



SJÖSTRAND

COFFEE CONCEPT

INBJUDAN TILL TECKNING AV AKTIER I
SJÖSTRAND COFFEE INT. AB
(559024-7275)

JANUARI 2016

Definitioner

Med "Sjöstrand Coffee", "SCC" eller "Bolaget" avses koncernen med moderbolaget Sjöstrand Coffee Int. AB med organisationsnummer 559024-7275 och dotterbolaget Sjöstrand Trading AB med organisationsnummer 556936-2535. Med "Euroclear" avses Euroclear Sweden AB med organisationsnummer 556112-8074.

Undantag från prospektskyldighet

Memorandumet har inte godkänts eller granskats av Finansinspektionen. Skälet är att reglerna om prospekt inte kräver att prospekt upprättas för den nyemission som memorandumet avser. Grunden för undantaget är att det belopp som sammanlagt betalas av investerarna under en tid av tolv månader inte överstiger 2,5 miljoner euro.

För memorandumet gäller svensk rätt. Tvist med anledning av innehållet i detta memorandum eller därmed sammanhängande rättsförhållanden skall avgöras av svensk domstol exklusivt.

Memorandumets tillgänglighet

Memorandumet finns tillgängligt på Sjöstrand Coffees hemsida www.sjostrandcoffee.se samt på AktieTorgets hemsida www.aktietorget.se.

Distributionsområde

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

Framåtriktad information

Memorandumet innehåller uttalanden om framtidsutsikter som är gjorda av Bolagets styrelse och som baseras på nuvarande marknadsförhållanden, verksamhet och lönsamhet. Dessa uttalanden är välgrundade och genomarbetade, men läsaren av memorandumet bör ha i åtanke att dessa ger uttryck för subjektiva bedömningar och därmed är förenade med osäkerhet. Under avsnittet "Riskfaktorer" återges en beskrivning över de faktorer som styrelsen bedömer vara av särskilt stor vikt vid bedömning av Bolaget och den bransch som Bolaget är verksam inom.

Friskrivning

Memorandumet innehåller information som har hämtats från utomstående källor. All sådan information har återgivits korrekt. Även om Sjöstrand Coffee anser att dessa källor är tillförlitliga har

ingen oberoende verifiering gjorts, varför riktigheten eller fullständigheten i informationen inte kan garanteras.

Vissa siffror i memorandumet har varit föremål för avrundning, varför vissa tabeller inte synes summera korrekt.

Revisors granskning

Utöver vad som anges i revisionsberättelse och rapporter införlivade genom hänvisning har ingen information i memorandumet granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

Emissionsinstitut

I samband med emissionen agerar Partner Fondkommission AB ("PFK") emissionsinstitut till Bolaget. Styrelsen i Sjöstrand Coffee är ansvarig för innehållet, varpå PFK friskriver sig från allt ansvar i förhållande till aktieägare i Bolaget samt avseende andra direkta eller indirekta konsekvenser till följd av beslut om investering eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifterna i memorandumet.

AktieTorget

Bolag som är noterade på AktieTorget har förbundit sig att följa AktieTorgets noteringsavtal, vilket bland annat innebär att bolagen ska säkerställa att aktieägare och övriga aktörer på marknaden erhåller korrekt, omedelbar och samtidig information om alla omständigheter som kan påverka Bolagets aktiekurs. Noteringsavtalet återfinns på AktieTorgets hemsida, se <http://www.aktietorget.se/CompanyListingAgreement.aspx>. Härutöver är bolagen givetvis skyldiga att följa övriga tillämpliga lagar, författningar och rekommendationer som gäller för bolag som är noterade på AktieTorget.

AktieTorget är en bifirma till ATS Finans AB, som är ett värdepappersbolag under Finansinspektionens tillsyn. AktieTorget driver en s.k. MTF-plattform. I lagar och författningar ställs lägre krav på bolag som är noterade på MTF-plattform än på bolag som är noterade på en s.k. reglerad marknad. En stor del av de regler som lagstiftaren ställer endast på reglerad marknad har AktieTorget dock infört genom sitt noteringsavtal.

AktieTorget tillhandahåller ett effektivt aktiehandelssystem som är tillgängligt för de banker och fondkommissionärer som anslutna till NASDAQ Stockholm. Det innebär att den som vill köpa eller sälja aktier som är noterade på AktieTorget kan använda sin vanliga bank eller fondkommissionär. Aktiekurser från bolag på AktieTorget går att följa på AktieTorgets hemsida (www.aktietorget.se), hos de flesta internetmäklare och på hemsidor med finansiell information. Aktiekurser finns även att följa på Text-TV och i dagstidningar.



Rapporter

Bokslutskommuniké för 2015
Kvartalsrapport ett 2016
Kvartalsrapport två 2016

19 februari 2016
22 april 2016
19 augusti 2016

Årsstämma för 2015 beräknas att hållas april – maj 2016.

SJÖSTRAND COFFEE INT. AB (559024-7275)

Besöksadress: Mörtviksbacken 10
Post: 134 69 Ingarö
Telefon: 08-677 00 72
Email: info@sjostrandcoffee.se
Hemsida: www.sjostrandcoffee.se



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

SJÖSTRAND COFFEE I KORTHET	5
RISKFÄKTORER.....	7
VD HAR ORDET	9
ERBJUDANDET I SAMMANDRAG	10
GARANTITECKNING.....	11
INBJUDAN TILL TECKNING AV AKTIER.....	12
MOTIV FÖR EMISSION	13
VILLKOR OCH ANVISNINGAR	15
SJÖSTRAND COFFEE INT. AB (PUBL.).....	17
STYRELSE, LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE OCH REVISOR.....	21
ÖVRIGA UPPLYSNINGAR	25
AKTIEKAPITAL OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN	26
FINANSIELL ÖVERSIKT	28
KOMMENTARER TILL DEN FINANSIELLA UTVECKLINGEN	33
LEGALA FRÅGOR OCH KOMPLETTERANDE INFORMATION	35
SKATTEFRÅGOR I SVERIGE.....	36
BOLAGSORDNING	38

ERBJUDANDET I SAMMANDRAG

Teckningstid:	11 januari 2016 – 29 januari 2016
Teckningskurs:	3,70 kronor per B-aktie
Aktiens kortnamn:	SCC
Teckningspost:	Minsta teckningspost är 1 250 B-aktier, därefter i poster om 250 B-aktier
Emissionsgarantier:	Sjöstrand Coffee har erhållit garantiåtaganden om 4 500 000 kronor, vilket motsvarar 100 procent av emissionslikviden
Emissionsbelopp vid full teckning:	Erjudandet omfattar högst 1 216 216 B-aktier. Vid fulltecknad emission tillförs Bolaget 4 499 999,20 kronor före emissionskostnader
Antal aktier innan emission:	800 000 A-aktier och 4 267 000 B-aktier. Det är Bolagets B-aktie som kommer att noteras
Teckningsberättigade:	Rätten att teckna aktier ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma allmänheten och institutionella investerare
Sjöstrand Coffees värdering:	18 747 900 kronor (innan förevarande emission)
Notering på AktieTorget:	Sjöstrand Coffees B-aktie är godkänd för notering på AktieTorget. Första dag för handel i Bolagets B-aktie beräknas bli den 15 februari 2016
Lock-up avtal:	Huvudägarna Jenny Svensson Invest AB och Baloo invest AB samt New Equity Venture Int. AB har ingått ett s.k. lock-up avtal (för mer info se avsnitt "Lock-up avtal", sid. 27)
ISIN-kod för Sjöstrand Coffees aktie:	SE0007603634
Teckningsanmälan insändes till:	Partner Fondkommission, Lilla Nygatan 2, 411 09 Göteborg. Fax: + 46 (0) 31 – 711 11 20 E-post: emissioner@partnerfk.se

SJÖSTRAND COFFEE I KORTHET

Denna sammanfattning är endast ämnad att utgöra en introduktion till och ett sammandrag av den mer detaljerade informationen i detta memorandum. Varje beslut om att investera i de aktier som erbjuds i enlighet med memorandumet skall grunda sig på en bedömning av memorandumet i sin helhet och således inte endast i denna sammanfattning.

