan om teckning komma att lämnas utan beaktande eller teckning komma att ske med ett lägre belopp. Erlagd emissionslikvid som inte tagits i anspråk kommer då att återbetalas. Ingen ränta kommer att utbetalas för sådan likvid.

Styrelse och ledande befattningshavare

Styrelse

Enligt Bolagets bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst sex ordinarie styrelseledamöter och högst två styrelsesuppleanter. För närvarande består Bolagets styrelse av fem ordinarie styrelseledamöter, inklusive styrelseordföranden. Den nuvarande styrelsen utsågs på årsstämman 17 maj 2023, för tiden intill slutet av årsstämman 2024.

Namn	Befattning	Födelseår	Invald	Aktieinnehav*
Ronny Elénus	Styrelseordförande	1976	2022	14 570 330
Anders Bruzelius	Styrelseledamot	1968	2020	5 935 338
Karin Arvidsson	Styrelseledamot	1967	2023	250 000
Ebbe Damm	Styrelseledamot	1969	2021	15 717 134
Elina Wilow Jute	Styrelseledamot	1981	2023	-
Joachim Hjerpe	Styrelseledamot	1962	2023	7 321 889

*Avser eget samt närstående fysiska och juridiska personers innehav av B-aktier i Bolaget. Angivet per 2023-12-31.

Ronny Elénus

Född 1976. Styrelseordförande sedan 2022.

Ronny har över 25 års erfarenhet av trading och finans från bland annat Morgan Stanley i London. Ronny Elénus är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare. Han har varit aktivt engagerad som rådgivare och styrelseledamot i WeAreCube sedan 2015.

Innehav i Syncro Group: 14 570 330 serie B-aktier via privat ägande och via bolag.

Anders Bruzelius

Född 1968. Styrelseledamot sedan 2020.

Anders, utbildad civ.ek., har tidigare bland annat varit global aktieanalytiker på Swedbank LCI. Anders Bruzelius är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och till större aktieägare.

Innehav i Syncro Group: 5 935 338 serie B-aktier via privat ägande och via bolag.

Karin Arvidsson

Född 1967. Styrelseledamot sedan 2023.

Karin har över 25 års erfarenhet från seniora roller inom den globala mjukvaru- och telekombranschen, där hon framförallt profilerat sig inom strategisk affärsutveckling inom nya affärsområden. Karin har bland annat varit verkställande direktör för mjukvaruföretaget Seliro, verkställande direktör från routerföretaget Tilgin, Regional Head (Europe) för marknadsföring och kommunikation på Nokia, samt ansvarat för områden inom Ericsson Networks såsom Strategiska Partnerskap och Customer Business Development.

Innehav i Syncro Group: 250 000 serie B-aktier i privat innehav.

Ebbe Damm

Född 1969. Styrelseledamot sedan 2021.

Ebbe har mångårig entreprenöriell erfarenhet och är grundare till bl.a. Collabs som förvärvades av Syncro Group under 2021. Ebbe Damm är i sin roll som verkställande direktör för Syncro Group inte oberoende i förhållande till bolaget och ledningen. Ebbe Damm är en av bolagets större aktieägare.

Innehav i Syncro Group: 15 717 134 serie B-aktier i innehav via privat ägande och via bolag.

Elina Wilow Jute

Född 1981. Styrelseledamot sedan 2023.

Elina är advokat och partner på den affärsjuridiska advokatbyrån FJEW Advokater KB. Dessförinnan har Elina varit bolagsjurist inom IT- och telekombranschen på bolag såsom Samsung och mobiloperatören 3.

Innehav i Syncro Group: -

Joachim Hjerpe

Född 1962. Styrelseledamot sedan 2023.

Joachim har arbetat 27 år i olika befattningar inom AB Volvo Group, varav 13 år i utlandstjänst, främst i Asien. Joachim har en Masterexamen från Chalmers Tekniska Högskola och har gedigen erfarenhet från företagsvärlden och har även varit delaktig i flera startup-företag såsom Fotografiska Museum, TEXEL Energy Storage AB, NMES Group AB och HATT et SÖNER.

Innehav i Syncro Group: 7 321 889 serie B-aktier via privat ägande och via bolag.

Ledandebefattningshavare				
Namn	Befattning	Födelseår	Anställd sedan	Aktieinnehav*
Ebbe Damm	VD	1969	2022	15 717 134
Henrik Sundewall	Vice VD/CFO	1969	2022	2 785 026

*Avser eget samt närstående fysiska och juridiska personers innehav av B-aktier i Bolaget. Angivet per 2023-12-31.

Ebbe Damm

Född 1969. VD sedan 2022.

Se ytterligare beskrivning under avsnittet styrelseledamöter.

Henrik Sundewall

Född 1969. Vice VD och CFO sedan 2022.