Dotterbolaget Sjöstrand Trading AB, med säte på Ingarö, Stockholms län, ägs till 100 procent av moderbolaget Sjöstrand Coffee Int. AB som är ett nystartat publikt aktiebolag verksamt inom sällanköpsvaror. Dotterbolaget Sjöstrand Trading AB marknadsför och säljer kafferelaterade produkter. Bolaget skall bedriva försäljning av deras egenutvecklade espressomaskin med relaterade tillbehör.

Sjöstrand Coffee grundades våren 2012 och har sedan cirka 1,5 år tillbaka bedrivit sin försäljning av espressomaskiner genom deras webshop på www.sjostrandcoffee.se och genom återförsäljare. Under perioden oktober 2014 – april 2015 sålde Bolaget cirka 4 500 espressomaskiner och för helåret 2015 landar antalet sålda espressomaskiner på omkring 5 500 stycken i tio länder placerade på tre kontinenter. De länder som Bolaget säljer till i dagsläget är Sverige, Norge, Finland, Schweiz, Frankrike, Nya Zeeland, Australien, Sydafrika, Hongkong och Kina. Efter första halvåret såldes maskinen i mindre omfattning då Bolaget under den perioden gjorde utvecklade en ny, förstärkt seal ring (tätningsring) i bryggenheten. Detta gjordes genom att säkerställa att espressomaskinen klarar att hantera 7 500 kapsextraktioner under tio dagar och när detta kvalitetstest var genomfört återupptogs försäljningen igen i slutet av november 2015.

AFFÄRSIDÉ

Sjöstrand Coffees affärsidé är att designa, marknadsföra och sälja egenutvecklade espressomaskiner tillsammans med relaterade produkter.

VISION

Bolagets vision är att ta tio procent av den europeiska marknaden av espressomaskiner för Nespresso®-kompatibla kapslar.

PRODUKT

Sjöstrand Coffee har utvecklat och designat en espressomaskin med modellnamnet SCC01. Espressomaskinen är utvecklad för att vara kompatibel med Nespresso® system. Detta innebär att alla nespresso-kompatibla kapslar (cirka 70 aktörer) fungerar i SCC01. På den skandinaviska marknaden är Bolaget återförsäljare och distributörer för samarbetspartnern Ethical Coffee Companys (ECC) biologiskt nedbrytbara kapslar. ECC är marknadsledande och först till marknaden avseende biologiskt nedbrytbara espressokapslar.

Mönsterskydd

Bolaget har per 2015-02-24 erhållit mönsterskydd för espressomaskinen SCC01 med registreringsnummer 002639815-0001 hos KHIM (Kontoret för Harmonisering I den inre Marknaden).

KUNDER

Bolagets kunder består till största del av distributörer och generalagenter som kan ta ett helhetsansvar för försäljning, marknadsföring och kundservice för retail i respektive land eller kontinent. Bolaget driver även i Sverige en webshop mot privatkonsument på deras hemsida; www.sjostrandcoffee.se.

Sjöstrand Coffee riktar sig i första hand till konsumenter i åldrarna 20-50 år, som är intresserade av design och miljövänliga produkter.

FRAMTIDA PRODUKTER

Sjöstrand Coffee erbjuder i dagsläget en version av en egendesignad espressomaskin och det är SCC01. Denna är tillverkad av rostfritt stål. Tillbehör som kan köpas i dagsläget är espressokapslar och mjölkskummare. Bolaget har som mål det närmsta året även utveckla fler tillbehör såsom putsduk, avkalkningspulver och espressokoppar.

VERKSAMHETSMÅL OCH INVESTERINGAR

- Investera och bygga lager med syfte att effektivisera ledtider från order till leverans till 30 dagar
- Lansera Bolagets produkter på tre nya marknader 2016
- Etablera Bolagets produkter på befintliga marknader
- Effektivisera alla påverkbara processer i produktionen med syfte att sänka produktkostnaden för ökad lönsamhet som grund för tillväxt och avkastning till Bolagets ägare

Målet för Sjöstrand Coffee är att vara det självklara valet för de uttalade kundgrupperna. Bolagets målsättning är att ha en hög tillväxt samt att kraftigt öka såväl antalet privatkunder som återförsäljare de närmaste fem åren.

Under 2016 har Bolaget som mål att sälja 15 000 espressomaskiner, vilket motsvarar en omsättning på cirka 15 miljoner kronor. Under 2017 står målet på att sälja cirka 25 000 espressomaskiner, vilket motsvarar en omsättning på cirka 25 miljoner kronor. Resultatet estimeras för 2016 och 2017 att vara positivt. Storleken på vinsten beror 2016 i stora drag på hur mycket som återinvesteras i verksamheten, medan 2017 skall ge ett resultat med en vinstmarginal på drygt 10 procent.

MOTIV TILL NOTERING

Motiven för Bolagets notering är att:

- skapa tillgång till kapital från aktiemarknaden.
- introducera Bolaget på tre nya marknader under 2016.
- effektivisera leveransen av espressomaskiner.
- öka Bolagets synlighet mot kunder.

FRAMTIDSUTSIKTER OCH STRATEGIER

Bolagets styrka ligger i kompetens inom försäljning och marknadsföring, etablerad kontakt med kända återförsäljare, starkt team med kompletterande erfarenheter samt erfarenhet av att starta upp nya bolag inom detaljvaruhandel.

Bolagets strategi är att satsa på mindre marknader i ett första steg med syfte att lära sig hur processen, från produktion till

slutkonsument, fungerar. Bolaget säljer i dagsläget till tio länder placerade på tre kontinenter och har som mål 2016 att introduceras i ytterligare tre länder; Frankrike, Tyskland och Italien.

MÄNNISKORNA BAKOM SJÖSTRAND COFFEE

Utveckling av företaget präglas bl.a. utav erfarenhet inom försäljning och marknadsföring, kontakter, kunskap och stor framåtanda. De två grundarna till Sjöstrand Coffee är verksamma i Bolaget. Styrelseordförande **Jessica Karlsson** har en expertis inom projektledning samt administration i sektorn detaljhandel. Jessica är styrelseordförande sedan november 2015 och har jobbat fem år utomlands på bland annat IKEA i Hong Kong och har många års erfarenhet inom detaljhandeln. Styrelseledamoten och grundaren

Jenny Svensson, tillika Bolagets VD, är en visionär och entreprenör. Jenny är en erfaren projektledare som har utvecklat och drivit ett antal projekt inom företagsutveckling och företagarutbildning. Jenny bidrar Bolaget med expertis inom konsumentbeteende och strategi- och marknadsplanering. Styrelseledamot **Hans Orre** började i mitten av 80-talet utveckla programvaror för redovisningsbyråer, främst tidredovisnings- och faktureringsystem. Efter avslutad ekonomiutbildning började Orre på Akelius Skatt i Göteborg där han arbetade som utvecklingsansvarig för Akelius Skatt och de nya produkterna Akelius Bokslut samt Akelius Revision. Slutligen, **Fredrik Petersson** som är styrelseledamot i Sjöstrand Coffee sedan oktober 2015 jobbar på konsultbasis inom projektledning.



RISKFAKTORER

Ett antal riskfaktorer kan ha negativ inverkan på verksamheten i Sjöstrand Coffee. Det är därför av stor vikt att beakta relevanta risker vid sidan av Bolagets tillväxtpotentialer. Andra risker är förenade med de aktier som genom detta memorandum erbjuds till försäljning. Nedan beskrivs riskfaktorer utan inbördes ordning och utan anspråk på att vara heltäckande. Samtliga riskfaktorer kan av naturliga skäl inte bedömas utan att en samlad utvärdering av övrig information i memorandumet tillsammans med en allmän omvärldsbedömning har gjorts.

BOLAGSSPECIFIKA RISKER

Produkt

Bolagets huvudsysselsättning är att marknadsföra och sälja espressomaskiner. Det kan vara svårt att utvärdera Sjöstrand Coffees försäljningspotential och det finns en risk att intäkter helt eller delvis uteblir samt att Bolaget inte kan garantera att Bolaget erbjuder ett bättre pris och tjänst i förhållande till konkurrenter vilket kan leda till sänkta marginaler och vinst.