Henrik Sundewall har mångårig erfarenhet från olika ledande befattningar som bland annat CFO, VD och styrelseordförande i både noterad såväl som onoterad miljö och tidigare varit verksam inom bolag som bland annat MTG/Kinnevik och ICL/Fujitsu.

Övriga pågående uppdrag:

Innehav i Syncro Group: 2 785 026 B-aktier via privat ägande och via bolag.

Övriga upplysningar avseende styrelse och ledande befattningshavare

Det förekommer per dagen för Prospektet inga familjeband mellan några styrelseledamöter och ledande befattningshavare. Med undantag för de närståendetransaktioner och intressekonflikter som redogörs för under i avsnittet "Legal information och ägarförhållanden" i Prospektet föreligger inga intressekonflikter eller potentiella intressekonflikter mellan styrelseledamöternas och ledande befattningshavarnas åtaganden gentemot Bolaget samt deras privata intressen och/eller andra åtaganden.

Under de senaste fem åren har ingen av Bolagets styrelseledamöter eller ledande befattningshavare (i) dömts i bedrägerirelaterat mål, (ii) bundits vid ett brott och/eller blivit föremål för påföljder för ett brott av reglerings- eller tillsynsmyndighet (inbegripet erkända yrkessammanslutningar), eller (iii) förbjudits av domstol att vara medlem i en emittents förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorgan eller från att ha ledande eller övergripande funktioner hos en emittent. Samtliga styrelseledamöter och ledande befattningshavare kan nås via Bolagets adress, Mailbox 168, 111 73, Stockholm.

Ersättningar till styrelse och ledande befattningshavare

Arvode till bolagsstämموvalda styrelseledamöter beslutas av årsstämman. Vid årsstämman den 17 maj 2023 beslutades att arvode skulle utgå med 180 000 SEK till styrelseordföranden samt med 120 000 SEK vardera till övriga styrelseledamöter. Ingen styrelseledamot har något avtal som berättigar till ersättning vid upphörandet av uppdraget.

Nedanstående tabell visar de ersättningar som styrelseledamöterna och de ledande befattningshavarna erhållit avseende räkenskapsåret 2023. Samtliga belopp anges i SEK. Bolaget har inga avsatta eller upplupna belopp för pensioner eller liknande förmåner efter styrelseledamots eller ledande befattningshavares avträdande av tjänst eller uppdrag.

Ersättningar under 2023

SEK	STYRELSE- ARVODE	KONSULTARVODE/ GRUNDLÖN	RÖRLIG ERSÄTTNING	PENSIONS- KOSTNAD	ÖVRIGA FÖRMÅNER	SUMMA
STYRELSE*						
Ebbe Damm**	-	-	-	-	-	-
Anders Bruzelius	120 000 SEK	-	-	-	-	120 000 SEK
Karin Arvidsson	60 000 SEK	-	-	-	-	60 000 SEK
Ronny Elénius	180 000 SEK	-	-	-	-	180 000 SEK
Joachim Hjerpe	60 000 SEK	-	-	-	-	60 000 SEK
Elina Jute	60 000 SEK	-	-	-	-	60 000 SEK
Karin Wallström***	60 000 SEK	-	-	-	-	60 000 SEK
Amelia Söderberg***	60 000 SEK	-	-	-	-	60 000 SEK
Hanna Raftell***	60 000 SEK	-	-	-	-	60 000 SEK
LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE / VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR						
Ebbe Damm	-	1 800 000 SEK	-	468 871 SEK	-	2 268 871 SEK
Henrik Sundewall	-	1 536 000 SEK	-	362 589 SEK	-	1 898 589 SEK
SUMMA	660 000 SEK	3 336 000 SEK	0 SEK	831 460 SEK	0 SEK	4 827 460 SEK

Samtliga angivna belopp avser den period under 2023 som respektive person innehavt aktuell roll i Bolaget.

* De i tabellen angivna beloppen avser ersättningar som har kostnadsförts under år 2023 (och inte nödvändigtvis utbetalts under perioden). Styrelsearvode för en mandatperiod om 12 månader kostnadsförts till 50 procent under mandatperiodens första hälft och 50 procent under mandatperiodens andra hälft (cirka ett halvt kalenderår). De angivna styrelsearvodena innefattar således 50 procent av fullt styrelsearvode beslutat vid årsstämman 17 maj 2023 för samtliga icke-anställda ledamöter och 50 procent av fullt styrelsearvode beslutat vid årsstämman 20 juni 2022 avseende Anders Bruzelius och Ronny Elénius som omvaldes vid årsstämman den 17 maj 2023.

** Inget styrelsearvode utgick till VD Ebbe Damm avseende år 2023 då Bolaget inte betalar styrelsearvode för av Bolaget i övrigt avlönad/anställd personal.