Sjöstrand Coffees värde är till huvudsaklig del beroende av eventuella framgångar för Bolagets espressomaskiner. Bolagets marknadsvärde och därmed aktiekurs skulle påverkas negativt av en motgång för dessa.

Framtida kapitalbehov och finansiering

Sjöstrand Coffees framtida utveckling av espressomaskiner kan innebära ökade kostnader för Bolaget. Eventuella förseningar i produktutvecklingen kan komma att innebära att kassaflöde genereras senare än planerat. Bolaget kan, beroende på verksamhetens utveckling i stort, komma att behöva ytterligare kapital för att förvärva tillgångar eller för att vidareutveckla tillgångarna på för Bolagets godtagbara villkor. Om Bolaget inte kan erhålla tillräcklig finansiering kan omfattningen på Bolagets verksamhet begränsas, vilket i längden kan medföra att Bolaget inte kan verkställa sin framtidsplan.

Målsättningar

Det finns risk att Sjöstrand Coffees målsättningar inte kommer att uppnås inom den tidsram som prognosticerats och det kan ta längre tid än planerat att nå de mål styrelsen i Bolaget fastställt vilket kan påverka Sjöstrand Coffees verksamhet negativt.

Garantiteckning

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

Leverantörer och tillverkare

Sjöstrand Coffee har samarbeten med leverantörer och tillverkare. Det föreligger en risk att en eller flera av dessa väljer att bryta sitt samarbete med Bolaget, vilket skulle kunna ha negativ inverkan på verksamheten. Det finns även en risk att Sjöstrand Coffees

leverantörer och tillverkare inte till fullo uppfyller de kvalitetskrav som Bolaget ställer. Likaså kan en etablering av nya leverantörer eller tillverkare bli mer kostsam och/eller ta längre tid än vad Bolaget beräknar.

Patent och immateriella rättigheter

Det finns en risk att konkurrenter kopierar Sjöstrands mönsterskydd. Om Sjöstrand Coffee tvingas försvara sina immateriella rättigheter mot en konkurrent kan detta medföra betydande kostnader, vilket kan komma att påverka Bolagets verksamhet, resultat och finansiella ställning negativt.

Vidare finns en risk att tredje part anser att Sjöstrand Coffees maskin utgör ett intrång i annans patent eller immaterialrättsliga skydd. Om Sjöstrand Coffee tvingas försvara sig i sådan tvist kan det komma att påverka Bolagets verksamhet, resultat och finansiella ställning negativt.

Historik

Sjöstrand Coffee har kort verksamhetshistorik då Bolaget grundades 2013. Detta ska beaktas vid investering i aktien.

Nyckelpersoner och medarbetare

Sjöstrand Coffee är ett litet och kunskapsintensivt företag och Bolagets nyckelpersoner och medarbetare har behövlig kompetens och tillräcklig erfarenhet inom Bolagets verksamhetsområde. En förlust av en eller flera nyckelpersoner eller medarbetare kan medföra negativa konsekvenser för Bolagets verksamhet och därmed även Bolagets resultat.

Sekretess

Sjöstrand Coffee är beroende av att även sådana företagshemligheter som inte omfattas av patent eller andra immaterialrätter kan skyddas. Även om Sjöstrand Coffees befattningshavare och samarbetspartners normalt omfattas av sekretessåtagande finns det en risk att någon som har tillgång till företagshemligheter sprider eller använder informationen på ett sätt som kan skada Sjöstrand Coffee, vilket i sin tur kan påverka Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat negativt.

Begränsade resurser

Sjöstrand Coffee är ett mindre företag med begränsade resurser vad gäller ledning, administration och kapital. För att Bolaget ska kunna utvecklas som planerat är det av vikt att nämnda resurser disponeras på ett för Bolaget optimalt sätt. Det finns en risk att Sjöstrand Coffee misslyckas med att kanalisera resurserna och därmed drabbas av finansiellt strukturella problem.

Övriga risker

Till övriga risker som Bolaget utsätts för är bland annat brand, traditionella försäkringsrisker och stöld.

MARKNADS- OCH BRANSCHRELATERADE RISKER

Konjunkturutveckling

Externa faktorer såsom tillgång och efterfrågan samt låg- och högkonjunkturer kan ha inverkan på Bolagets rörelsekostnader, handelsvolym och aktievärdering. Bolagets framtida intäkter och

aktievärdering kan bli påverkade av dessa och andra faktorer som står utom Bolagets kontroll.

Kundrelationer

Bolaget har inga juridiskt bindande kundavtal. Bolagets kunder genomför beställningar på avrop och det finns inga garantier att kunderna i framtiden kommer köpa Bolagets produkter.

Konkurrenter

Branschen för espressomaskiner är konkurrensutsatt. En konkurrent som också är kompatibel med Nespressos kapslar är Dualit. Inom Bolagets segment vad gäller pris och design, har Bolaget få konkurrenter. I det billigare segmentet finns ett stort antal tillverkare av espressomaskiner för kapslar i vilket Nespresso är Bolagets primära konkurrent för billigare espressomaskiner.

Det finns risk att Nespresso som är branschledande ändrar sin bryggenhet och kapselsystem vilket skulle kunna minska marknaden för Bolaget då Nespresso är ett väletablerat varumärke.

Utvecklingskostnader

Sjöstrand Coffee kommer fortsättningsvis att nyutveckla och vidareutveckla produkter inom sitt verksamhetsområde. Tids- och kostnadsaspekter för produktutveckling kan vara svåra att på förhand fastställa med exakthet. Detta medför risk att en planerad produktutveckling blir mer kostnadskrävande än planerat.

Politiska risker

Bolaget förbehåller sig möjligheten att expandera till olika länder. Risker kan uppstå genom förändringar av lagar, skatter, tullar, växelkurser och andra villkor för utländska bolag. Bolaget påverkas även av politiska och ekonomiska osäkerhetsfaktorer i andra länder. Ovanstående kan medföra negativa konsekvenser för Bolagets verksamhet och resultat.

Risker associerade med företagsförvärv

Sjöstrand Coffee kan komma att göra företagsförvärv i framtiden. Det föreligger alltid risk att förvärv inte ger det utfall som förväntas, avseende integration och lönsamhet. Ett sådant utfall kan hämma Bolagets utvecklingstakt samt inverka negativt på Bolagets framtidsutsikter, finansiella ställning och likviditet.

AKTIERELATERADE RISKER

Ingen tidigare offentlig handel med aktien

Sjöstrand Coffees utgivna aktier har inte varit föremål för handel på en handelsplattform tidigare. Det är därför svårt att förutse vilken handel och vilket intresse som aktien kommer att få. Om en aktiv och likvid handel inte utvecklas eller blir varaktig så kan det medföra svårigheter för aktieägare att sälja sina aktier. Det finns också en risk att marknadskursen avsevärt kan skilja sig från kursen i detta erbjudande.

Ägare med betydande inflytande

I samband med den planerade noteringen kommer ett fåtal av Bolagets aktieägare att tillsammans äga en väsentlig andel av

samtliga utstående aktier. Följaktligen har dessa aktieägare, var för sig eller tillsammans, möjlighet att utöva ett väsentligt inflytande på alla ärenden som kräver ett godkännande av aktieägarna, däribland utnämningen och avsättningen av styrelseledamöter och eventuella förslag till fusioner, konsolidering eller försäljning av samtliga eller i stort sett alla Sjöstrand Coffees tillgångar samt andra företagstransaktioner. Denna koncentration av företagskontroll kan vara till nackdel för andra aktieägare med andra intressen än majoritetsägarna. Exempelvis kan dessa majoritetsägare fördröja eller förhindra ett förvärv eller en fusion även om transaktionen skulle gynna övriga aktieägare. Dessutom kan den höga ägarkoncentrationen påverka aktiekursen negativt eftersom investerare ofta ser nackdelar med att äga aktier i företag med stark ägandekoncentration.

Likviditetsbrist i marknaden för Sjöstrand Coffee aktien

Likviditeten i Sjöstrand Coffees aktie kan bli begränsad. Det är inte möjligt att förutse hur investerarna kommer att agera. Om en aktiv och likvid handel inte utvecklas kan det innebära svårigheter att sälja större poster inom en snäv tidsperiod, utan att priset i aktien påverkas negativt för aktieägarna.