*** Ställde inte upp för omval till styrelsen vid årsstämman den 17 maj 2023.

Finansiell information och nyckeltal

Nedan presenteras viss historisk finansiell information för 2021, 2022 och 2023. Den finansiella informationen har hämtats från Syncro Groups reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2022 och 2021 och Syncro Groups oreviderade bokslutskommuniké för 2023. Syncro Groups reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022 har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3"). Den finansiella informationen i detta avsnitt bör läsas tillsammans med Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022, inklusive tillhörande noter och revisionsberättelser samt den oreviderade bokslutskommunikén för 2023. Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022 och Bolagets oreviderade bokslutskommuniké för 2023 har införlivats i Prospektet genom hänvisning, se avsnittet "Handlingar införlivade genom hänvisning". Samtlig finansiell information är hämtad från Bolagets koncernredovisning.

Ingen annan information i Prospektet har reviderats eller granskats av Bolagets revisor såvida inget annat anges. Siffror i detta avsnitt kan i vissa fall ha avrundats för att göra informationen lättillgänglig för läsaren, följaktligen överensstämmer siffrorna i vissa kolumner inte exakt med angiven totalsumma.

Hänvisningar görs enligt följande:

- Syncro Groups årsredovisning för räkenskapsåret 2022: Resultaträkning (s. 24), balansräkning (s. 25-26), förändring i eget kapital (s. 27), kassaflödesanalys (s. 28), noter (s. 34-50) och revisionsberättelse (s. 52-54).

Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2023/04/Syncro-Group-AB-publ-Arsredovisning-2022.pdf>

- Syncro Groups årsredovisning för räkenskapsåret 2021: Resultaträkning (s. 11), balansräkning (s. 12-13), förändring i eget kapital (s. 14), kassaflödesanalys (s. 15), noter (s. 21-36) och revisionsberättelse (s. 38-39).

Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2022/10/Annual-Report-2021.pdf>

Syncro Groups bokslutskommuniké för helåret 2023: Resultaträkning (s. 13-14), balansräkning (s. 15), kassaflödesanalys (s. 16) och förändring i eget kapital (s. 17).

Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2024/02/Syncro-Group-AB-O4-2023.pdf>

De delar av dokumenten som inte införlivas i Prospektet är antingen inte relevanta för investerare eller så återges motsvarande information på en annan plats i Prospektet.

Finansiella nyckeltal

Nedanstående tabell redovisar Bolagets finansiella nyckeltal för räkenskapsåren 2021 och 2022 samt bokslutskommunikén för 2023. Finansiella nyckeltal för räkenskapsåren 2022 och 2021 har hämtats från Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2022. Finansiella nyckeltal för räkenskapsåret 2023 har hämtats från Bolagets oreviderade bokslutskommuniké för 2023.

En del av de finansiella nyckeltal som presenteras nedan är inte definierade enligt Bolagets tillämpade redovisningsstandard BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3), vilka därför inte nödvändigtvis är jämförbara med nyckeltal med liknande benämningar som används av andra bolag. De finansiella nyckeltal som ej är definierade enligt K3 används, tillsammans med nyckeltal definierade enligt K3, för att stödja företagsledningens och andra intressenters analys av Bolaget. Se under rubrik "Definitioner av alternativa nyckeltal" för definitioner och syfte avseende alternativa nyckeltal och under rubriken "Avstämning alternativa nyckeltal" nedan för avstämningar av nämnda alternativa nyckeltal.

TSEK (om inget annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
	<i>ej reviderad</i>	<i>ej reviderad</i>	<i>ej reviderad</i>
Nettoomsättning*	194 872	193 403	91 152
Rörelseresultat*	-77 207	-58 749	-34 651
Resultat efter finansiella poster*	-80 625	-61 992	-41 372
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 072	-25 861	-19 189
Likvida medel	5 821	6 698	27 094
Eget kapital	75 382	138 285	156 121
Balansomslutning*	195 494	241 223	263 451
Resultat per aktie, SEK*	-0,14	-0,22	-0,17
Soliditet, %*	38,6%	57,3%	59,3%

*Nyckeltal ej definierade enligt K3.

Avstämning alternativa nyckeltal

Nedanstående tabeller återspeglar en avstämning av alternativa nyckeltal utifrån poster, delsummor eller totala summor inkluderade i Bolagets reviderade finansiella rapporter för räkenskapsåren som avslutades den 31 december 2022 och 31 december 2021 samt för den oreviderade bokslutskommunikén 2023, vilka införlivats i Prospektet via hänvisning.