Utebliven utdelning

Till dags dato har Sjöstrand Coffee beslutat att samtliga aktier berättigar till utdelning. Utdelningen är inte av ackumulerande art. En investerare bör dock fortfarande ta hänsyn till att framtida utdelningar kan utebli. I övervägandet om framtida utdelningar kommer styrelsen att väga in faktorer såsom de krav som verksamhetens art, omfattning samt risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Så länge ingen utdelning lämnas, måste eventuell avkastning på investeringen genereras genom en höjning i aktiekursen, se vidare i avsnitt "Aktiekapital och ägarförhållanden, Utdelningspolicy och överlåtelse av aktien".

AktieTorget

Aktier som är noterade på AktieTorget omfattas inte av lika omfattande regelverk som de aktier som är upptagna till handel på reglerade marknader. AktieTorget 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 AktieTorget vara mer riskfylld än en placering i aktier som handlas på en reglerad marknad.

Fluktuationer i aktiekursen för Sjöstrand Coffee aktien

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

VD HAR ORDET

Allt började julen 2011 då vi köpte en espressomaskin för kapslar. Espresso i kapsel är snabbt, enkelt och gott, ett koncept som passar med vår tid och vår livsstil. Vi tyckte dock att maskinen var ganska trist i sin utformning och inte särskilt kul att ha framme. Det kändes heller inte bra att ha kaffe i metallkapslar och det fanns dessutom då ingen möjlighet att återvinna dem. Där och då föddes tanken om att skapa ett eget koncept med espressomaskin i andra material än plast och en design som man vill behålla en lång tid, tillsammans med miljövänliga kapslar.

” *Inspirationen till Sjöstrand espressomaskin kommer från skandinavisk design, utan omotiverade former i kombination traditionella italienska espressomaskiner.*

skulle se ut och beslutade att designa en espressomaskin själva. Inspirationen till Sjöstrand espressomaskin kommer från skandinavisk design inspirerad av traditionella italienska espressomaskiner.

För att förverkliga vår design inledde vi hösten 2012 ett samarbete med ett par duktiga industridesigners (Formality design) som vi arbetat med i tidigare projekt. Det var startskottet för vårt familjeföretag och varumärke Sjöstrand Coffee Concept®.

Parallellt med designarbetet inledde vi ett samarbete med världens första och hittills enda producent av biologiskt nedbrytbara kapslar med Europas högsta certifiering för biologiskt nedbrytbart material (EN13432) – det schweiziska bolaget Ethical Coffee Company. Vi säljer deras kapsel under eget varumärke i Skandinavien och de säljer i sin tur vår maskin till sina kunder, en bra start på något stort och hållbart!

Sjöstrand Coffee Concept kom ut på marknaden i oktober 2014 och har i dagsläget lyckats komma ut på marknaden i tio länder. Vi blev internationella direkt och Sjöstrand espressomaskin har sålt i cirka 5 500 exemplar. Vi märker att efterfrågan på maskinen ökar. Vi har för närvarande åtta återförsäljare och två större generalagenter som säljer våra produkter. Vi blir kontinuerligt kontaktade av både intresserade potentiella återförsäljare och privatpersoner från hela världen som vill köpa vår maskin.

Vi får ofta frågan om den här marknaden inte är överetablerad. Sjöstrand har en unik design som fungerar med alla kapslar kompatibla med Nespressos system. Det innebär att vi kan rikta oss

mot alla kapselaktörer och detta ger Sjöstrand en stor kundgrupp och framförallt konsumenten stor valmöjlighet.

Efter att ha startat ganska försiktigt under vårt första verksamhetsår kommer vi att satsa vidare och ta fler marknader. Än så länge har vi bara skrapat på ytan av den potential som finns. Vi kommer satsa mer på Europa som i dagsläget är den största marknaden för kapselkaffe. Resultatet fram till och med den 15 november 2015 är minus 0,1 miljoner kronor och vi är stolta att vi redan under vårt andra verksamhetsår 2015 kan visa ett EBITDA-resultat runt noll kronor och nu kunna se in i 2016 med full fokus på försäljning. För 2016 siktar vi på 15 000 sålda maskiner.

” *Vi är stolta att vi redan under vårt andra verksamhetsår 2015 kan visa ett EBITDA-resultat runt noll kronor och nu kunna se in i 2016 med full fokus på försäljning.*

Hittills har vi, bolagets huvudägare och grundare, investerat själva. För att kunna ta nästa steg uppstår ett kapitalbehov. Vi behöver exempelvis kapital för att kunna bygga lager och på så sätt korta ledtider och därmed sälja mer. Att etablera sig på fler marknader och gå i större volymer med större distributörer och generalagenter kostar och de kräver ofta marknadsföringsbidrag, butiksställ etc.

För att kunna tillgodose kapitalbehovet väljer vi nu att göra en emission.

Kaffe är den näst mest handlade varan i världen efter olja och marknaden för kapselkaffe växer för varje år. Vår långsiktiga vision och mål är att ta tio procent av den enskilt största aktörens marknadsandel i Europa som idag ligger på runt 3,5 miljoner sålda maskiner per år, det vill säga att vi har ett långsiktigt mål med 350 000 sålda maskiner per år. Där vill vi vara med och fajtas och vi hoppas att ni vill vara med oss på resan.

Jag hoppas härmed, tillsammans med Styrelsen för Sjöstrand Coffee, att få hälsa dig välkommen som aktieägare att vara delaktig i vår fortsatta utveckling!

Stockholm den 5 januari 2016

Jenny Svensson
VD Sjöstrand Coffee Int. AB



ERBJUDANDET I SAMMANDRAG

Teckningstid:	11 januari 2016 – 29 januari 2016
Teckningskurs:	3,70 kronor per B-aktie
Aktiens kortnamn:	SCC
Teckningspost:	Minsta teckningspost är 1 250 B-aktier, därefter i poster om 250 B-aktier
Emissionsgarantier:	Sjöstrand Coffee har erhållit garantiåtaganden om 4 500 000 kronor, vilket motsvarar 100 procent av emissionslikviden
Emissionsbelopp vid full teckning:	Erbjudandet omfattar högst 1 216 216 B-aktier. Vid fulltecknad emission tillförs Bolaget 4 499 999,20 kronor före emissionskostnader
Antal aktier innan emission:	800 000 A-aktier och 4 267 000 B-aktier
Teckningsberättigade:	Rätten att teckna aktier ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma allmänheten och institutionella investerare
Sjöstrand Coffees värdering:	18 747 900 kronor (innan förevarande emission)
Notering på AktieTorget:	Sjöstrand Coffees B-aktie har godkänts för notering på AktieTorget. Första dag för handel i Bolagets B-aktie beräknas bli den 15 februari 2016
Lock-up avtal:	Huvudägarna Jenny Svensson Invest AB och Baloo invest AB samt New Equity Venture Int. AB har ingått ett s.k. lock-up avtal (för mer info se avsnitt "Lock-up avtal", sid. 27)
ISIN-kod för Sjöstrand Coffees aktie:	SE0007603634
Teckningsanmälan insändes till:	Partner Fondkommission, Lilla Nygatan 2, 411 09 Göteborg. Fax: + 46 (0) 31 – 711 11 20 E-post: emissioner@partnerfk.se



GARANTITECKNING

EMISSIONSGARANTIER

Sjöstrand Coffee har skriftligen ingått avtal om garantiåtagande om totalt 4 500 000 kronor, vilket motsvarar 100 procent av emissionslikviden. Ersättningen till garanterna är 10 (tio) procent på garanterat belopp och erläggs kontant. Sjöstrand Coffee har skriftligen avtalat om garantiteckning enligt tabell nedan.

Garantiteckningen har inte säkerställts via förhandstransaktion, bankgaranti eller liknande. Samtliga garantitecknare har åtagit sig att teckna för mer än fem procent i emissionen. Teckningen medför ingen rätt att få tilldelning i emissionen, utan endast en skyldighet att teckna aktier i mån av behov. Sådan tilldelning sker först efter att tilldelning skett i det publika Erbjudandet.