TSEK (om inget annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
Nettoomsättning	194 872	193 403	91 152

TSEK (om inget annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
Nettoomsättning	194 872	193 403	91 152
Övriga rörelseintäkter	517	190	54
Aktiverat arbete för egen räkning	16 221	14 521	8 766
Summa intäkter	211 610	208 114	99 972
Råvaror och förnödenheter	-45 301	-47 035	-12 134
- övriga externa kostnader	-29 495	-34 696	-30 092
- personalkostnader	-158 835	-161 465	-82 595
- övriga rörelsekostnader	-529	-117	-852
- av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-48 777	-23 550	-8 950
= Rörelseresultat	-77 207	-58 749	-34 651
Finansnetto	-3 418	-3 244	-6 721
= Resultat efter finansiella poster	-80 625	-61 992	-41 372

TSEK (om inget annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
Balansomslutning	195 494	241 223	263 451

TSEK (om inget annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
Periodens resultat	-81 027	-61 985	-41 757
/ antal aktier vid respektive periods slut, st	585 130 007	285 152 059	245 860 422
= Resultat per aktie, SEK	-0,14	-0,22	-0,17

TSEK (om inget annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)
Eget kapital	75 383	138 285	156 121
/ Balansomslutning	195 494	241 223	263 451
= Soliditet, %	38,6%	57,3%	59,3%

Definitioner av alternativa nyckeltal

Bland nedanstående definitioner presenteras definitioner av nyckeltal vilka inte definieras enligt BFNAR 2021:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) (alternativa nyckeltal). Alternativa nyckeltal mäter historiska eller framtida finansiella resultat, finansiell ställning eller kassaflöden, men exkluderar eller inkluderar belopp som inte skulle justeras på samma sätt i det mest jämförbara nyckeltalet som definierats enligt Bolagets redovisningsprinciper. Bolaget använder alternativa nyckeltal för att följa den underliggande utvecklingen av Bolagets verksamhet och anser att de alternativa nyckeltalen, tillsammans med nyckeltal definierat enligt K3, hjälper investerare att förstå Bolagets utveckling från period till period samt kan underlätta en jämförelse med liknande bolag men är inte nödvändigtvis jämförbara med nyckeltal med liknande benämningar som används av andra bolag. Bolaget anser att de alternativa nyckeltalen bidrar med användbar och kompletterande information till investerarna.

Nyckeltal	Definition	Användning
Nettoomsättning	Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar	Bolaget anser att nyckeltalet ger en ökad förståelse för Bolagets intäkter från den operativa verksamheten
Rörelseresultat	Summa intäkter minus rörelsekostnader	Rörelseresultat är ett mått som Bolaget anser vara väsentligt för investerare som vill förstå resultatutvecklingen före räntor och skatt
Resultat efter finansiella poster	Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter	Resultat efter finansiella poster är ett mått som Bolaget anser vara väsentligt för investerare som vill förstå resultatutvecklingen efter räntor men före skatt
Balansomslutning	Företagets samlade tillgångar	Nyckeltalet visar hur värdet på Bolagets tillgångar utvecklats över tid
Resultat per aktie	Periodens resultat dividerat med genomsnittliga antalet aktier under räkenskapsperioden	Resultat per aktie används för att ge investerare en bild av den historiska intjäningsförmågan genom att visa hur stort resultatet är per aktie
Soliditet, %	Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.	Soliditet används för att ge investerare en bild av om hur stor del av finansieringen som kommer från eget kapital respektive extern finansiering. Nyckeltalet används för att bedöma ett bolags finansiella ställning, stabilitet och förmåga att klara sig på längre sikt

Särskild upplysning från revisor för räkenskapsåret 2022

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift - årsredovisningen 2022

"Vi vill hänvisa till årsredovisningens förvaltningsberättelse under rubriken "Fortsatt drift och uppfyllnad av fortlevnadsprincipen", där bolaget redogör för att ett lån förfaller under hösten 2023 och att bolaget inför detta utger en teckningsoption, serie TO4 B, som kan tecknas för att stödja amortering, alternativt en förlängning av lånet, samt stärka bolagets rörelsekapital. Bolaget är således beroende av ett tillräckligt

bra utfall av T04 för att säkerställa finansieringen för 2023. Per 31/12 understiger Bolagets kortfristiga skulder de kortfristiga fordringarna med 43 Mkr. Sammantaget innebär dessa förhållanden en väsentlig osäkerhetsfaktor beträffande bolagets förmåga till fortsatt drift.”

Utdelningspolicy

Bolaget har inte antagit någon utdelningspolicy och har inte beslutat om någon vinstutdelning under perioden som omfattas av den historiska finansiella informationen. Syncro Group är ett tillväxtbolag där genererade vinstmedel planeras att avsättas till utveckling av verksamheten. Någon utdelning är därför inte planerad de kommande åren. Däremot när Bolagets resultat och finansiella ställning så medger, kan utdelning bli aktuell.

Betydande förändringar sedan den 31 december 2023

Det har inte skett några betydande förändringar av Bolagets finansiella ställning sedan den 31 december 2023.