Garantitecknare	Datum för avtal	Garanterat belopp (SEK)	Äger sedan tidigare antal aktier i Sjöstrand Coffee
Göran Månsson	2015-11-30	1 500 003	-
Richard Näsström	2015-11-26	999 990	50 000
Blue Bat AB	2015-11-26	600 012	17 000
Peter Gans	2015-11-26	499 995	-
Inna Jansson	2015-11-26	450 000	-
Vidja Invest & Consulting AB	2015-11-26	225 000	-
Gösta Jansson	2015-11-26	225 000	-
SUMMA		4 500 000	



INBJUDAN TILL TECKNING AV AKTIER

Styrelsen vill härmed informera allmänheten att Sjöstrand Coffee har godkänts för notering på AktieTorget. Styrelsen för Sjöstrand Coffee beslutade den 10 november 2015 att ansöka om att notera Bolagets B-aktier på AktieTorget. Per den 2015-11-30 fanns det 5 067 000 aktier (800 000 A-aktier och 4 267 000 B-aktier) med ett kvotvärde om 0,10 kronor.

Rätten att teckna aktier ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma allmänheten och institutionella investerare. Skälet för avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att bredda ägarbasen och därmed ytterligare öka spridningen av Bolagets aktier bland allmänheten och institutionella investerare.

Vid full teckning i emissionen ges Sjöstrand Coffee ett tillskott på 4 500 000 kronor före emissionskostnader. Under förutsättning att emissionen blir fulltecknad beräknas de totala emissions- och garantikostnaderna uppgå till cirka 650 000 kronor vilket innebär att Bolaget tillförs 3 850 000 kronor.

Aktiekapitalet kommer vid full teckning att öka från 506 700 kronor till 628 321,60 kronor samtidigt som antalet aktier kommer att öka från 5 067 000 aktier till 6 283 216 aktier (varav aktier av serie A är 800 000 och aktier av serie B är 5 467 000).

Härmed inbjuds ni, i enlighet med villkoren i detta memorandum, att teckna aktier i Sjöstrand Coffee till en kurs om 3,70 kronor per aktie. Erbjudandet omfattar högst 1 216 216 B-aktier och vid fulltecknad emission tillförs Bolaget 4 499 999,20 kronor före emissionskostnader

Aktiebok

Bolagets aktiebok förs av Euroclear Sweden AB (tidigare VPC AB), Box 191, 101 23 Stockholm. Aktieägare i Bolaget erhåller inga fysiska aktiebrev. Samtliga transaktioner med Bolagets aktier sker på elektronisk väg genom behöriga banker och värdepappersförvaltare.

HANDEL PÅ AKTIETORGET

Bolaget har godkänts av AktieTorget för upptagande till handel på AktieTorgets marknadsplats. Första handelsdag är den 15 februari 2016. Handeln kommer att ske under handelsbeteckningen SCC med ISIN-kod SE0007603634.

STYRELSENS FÖRSÄKRAN

Memorandumet är upprättat av styrelsen i Sjöstrand Coffee inför notering på AktieTorget. Styrelsen för Sjöstrand Coffee är ansvarig för innehållet i memorandumet. Härmed försäkras att styrelsen vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i memorandumet, såvitt styrelsen känner till, överensstämmer med de faktiska förhållandena och att ingenting är med uppsåt utelämnat vilket skulle kunna påverka memorandumets syfte. Varje beslut som tas angående att investera i Bolagets aktier bör grunda sig på en bedömning av memorandumet i sin helhet. Investerare som väcker talan vid domstol med anledning av memorandumet blir tvungna att svara för kostnaderna för översättning av memorandumet. Finansiell information har till viss del avrundats, varvid vissa tabeller inte summerar fullständigt korrekt.

Stockholm den 5 januari 2016
Styrelsen i Sjöstrand Coffee Int. AB



MOTIV FÖR EMISSION

Emissionen, som beskrivs i förevarande memorandum, genomförs för att göra det möjligt för Sjöstrand Coffees verksamhet att utvecklas i önskvärd takt. Sjöstrand Coffees största tillgång är espressomaskinen som Bolaget säljer. Ett viktigt motiv för förevarande emission är att Sjöstrand Coffee ska uppfylla AktieTorgets krav på ägarspridning och därefter noteras på handelsplattformen.

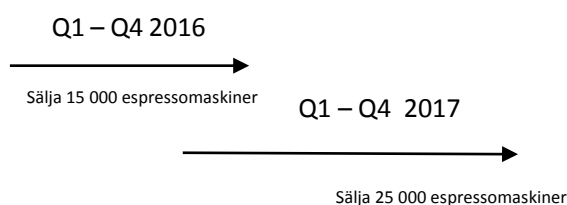
RÖRELSEKAPITAL, NYEMISSION OCH FRAMTIDA KAPITALANSKAFFNINGSBEHOV

Sjöstrand Coffee är ett bolag i stark tillväxt som befinner sig i ett expansionsläge och behöver ett kapitaltillskott för att utveckla Bolaget i önskvärd takt. Styrelsen bedömer att likviditeten som tillförs Bolaget i förevarande emission täcker rörelsekapitalbehovet i minst tolv månader.

Bolagets espressomaskiner är designade och utvecklade i Sverige och tillverkas av fabriken Cino i Kina. Då de kinesiska tillverkarna kräver betalning vid leverans binder hela varuflödet kapital, vilket är extra kännbart vid kraftig omsättningstillväxt. För att Bolaget ska kunna fortsätta att växa och ta marknadsandelar på befintliga marknader, men även ha möjlighet att söka nya kunder, krävs kapitaltillskott för att öka rörelsekapitalet.

Planen för 2016 är att effektivisera leveransen av espressomaskinen till slutkonsument samt introducera Bolagets produkt på nya marknader. Bolagets planerade utveckling redovisas nedan och dessa utvecklingsstadier tjänar som viktiga värdehöjande steg för Bolaget.

TIDSLINJE FÖR SJÖSTRAND COFFEES UTVECKLING



Bolaget säljer i dagsläget sin produkt i tio länder placerade på tre olika kontinenter. Under 2016 sälja 15 000 espressomaskiner, vilket motsvarar en omsättning på cirka 15 miljoner kronor. För 2016 har Bolaget som ambition att:

Q1

- Starta försäljning i Danmark och Tyskland via webshop
- Börja bygga lager om 1 000 espressomaskiner på månatlig basis

Q2

- Vidareutveckling av befintlig mjölkskummare
- Ny katalog och instruktionsmanual
- Underlag kring kostnad och enhetspris för eventuell plastversion för priskänsliga marknader

Q3-Q4

- Bygga lager om 2 000 espressomaskiner på månatlig basis
- Säljstart retail i Tyskland och Frankrike
- Hålla forecast om 15 000 sålda maskiner

INTÄKTSMODELL

Bolaget bedriver internationell försäljning till andra bolag såsom återförsäljare och generalagenter. Bolaget bedriver också försäljning direkt till privatkunder i Sverige genom deras egna webshop.

- Sjöstrand ansvarar för försäljningen till retail och privatkunder i Norden.
- Ethical Coffee Company fungerar som Sjöstrands generalagent i Europa och ansvarar för all försäljning
- Sjöstrands fabrik Cino kommer att ansvara för försäljningen till resten av världen.

Totalt ligger Bolagets försäljningsmarginal på cirka 20 procent. Försäljningen i webshopen har en försäljningsmarginal på cirka 50 procent.

EMISSIONSLIKVIDENS ANVÄNDANDE

Genom den förestående emissionen tillförs Sjöstrand Coffee cirka 4 500 000 kronor före emissionskostnader och 3 850 000 kronor efter beräknad emissionskostnad. Bolagets styrelse anser att detta belopp väl täcker kostnaderna för Sjöstrand Coffees drift under den närmaste tolv månadersperioden. Nyemissionen skall främst finansiera internationaliseringen av Sjöstrand Coffee med nya kunder och nya samarbetspartners. Nedan presenteras hur emissionslikviden kommer användas mer specificerat:

- Bygga lager med syfte att korta ledtider (cirka 1 500 000 kronor)
- Expandera webshopen till Tyskland och Danmark i ett första steg (cirka 600 000 kronor)
- Fortsatt utveckling av befintliga produkter (cirka 650 000 kronor)

MOTIV TILL NOTERING I PUNKTFORM

- skapa tillgång till kapital från aktiemarknaden.
- introducera Bolaget på nya marknader.
- effektivisera leveransen av espressomaskiner.
- öka Bolagets synlighet mot kunder.

PRISSÄTTNING AV AKTIEN

Sjöstrand Coffee värderas till 18 747 900 kronor före emissionen. Det finns inga vedertagna modeller för att fastställa en värdering för bolag såsom Sjöstrand Coffee. Styrelsen i Bolaget har fastställt prissättningen av aktien baserat på en sammanvägd bedömning av Bolagets nuvarande verksamhet och samarbeten, den potentiella marknad som Sjöstrand Coffee adresserar, investerat kapital i kombination med Bolagets relativt korta historik och snabba framsteg.

Verksamhet

Bolaget har snabbt byggt upp en stark nischad kundbas och har redan andra verksamhetsåret 2015 uppnått ett EBITDA-resultat runt noll (0) kronor och cirka 5 500 sålda espressomaskiner. Bolagets utvecklingsprocess är nu över och Bolaget kan fullt ut fokusera på försäljning och utveckling av distributionsnät. Bolaget konstaterar att majoriteten av Bolagets återförsäljare, med MediaMarkt som mest kända varumärke, har genomfört repeat-order. Bolagets försiktiga försäljningsmål om 15 000 sålda espressomaskiner 2016, som ger en omsättning på omkring 15 000 000 kronor, ser Bolaget som ett första steg i Bolagets långsiktiga plan.

Marknadspotential

Den europeiska marknaden för espressomaskiner för Nespresso-kompatibla kapslar är uppskattningsvis 3,5 miljoner sålda enheter, vilket motsvarar en omsättning om cirka 3,5 miljarder kronor per år (siffror från år 2013). Bolaget ser god möjlighet till ökad marknadsandel då Bolaget går från låg marknadsandel och inriktar sig mot design och inredningsmedvetna konsumenter vilket på marknaden är till stor del ett orört segment. Bolaget har idag MediaMarkt i Schweiz och Granit i Sverige som de mest välkända återförsäljarna. Redan idag förs dialog med Bolagets distributionspartner i Schweiz om att sälja till fler återförsäljare i Schweiz och Tyskland.

Investeringar och nyemissioner

Sedan verksamhetens bildande 2013 har kontanta investeringar om cirka 4 miljoner kronor i Sjöstrand Coffees verksamhet genomförts. Investeringar har främst gått till produktutveckling, kund- och distributionsnät samt leverantörsrelationer. 2015 genomfördes den senaste kapitalinjektionen om 67 000 aktier som tillförde Bolaget 301 500 kronor, till en värdering om 22 500 000 (pre-money) i syfte att stärka Bolagets ställning inför börsnotering. Den riktade nyemissionen vände sig till en begränsad krets investerare utanför Bolagets befintliga aktieägare.

NOTERING PÅ AKTIETORGET

Sjöstrand Coffees styrelse har blivit godkända av AktieTorget för notering av Bolagets aktie. Att notera Sjöstrand Coffee-aktien till handel på AktieTorget bedöms av Sjöstrand Coffee öka uppmärksamheten på Bolagets verksamhet från kunder, media, kapitalmarknaden och allmänheten. Att vara noterad bedöms öka intresset för Bolagets aktie från såväl institutionella investerare som allmänheten. Sjöstrand Coffee bedömer även att noteringen stärker Bolaget i dess befintliga och nya relationer till kunder, leverantörer, samarbetspartners och andra intressenter samt att det blir lättare att attrahera, behålla och motivera nyckelmedarbetare till Bolaget.

Att välja AktieTorget som marknadsplats för Bolagets B-aktie förväntas gynna Bolaget i dess samarbeten och kontakter. Tillgången till aktiemarknaden bedöms även göra det möjligt för Sjöstrand Coffee att i framtiden anskaffa ytterligare kapital i syfte att stärka Bolagets framtidspotential och produktutveckling.



VILLKOR OCH ANVISNINGAR

ERBJUDANDET

Sjöstrand Coffees styrelse beslutade den 10 november 2015, med stöd av bemyndigande från extra bolagsstämma den 20 oktober 2015 att öka Bolagets aktiekapital med högst 4 500 000 kronor genom en emission av högst 1 216 216 B-aktier ("Erbjudandet"). Vid full teckning uppgår emissionsbeloppet till 4 499 999,20 kronor före emissions- och garantikostnader. Erbjudandet riktar sig till befintliga aktieägare, allmänheten och professionella investerare.

TECKNINGSKURS

De nya aktierna emitteras till en kurs om 3,70 kronor per B-aktie.

ANMÄLNINGSPERIOD

Anmälan om förvärv av aktier ska ske under perioden 11 januari – 29 januari 2016. Styrelsen för Bolaget äger rätt att förlänga den tid under vilken anmälan kan ske. En eventuell förlängning av anmälningsperioden meddelas genom pressmeddelande.

GARANTIÅTAGANDEN

Bolaget har inhämtat garantiåtaganden från externa investerare och befintliga aktieägare om 4 500 000 kronor.

TECKNINGSBERÄTTIGADE

Rätten att teckna B-aktier ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma allmänheten och institutionella investerare.

TECKNINGSPOST

Minsta teckningspost är 1 250 B-aktier, därefter i poster om 250 B-aktier, vilket motsvarar ett minsta belopp om 4 625 kronor.

COURTAGE

Courtage utgår ej.

ANMÄLAN

Anmälan om förvärv av aktier ska ske på särskild anmälningsedel, som kan beställas från Partner Fondkommission AB via telefon, e-post eller laddas ned från www.partnerfk.se. Anmälningssedeln finns även tillgänglig på Bolagets hemsida, www.sjostrandcoffee.se.

Anmälningssedeln insändes till:

Partner Fondkommission AB
Emissioner
Lilla Nygatan 2
SE-411 09 Göteborg

Telefon: 031- 761 22 30

Fax: 031-711 11 20

E-post: emissioner@partnerfk.se

Anmälningssedeln ska vara Partner Fondkommission AB tillhanda senast kl 17.00 den 29 januari 2016. Endast en anmälningsedel per tecknare kommer att beaktas. I det fall fler än en anmälningsedel per tecknare insändes kommer enbart den senast inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifyllt anmälningsedel kan komma att lämnas utan avseende. Inga ändringar eller tillägg får

göras i den på anmälningssedeln förtryckta texten. Observera att anmälningssedeln är bindande och inte kan ändras, dras tillbaka eller upphävas. Observera att om du har en depå med specifika regler för värdepapperstransaktioner, exempelvis IPS-depå, investeringssparkonto eller kapitalförsäkring, bör du kontrollera med din förvaltare om och hur du har möjlighet att teckna aktier i Erbjudandet. Anmälan om förvärv av aktier ska i sådant fall ske genom förvaltaren. Observera att om du har depå hos förvaltare kan anmälan om förvärv av aktier i Erbjudandet ske genom förvaltaren. I sådant fall ska anmälan ske i enlighet med respektive förvaltares rutiner.

AKTIEÄGARE BOSATTA I UTLANDET

Aktieägare bosatta utanför Sverige som äger rätt att teckna aktier i emissionen, kan vända sig till Partner Fondkommission på telefon enligt ovan för information om teckning och betalning. Observera att emissionen inte riktas, varken direkt eller indirekt, till personer med hemvist i USA, Kanada, Australien, Nya Zeeland, Japan, Hongkong, Schweiz eller Sydafrika. Emissionen riktar sig inte heller till personer vilkas deltagande förutsätter prospekt, registrering eller andra åtgärder. Anmälningsedel eller andra till emissionen hänförliga dokument får inte distribueras i land där sådan distribution eller emissionen kräver åtgärd enligt föregående mening eller strider mot regler i sådant land. Anmälningsedel avsänd från sådant land kommer att lämnas utan avseende.