Legala frågor och ägarförhållanden

Aktier och aktiekapital

Per balansdagen den 31 december 2023 och dagen för Prospektet uppgår Bolagets registrerade aktiekapital till 58 513 000,70 SEK, fördelat på 510 000 A-aktier och 584 620 007 B-aktier, envar med ett kvotvärde om 0,1 SEK. Enligt Bolagets bolagsordning per balansdagen den 31 december 2023 fick aktiekapitalet inte understiga 25 000 000 SEK och inte överstiga 100 000 000 SEK, fördelat på inte färre än 250 000 000 aktier och inte fler än 1 000 000 000 aktier. Varje aktie av serie A har ett röstvärde om 10 och varje aktie av serie B har ett röstvärde om 1. Samtliga aktier är emitterade i enlighet med bestämmelserna i aktiebolagslagen (2005:551), fullt inbetalda och fritt överlåtbara. Antalet utelöpande aktier vid ingången av det senast avslutade räkenskapsåret uppgick till 412 723 194 aktier och uppgick vid utgången samma räkenskapsår till 585 130 007 aktier.

Enligt den bolagsordning som antogs på extra bolagsstämma den 5 februari 2024 som avses registreras i samband med Företrädesemissionen, får aktiekapitalet inte understiga 93 620 801 SEK och inte överstiga 374 483 204 SEK och antalet aktier ska vara fördelat på inte färre än 1 560 346 682 och inte fler än 6 241 368 728.

Vid extra bolagsstämma som hölls den 5 februari 2024 beslutade aktieägarna, som ett led i Företrädesemissionen, att genomföra en minskning av aktiekapitalet utan indragning av aktier för avsättning till fritt eget kapital. Minskning kommer att genomföras i två steg. I steg 1 har Bolagets aktiekapital minskats med ett belopp om 23 405 200,28 SEK från 58 513 000,7 SEK till 35 107 800,420 SEK, varvid aktiens kvotvärde minskats från 0,1 SEK till 0,06 SEK. I ett separat steg (steg 2) kommer Bolagets aktiekapital att minskas med ett belopp om ytterligare högst 78 017 334,1 SEK. Det exakta minskningsbeloppet kommer att uppgå till ett sådant belopp som krävs för att aktiens kvotvärde ska sänkas från 0,06 SEK till 0,01 SEK. Verkställande av minskningen i steg 2 kommer att kräva formellt tillstånd från Bolagsverket eller allmän domstol.

Vidare beslutades vid den extra bolagsstämman som hölls den 5 februari 2024 att för det fall aktiekapitalet och antalet aktier i Bolaget efter registrering av aktiekapitalminskningen och Företrädesemissionen understiger gränser i bolagsordningen ska gränserna justeras i den mån som krävs för att möjliggöra registrering.

Teckningsoptioner, konvertibler med mera

Bolaget har per dagen för offentliggörandet av Prospektet inga utestående teckningsoptioner, konvertibler eller liknande som kan komma att påverka antalet aktier i Bolaget framöver, med undantag för följande.

Teckningsoptioner av serie TO5

Totalt emitterades 135 168 273 teckningsoptioner av serie TO5 till investerare i samband med Bolagets företrädesemission i juni 2023 och 113 979 649 teckningsoptioner av serie TO5 till Långgivaren inom ramen för refinansiering av befintligt lån. Varje teckningsoption av serie TO5 ger rätt att teckna en (1) ny aktie av serie B i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets aktie på Spotlight Stock Market under perioden från och med den 18 oktober 2024 till och med den 31 oktober 2024, dock högst 0,20 SEK, och lägst kvotvärdet för Bolagets aktier. Teckningsperioden för teckning av aktier med stöd av teckningsoptioner av serie TO5 kommer att löpa från och med den 4 november 2024 till och med den 18 november 2024. Teckningsoptionerna emitteras vederlagsfritt och vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO5 kan Bolaget tillföras mellan lägst cirka 13,5 MSEK och högst cirka 53,1 MSEK före emissionskostnader. Utspädningseffekten blir vid fullt utnyttjande cirka 31,1 procent. Med anledning av lämnade garantiåtaganden i samband med den ovannämnda emissionen beslutade styrelsen den 3 augusti 2023, med stöd av bemyndigande från bolagsstämman den 17 maj 2023, om en ersättningsemission innefattande totalt 1 621 755 nya units. Varje unit i ersättningsemissionen består av nio (9) teckningsoptioner av serie TO5. Teckningskursen för units som emitterades som garantiersättning fastställdes till 1,50 SEK per unit och betalningen skedde genom kvittning av garanternas fordran på garantiersättning. Samtliga units i ersättningsemissionen tecknades och tilldelades, vilket motsvarar 14 595 795 TO5. Konvertering av samtliga TO5 innebär en

ytterligare utspädning om cirka 2,4 procent. För det fall samtliga vidhängande teckningsoptioner utnyttjas fullt ut för teckning av nya aktier kommer emissionskostnaderna uppgå till mellan 76 KSEK och 146 KSEK. (utan beaktande av omräkning med anledning av Företrädesemissionen).

Ägarförhållanden

Såvitt styrelsen känner till föreligger inte några aktieägaravtal eller andra överenskommelser mellan Bolagets ägare som syftar till gemensamt inflytande över Bolaget, eller som kan leda till att kontrollen över Bolaget förändras eller förhindras. Syncro Group har inte vidtagit några särskilda åtgärder i syfte att garantera att kontrollen över Bolaget inte missbrukas och det finns inga bestämmelser i Bolagets bolagsordning som kan fördröja, skjuta upp eller förhindra en ändring av kontrollen av Bolaget. De regler till skydd för minoritetsaktieägare som finns i aktiebolagslagen (2005:551) utgör dock ett skydd mot en majoritetsägares eventuella missbruk av kontroll över ett bolag.

Per dagen för Prospektets offentliggörande finns det, såvitt Bolaget känner till, inga fysiska eller juridiska personer som äger fem procent eller mer av samtliga aktier och röster i Bolaget, utöver vad som framgår av tabellen nedan. Bolaget ägs eller kontrolleras således inte direkt eller indirekt av någon enskild part eller flera parter i samförstånd. För uppgift om styrelseledamöters och ledande befattningshavares aktieinnehav i Bolaget, se avsnittet "Styrelse och ledande befattningshavare".

Ägarförhållande per den 31 december 2023 med därefter kända förändringar

Namn	Antal aktier	Andel röster (%)
Olle Stenfors	67 000 000 aktier serie B	11,36
Leoett Holding AB	34 315 030 aktier serie B	5,82
Avanza Pension	32 051 532 aktier serie B	5,44
Övriga	510 000 aktier serie A 451 253 445 aktier av serie B	0,87 77,18
Totalt	584 620 007 aktier serie B 510 000 aktier serie A	100

Väsentliga avtal

Bolaget har inte, med undantag för vad som beskrivs nedan och avtal som ingår i den normala affärsverksamheten, ingått något avtal av väsentlig betydelse under en period om ett (1) år omedelbart före offentliggörandet av detta Prospekt med undantag för följande. Bolaget bedömer att samtliga avtal har ingåtts på marknadsmässiga villkor.

Låneavtal med Formue Nord Fokus A/S

I samband med Bolagets företrädesemission som genomfördes i juli 2023 refinansierades Bolagets utestående lån om cirka 21,5 MSEK, vilket låneavtal ingicks med Långgivaren den 7 juli 2023. Lånet löper till och med den 15 december 2024 med en uppläggningsavgift om 5 procent. Lånet löper med en ränta uppgående till 1 procent per påbörjad 30-dagarsperiod. Återbetalning av lånet regleras genom att 3,5 MSEK återbetalades med likvid från den företrädesemission som genomfördes i juli 2023, ytterligare 2 MSEK har under 2023 reglerats och återstående del återbetalas med likvida medel från inlösen av teckningsoptioner av serie T05. För det fall Bolaget inte erhåller tillfredställande teckning, d v s likvida medel från inlösen av teckningsoptioner avseende teckningsoptioner av serie T05 ska resterade del

återbetalas kontant, alternativt ska Långgivaren ges möjlighet att delta i en riktad emission och kvitta den vid tiden utestående fordran mot aktier av serie B i Bolaget. För det fall återbetalning inte sker på förfallodagen utgår ett avtalsvite om 1 MSEK till Långgivaren.

Bryggglån med Formue Nord Fokus A/S 2023

Den 31 december 2023 ingick Bolaget ett s k bryggglåneavtal med Långgivaren uppgående till 8 MSEK. Lånet löper till och med den 30 juni 2024 och har en uppläggningsavgift om 6 procent med en sammansatt ränta om 1,5 procent per påbörjad 30-dagarsperiod. Lånet avses återbetalas enligt följande. Av kapitalbeloppet om 8 MSEK avses 4 MSEK återbetalas med likvida medel från Företrädesemissionen och 4 MSEK avses återbetalas med likvida medel från inlösen av teckningsoptioner av serie TO6. För det fall Bolaget inte erhåller tillfredställande teckning, d v s likvida medel från inlösen av teckningsoptioner av serie TO6 ska resterade del återbetalas kontant. För det fall återbetalning inte sker på förfallodagen ska Långgivaren erbjudas att kvitta minimum 1 MSEK i en riktad emission. Teckningskursen i en sådan riktad emission ska uppgå till 85 procent av den lägsta volymvägda genomsnittskursen för Bolagets aktier under en handelsdag på Spotlight Stock Market, räknat under en period om 15 handelsdagar före beslut om riktad emission, vilket förutsätter beslut på bolagsstämma eller beslut av styrelsen med stöd av bemyndigande från bolagsstämma.