TILDELNING

Beslut om tilldelning av aktier till tecknare fattas av styrelsen i Bolaget i samråd med Partner Fondkommission AB, varefter investerare kommer meddelas eventuell tilldelning per post genom utskick av avräkningsnota. Meddelande utgår endast till dem som erhållit tilldelning. Om anmälan har skett direkt via förvaltare, delges information om tilldelning av förvaltaren i enlighet med respektive förvaltares rutiner. Det primära målet vid tilldelningen är att uppnå en bred spridning av ägandet i Bolaget. I händelse av överteckning i Erbjudandet kan tilldelning komma att utebli eller ske med ett lägre antal aktier än vad anmälan avser, varvid tilldelning kan komma att ske helt eller delvis genom slumpmässigt urval. Teckning av aktier sker utan företräde för nuvarande aktieägare, men följande principer kommer vara vägledande:

1. Att prioritera ägarspridning samt att i den mån det är möjligt tillse att varje tecknare erhåller minst 1 250 B-aktier,
2. Att skapa investeringsutrymme för ev. parter som, enligt styrelsens bedömning, särskilt kan bidra med strategiska värden till Bolaget, vid överteckning dock maximalt tio procent av emissionsbeloppet.
3. Tilldelningen är inte beroende av när under teckningsperioden som teckningssedeln lämnas.

BETALNING

Betalning för tilldelade aktier ska erläggas kontant i enlighet med instruktioner på avräkningsnotan som utvisar besked om tilldelning av aktier. Betalningsdag är fastställd till den 29 januari 2016. Styrelsen äger rätt att förlänga tiden för betalning.

LEVERANS AV AKTIER

Aktierna kommer att anslutas till Euroclear. Observera att om full betalning inte erläggs i rätt tid kan tilldelade aktier komma att överlåtas till annan person. Skulle försäljningspriset vid en sådan överlåtelse komma att understiga priset i Erbjudandet kan den som ursprungligen erhöll tilldelningen komma att få svara för mellanskillnaden. Så snart aktiekapitalökning registrerats hos Bolagsverket, vilket beräknas ske i januari månad 2016, bokas aktier ut på VP-konton och depåer utan särskild avisering från Euroclear.

BERÄKNAD FÖRSTA DAG FÖR HANDEL PÅ AKTIETORGET

Första dag för handel på AktieTorget beräknas till 15 februari 2016. AktieTorget har godkänt Bolaget för notering under förutsättning av att Bolaget uppnår AktieTorgets spridningskrav om 200 aktieägare samt att minst 80 procent av emissionsbeloppet (d.v.s. 3 600 000 kronor) tecknas och tillförs Bolaget före emissionskostnader.

VP-KONTO ELLER DEPÅ

Den som tecknar sig för aktier måste ha ett VP-konto eller en värdepappersdepå hos bank eller fondkommissionär, dit leverans av aktierna kan ske. VP-konto kan öppnas kostnadsfritt hos banker och fondkommissionärer.

AKTIENS ISIN-KOD OCH KORTNAMN

ISIN-kod: SE0007525738. Kortnamn: SCC.

RÄTT TILL UTDELNING

Utbetalning av eventuell utdelning ombesörjs av Euroclear. Om aktieägare inte kan nå genom Euroclear, kvarstår aktieägarens fordran på Bolaget avseende utdelningsbelopp och begränsas endast genom regler om preskription. Vid preskription tillfaller utdelningsbeloppet Bolaget. Det finns inga restriktioner för utdelning eller särskilda förfaranden för aktieägare bosatta utanför Sverige. Rätt till utdelning förfaller i enlighet med normala preskriptionstider (10 år).

FÖRLÄNGNING AV ANMÄLNINGSPERIOD

Styrelsen förbehåller sig rätten att förlänga anmälningsperioden och flytta fram likviddagen samt fatta beslut att inte fullfölja Erbjudandet. Beslut att förlänga anmälningsperioden kan senast fattas den 27 januari 2016. Observera även att styrelsens emissions- och/eller tilldelningsbeslut kan komma att avvika från gjorda anmälningar såvitt avser fördelning, d v s tilldelning är inte garanterad.

VILLKOR FÖR FULLFÖLJANDE

Erbjudandet är villkorat av att inga omständigheter uppstår som kan medföra att tidpunkten för att genomföra Erbjudandet av Bolaget bedöms som olämpligt. Sådana omständigheter kan till exempel vara av ekonomisk, finansiell eller politisk art och avse såväl händelser i Sverige som utomlands liksom att intresset för att delta i Erbjudandet bedöms som otillräckligt av Bolagets styrelse. Erbjudandet kan sålunda komma att helt eller delvis återkallas. I det fall AktieTorget inte medger att Bolagets aktier, till följd av för lite spridning, upptas till handel eller om fastställd lägsta nivå för emissionens genomförande inte uppnås, kommer emissionen inte att fullföljas. Beslut om att inte fullfölja emissionen kan senast fattas före det att avräkningsnotor ska sändas ut, vilket beräknas ske den 29 januari 2016.

OFFENTLIGGÖRANDE AV UTFALL I ERBJUDANDET

Resultatet av Erbjudandet kommer att offentliggöras genom ett pressmeddelande omkring den 29 januari 2016.

Frågor med anledning av emissionen kan ställas till:

Sjöstrand Coffee

Tel: +46 (0)8-677 00 72

E-post: jenny@sjostrandcoffee.se

Partner Fondkommission

Telefon: +46 (0)31- 761 22 30

E-post: emissioner@partnerfk.se

SJÖSTRAND COFFEE INT. AB (publ.)

Sjöstrand Coffee Int. AB, med säte på Ingarö, Stockholms län, är ett publikt aktiebolag med verksamhet inom sällanköpsvaror. Verksamheten bedrivs i Sjöstrand Trading AB som är ett helägt dotterbolag till Sjöstrand Coffee Int. AB. Bolaget skall bedriva, utveckla och sälja kafferelaterade produkter.

VERKSAMHET

Dotterbolaget Sjöstrand Trading AB, med säte på Ingarö, Stockholms län, ägs till 100 procent av moderbolaget Sjöstrand Coffee Int. AB som är ett publikt aktiebolag verksamt inom sällanköpsvaror. Dotterbolaget Sjöstrand Trading AB marknadsför och säljer kafferelaterade produkter. Bolaget skall bedriva försäljning av deras egenutvecklade espressomaskin med relaterade tillbehör.

Sjöstrand Trading AB grundades våren 2012 och har sedan cirka 1,5 år tillbaka bedrivit sin försäljning av espressomaskiner genom sin webshop på www.sjostrandcoffee.se och genom återförsäljare. Under perioden januari – juni 2015 sålde Bolaget cirka 4 500 espressomaskiner och för helåret 2015 landar antalet sålda espressomaskiner på omkring 5 500 stycken i tio länder placerade på tre kontinenter. De länder som Bolaget säljer till i dagsläget är Sverige, Norge, Finland, Schweiz, Frankrike, Nya Zeeland, Australien, Sydafrika, Hongkong och Kina. Efter första halvåret pausades försäljningen av maskinen tillfälligt då Bolaget upptäckte en variation i kvaliteten i en del i bryggenheten, en seal ring eller tätningsring. Under den perioden utvecklades och testades en ny, förstärkt tätningsring i bryggenheten. Detta med syfte att säkerställa att espressomaskinen klarar att hantera 7 500 kapsextraktioner under tio dagar. Detta test motsvara 5-7 års användning av maskinen. När detta kvalitetstest var genomfört återupptogs försäljningen igen i slutet av november 2015.

AFFÄRSIDÉ

Sjöstrand Coffees affärsidé är att designa, marknadsföra och sälja högkvalitativa espressomaskiner tillsammans med relaterade produkter.

VISION

Bolagets vision är att ta tio procent av den europeiska marknaden av espressomaskiner för Nespresso®-kompatibla kapslar.

AFFÄRSSTRATEGI OCH AFFÄRSMODELL

Bolagets affärsstrategi är att växa genom starka samarbetspartners som kan maximera försäljningen av Sjöstrand Coffee's produkter. Bolaget har etablerat samarbete med ledande tillverkare av biologiskt nedbrytbara kapslar som har global närvaro. Samarbetet innebär att Sjöstrand Coffee's produkter marknadsförs och säljs internationellt utan att Bolaget behövt investera i sälj- och marknadsföringsaktiviteter eller after sales service.