Bryggglån med Formue Nord Fokus A/S 2024

Den 26 februari 2024 ingick Bolaget ett s k bryggglåneavtal med Långgivaren uppgående till 3 MSEK. Lånet löper till och med den 30 juni 2024 och har en uppläggningsavgift om 6 procent med en sammansatt ränta om 1,5 procent per påbörjad 30-dagarsperiod. Lånet avses återbetalas enligt följande. Av kapitalbeloppet om 3 MSEK avses 1,5 MSEK återbetalas med likvida medel från Företrädesemissionen och 1,5 MSEK avses återbetalas med likvida medel från inlösen av teckningsoptioner av serie TO6. För det fall Bolaget inte erhåller tillfredställande teckning, d v s likvida medel från inlösen av teckningsoptioner av serie TO6 ska resterade del återbetalas kontant. För det fall återbetalning inte sker på förfallodagen ska Långgivaren erbjudas att kvitta minimum 1 MSEK i en riktad emission. Teckningskursen i en sådan riktad emission ska uppgå till 85 procent av den lägsta volymvägda genomsnittskursen för Bolagets aktier under en handelsdag på Spotlight Stock Market, räknat under en period om 15 handelsdagar före beslut om riktad emission, vilket förutsätter beslut på bolagsstämma eller beslut av styrelsen med stöd av bemyndigande från bolagsstämma.

Konvertibellån med Formue Nord Fokus A/S

Den 31 december 2023 ingick Bolaget ett konvertibellån med Långgivaren uppgående till 8 MSEK. Konvertibellånet reducerar Bolagets befintliga skuld till Långgivaren om 16,5 MSEK (vilket avser lånet som beskrivs ovan under "Låneavtal med Formue Nord Fokus A/S") ned till ett kapitalbelopp om 8,5 MSEK genom konvertibellånet. Konvertibellånet har en uppläggningsavgift om 6 procent och löper till och med den 30 maj 2025 med en ränta om 12 procent plus 3 månader STIBOR årligen och med avtalad konverteringskurs om 0,12 SEK per B-aktie. För det fall konvertering, vilket förutsätter beslut på bolagsstämma eller beslut av styrelsen med stöd av bemyndigande från bolagsstämma, motsvarande hela lånebeloppet sker, ökar antalet aktier av serie B med 66 666 667 och aktiekapitalet ökar med 666 666,67 SEK (med beaktande av det nya kvotvärdet om 0,01 SEK som beslutades på extra bolagsstämma den 5 februari 2024 och som är föremål för tillstånd från Bolagsverket), innebärande en utspädning om cirka 1,86 procent för befintliga aktieägare (under förutsättning av att Företrädesemissionen fulltecknas och fullt nyttjande av teckningsoptioner av serie TO6 respektive teckningsoptioner av serie TO7).

Rättsliga förfaranden och skiljeförfaranden

Twist mellan Happyr AB och Artificial Analytelligence AB

Bolagets dotterbolag, Happyr AB, blev under april 2023 informerade om att Artificial Analytelligence AB ansökt om betalningsföreläggande mot Happyr AB. Skälet till detta är att Happyr AB tidigare köpt in tjänster som levererats av Artificial Analytelligence AB, twist uppstod huruvida tjänsterna levererades

enligt överenskommelse varför Happyr AB har motsatt sig att erlægga betalning. Under juni 2023 blev Bolaget informerade om att Kronofogden lämnat över ärendet till tingsrätten. Det omtvistade beloppet uppgick till cirka 1 MSEK. Under november 2023 träffade parterna förlikning om ett lägre belopp än det som Artificial Analytelligence AB yrkade. Med anledning av att parterna har nått en förlikning föreligger inga ytterligare åtaganden.

Ansökan om anstånd med betalning av skatt

Bolagets dotterbolag, Gigger AB, har i februari 2024 ansökt om anstånd med betalning av skatt uppgående till 2,2 MSEK med anledning av utestående betalningar från slutkund och tillfälligt ansträngd likvid situation. Vid tidpunkten för Prospektets offentliggörande uppgår skatteskulden till 1,4 MSEK och ansökan om anstånd med betalning av skatt hanteras av Skatteverket.

Utöver ovan har Bolaget eller dess dotterbolag inte varit part i några myndighetsförfaranden, rättsliga förfaranden eller skiljeförfaranden (inklusive ännu icke avgjorda ärenden eller sådana som styrelsen i Bolaget är medveten om kan uppkomma) under de senaste tolv månaderna omedelbart före datumet för Prospektet och som nyligen haft eller skulle kunna få betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller resultat.

Stiftelseurkund och bolagsordning

Det finns inga bestämmelser i Bolagets bolagsordning, stadgar eller motsvarande som kan fördröja, skjuta upp eller förhindra en ändring av kontrollen över Bolaget. Inlösen av aktier regleras inte i bolagsordningen utan styrs av aktiebolagslagen regler.

Intressen och Intressekonflikter

Ingen av styrelseledamöterna eller de ledande befattningshavarna har valts eller utsetts till följd av särskild överenskommelse med större aktieägare, kunder, leverantörer eller andra parter.

Med undantag för vad som anges nedan i avsnittet "Avtal och transaktioner med närstående", föreligger inga intressekonflikter eller potentiella intressekonflikter mellan styrelseledamöternas och ledande befattningshavarnas åtaganden gentemot Bolaget och deras privata intressen och/eller andra åtaganden. Som framgår av avsnittet "Styrelse och ledande befattningshavare" har dock ett flertal styrelseledamöter och ledande befattningshavare ekonomiska intressen i Syncro Group genom innehav av aktier i Bolaget.

Avtal och transaktioner med närstående

Transaktioner med Artificial Analytelligence AB

Lennart Engelhart (tidigare verkställande direktör på dotterbolaget Happyr AB) och Tobias Nyholm (Bolagets CTO) äger tillsammans bolaget Artificial Analytelligence AB som levererar personlighetstester till Bolaget via dotterbolaget Happyr AB. Bolagets samarbete med Artificial Analytelligence AB inleddes innan Bolaget förvärvade Happyr AB i september 2021, och Bolaget har därefter köpt in personlighetstester från Artificial Analytelligence AB för 160 000 SEK (exklusive moms) år 2021, 530 000 SEK (exklusive moms) år 2022 och -230 000 SEK (exklusive moms) för år 2023. Nettobeloppet avseende 2023 är negativt som följd av en kreditering från Artificial Analytelligence AB till Bolaget.

Transaktioner med Cross Advokater Göteborg AB

Cross Advokater Göteborg AB har erhållit ersättning för juridisk rådgivning som tillhandahållits av Patrik Westerlund, styrelseledamot för Bolaget från årsstämman 2020 till årsstämman 2022. Ersättningen har uppgått till 458 000 SEK för 2021 och med 44 000 SEK för 2022.

Transaktioner med Osix Sverige AB

Osix Sverige AB, ett bolag som Claes Persson (Bolagets tidigare VD) var styrelseordförande i och större aktieägare i, har under 2021 fakturerat totalt 1 300 000 SEK. Ersättningen avser utfört konsultarbete.

Transaktioner med Joakim & Dahl

Enskilda firman Joakim & Dahl, har under 2021 fakturerat 75 000 SEK för konsulttjänster utförda av dåvarande styrelseledamoten Joakim Dahl.

Transaktioner med Espresso Group AB

Espresso Group AB, har under 2021 fakturerat 149 000 SEK för konsulttjänster utförda av dåvarande styrelseledamoten Karin Wallström Nordén.

Transaktioner med Breyta Coaching AB

Breyta Coaching AB har under 2023 fakturerat 145 500 SEK för konsulttjänster utförda av Jenny Damm, syster till Bolagets VD Ebbe Damm, inom organisationsutveckling.

Transaktioner med Ebbe Damm (privat och genom bolag)

Under 2023 har ersättning utbetalats till verkställande direktör tillika styrelseledamot Ebbe Damm (privat) och genom Delocap AB, ett bolag som kontrolleras av Ebbe Damm, uppgående till totalt 83 647,35 SEK, varav 68 648,50 SEK privat och 14 999,85 SEK genom bolag. Ersättningen har skett inom ramen för det garantiåtagande som ingicks i samband med Bolagets företrädesemission av units i juli 2023.

Transaktioner med F8 Elenius Ventures AB

Under 2023 har ersättning utbetalats till F8 Elenius Ventures AB, ett bolag som kontrolleras av styrelseordförande Ronny Elénus, uppgående till totalt 105 221,03 SEK. Ersättningen har skett inom ramen för det garantiåtagande som ingicks i samband med Bolagets företrädesemission av units i juli 2023.

Transaktioner med Anders Bruzelius

Under 2023 har ersättning utbetalats till styrelseledamot Anders Bruzelius, uppgående till totalt 29 999,93 SEK. Ersättningen har skett inom ramen för det garantiåtagande som ingicks i samband med Bolagets företrädesemission av units i juli 2023.

Utöver vad som framgår ovan och av avsnitten "*Ersättningar till styrelse och ledande befattningshavare*", har inga ytterligare transaktioner med närstående ägt rum sedan den 1 januari 2021 och fram till och med dagen för offentliggörande av prospektet. Samtliga transaktioner med närstående har, enligt styrelsens bedömning, skett på marknadsmässiga villkor.

Tillgängliga handlingar

Bolagets uppdaterade registreringsbevis, bolagsordning och fullständiga villkor för teckningsoptionerna av serie T05, T06 och T07 kan under hela Prospektets giltighetstid granskas på Bolagets kontor (Birger Jarlsgatan 9, 111 45 Stockholm) under ordinarie kontorstid. Handlingarna finns även tillgängliga i elektronisk form på Bolagets webbplats, www.syncro.group. Vänligen notera att informationen på webbplatsen inte utgör en del av Prospektet och inte har granskats eller godkänts av Finansinspektionen.