Sjöstrand Coffees affärsmodell är att marknadsföra och sälja en egendesignad espressomaskin för kapslar och relaterade produkter under eget varumärke/co-brand/private label. I Norden säljs produkterna under varumärket Sjöstrand Coffee Concept, i övriga

Europa under varumärket "Sjöstrand för Ethical Coffee Company", i Kina under varumärket SwissXpresso och i Indonesien under varumärket Webber Asia.

Sjöstrand Coffee säljer produkter via egen webshop och via retail Granit Funktion och Förvaring AB i Norden och via distributörer och generalagenter i resten av världen.

BESKRIVNING AV BOLAGET

Bakgrund

Sjöstrand Coffee grundades 2013 av Niklas Gustafsson och Jenny Svensson, tillika Bolagets VD, som bygger på idén att erbjuda hem snygga, stilrena och funktionella espressomaskiner tillsammans med nedbrytbara kapslar.

Sjöstrand Coffees affärsidé kom till då de beställde hem en espressomaskin från en konkurrent tillverkad av plast. Niklas och Jenny identifierade, som så många andra, några förbisedda behov (design och miljö) i ett för övrigt mycket framgångsrikt koncept för espresso hemma. Sjöstrand Coffees espressomaskin är tillverkad i rostfritt stål med stort fokus på funktion och smak.

Sjöstrands espressomaskin är kompatibel med Nespressos kaffekapslar liksom med mer miljövänliga kaffekapslar från ECC och andra liknande kaffekapslar. När det gäller Nespressos kaffekapslar har ett antal patent för dessa upphört de senaste åren. En rad rättsprocesser, framförallt i Europa, mellan Nespresso och kaffekapseltillverkare har genomförts och resultatet är att Nespressos skydd för kaffekapslar har förklarats upphörda. Ett resultat av dessa processer är att espressomaskiner kompatibla med Nespressos kaffekapslar enligt Bolagets mening inte kan anses utgöra intrång i något immaterialrättsligt skydd. Vad gäller Sjöstrands maskiner är själva bryggenheten patenterad av bolagets tillverkare CINO i Kina varför något intrång i den delen inte heller är aktuellt enligt Bolaget.

Sjöstrand Coffee expanderar i dagsläget i snabb takt och Bolaget kommer under 2016 att lansera sina produkter på nya strategiska marknader.

PRODUKT

SCC01

Sjöstrand Coffee har utvecklat och designat en espressomaskin med modellnamnet SCC01. Espressomaskinen är utvecklad för att vara kompatibel med Nespresso® system. Detta innebär att alla nespresso-kompatibla kapslar (cirka 70 aktörer) fungerar i SCC01. På den skandinaviska marknaden är Bolaget återförsäljare och distributörer för samarbetspartnern Ethical Coffee Companys (ECC) biologiskt nedbrytbara kapslar. ECC är marknadsledande och först till marknaden avseende biologiskt nedbrytbara espressokapslar.

Sjöstrands espressomaskin brygger koppen på 25 till 30 sekunder, vilket är den optimala extraktionstiden och enligt branschstandard och har en högtryckspump på 19 bar som tillsammans med hett vatten i rätt temperatur säkerställer att kaffets alla smaker och aromer framträds.



Tekniska detaljer för espressomaskinen utgörs av:

- 19 bar högtryckspump: Idealt tryck för en perfekt "crema"
- Kapselbehållare för 15 kapslar
- Avtagbar vattenbehållare 1,2 liter
- Justerbart droppgaller för stor och liten kopp
- Automatisk och programmerbar kaffemängd
- Energisparläge
- 1250-1450W
- Certifikat: CE
- Testad för 7 500 koppar.

Mönsterskydd

Bolaget har per 2015-02-24 erhållit mönsterskydd för espressomaskinen SCC01 med registreringsnummer 002639815-0001 hos KHIM (Kontoret för Harmonisering I den inre Marknaden).

Espressokapslar

Bolaget säljer biologiskt nedbrytbara espressokapslar i sex olika smaker från Ethical Coffee Company (ECC) på deras webshop, under eget varumärke- Sjöstrand Coffee Concept.

Till skillnad från espressokapslar av plast eller aluminium som lämnar ett stort koldioxidavtryck, är espressokapslarna från Sjöstrand Coffee tillverkade av miljövänligt material, gjord av växtfibrer som bryts ner inom 180 dagar, och är därmed helt och hållet biologiskt nedbrytbara.

KUNDER

Bolagets kunder består till största del av distributörer och generalagenter som kan ta ett helhetsansvar för försäljning, marknadsföring och kundservice för retail i respektive land eller kontinent. Bolaget har för närvarande åtta återförsäljare och två större generalagenter som säljer Bolagets produkter. Bolaget driver i Sverige en webshop mot privatkonsument.

Sjöstrand Coffee riktar sig i första hand till konsumenter i åldrarna 20-50 år, som är intresserade av design.

FÖRSÄLJNING OCH KUNDSERVICE

Bolaget säljer sin produkt genom återförsäljare och generalagenter som ansvarar för försäljning, marknadsföring och kundservice. Bolagets strategi är att bygga upp ett stort distributionsnätverk med enskilda generalagenter på varje enskild marknad utöver den skandinaviska där Sjöstrand Coffee själva kommer ombesörja försäljning och distribution. Vidare utvecklar Bolaget sitt samarbete med producenter för att snabbare serva kunder vid reklamationer och underhåll.

Bolaget har en webshop för privatkunder på den svenska marknaden. Ett retailsamarbete med Granit Funktion och förvaring AB för den skandinaviska marknaden. Ethical Coffee Company är generalagent för Europa. Maskinen säljs bland annat på alla Media Markts butiker i Schweiz. Därutöver finns ett antal mindre distributörer och kafferosterier som säljer Bolagets espressomaskin.

Bolaget erbjuder två års garanti med garantiregistrering på webben. Distributörer och generalagenter erbjuds reservdelar för att ansvara för reparationer.

I Sverige ansvarar Sjöstrand Coffee själva för kundservice via telefon eller e-post.

FRAMTIDSUTSIKTER OCH STRATEGIER

Bolagets styrka ligger i kompetens inom försäljning och marknadsföring, etablerad kontakt med kända återförsäljare, starka samarbetspartners med kompletterande erfarenheter samt erfarenhet av att Bolagets initiala strategi har varit att satsa på mindre marknader i ett första steg med syfte att lära sig hur processen – allt från produktion till kundservice fungerar. Bolaget säljer i dagsläget till tio länder placerade på tre kontinenter och är redo för att 2016 lansera produkterna på de mer strategiska marknaderna, som exempelvis Frankrike, Tyskland och Italien. Bolaget har redan startat i Schweiz under 2015.

Parallellt kommer Bolagets webshop expanderas och täcka även Danmark och Tyskland då Bolaget bedömer att efterfrågan som stor.

Bolaget bedömer att framtidsutsikterna är mycket goda då maskinen uppskattas och efterfrågas av Bolagets kunder. Majoriteten av Bolagets återförsäljare har genomfört repeat-orderar med MediaMarkt som mest kända varumärke. Bolaget har etablerat flera potentiella nya samarbeten och de befintliga växer sig starkare med bra återköpsfrekvens. Bolaget har medvetet samarbetat med mindre aktörer och är nu redo att gå i större volymer på större marknader för kapselkaffe och starta upp nya bolag inom detaljvaruhandel.



IMMATERIELLA RÄTTIGHETER

Bolaget har per 2015-02-24 erhållit mönsterskydd för espressomaskinen SCC01 med registreringsnummer 002639815-0001 hos KHIM (Kontoret för Harmonisering I den inre Marknaden).

VERKSAMHETSMÅL OCH INVESTERINGAR

- Investera och bygga lager med syfte att effektivisera ledtider från order till leverans till 30 dagar
- Lansera Bolagets produkter på tre nya marknader 2016; Frankrike, Tyskland och Italien
- Etablera Bolagets produkter på befintliga marknader
- Effektivisera alla påverkbara processer i produktionen med syfte att sänka produktkostnaden för ökad lönsamhet som grund för tillväxt och avkastning till Bolagets ägare

Målet för Sjöstrand Coffee är att vara det självklara valet för de uttalade kundgrupperna. Bolagets målsättning är att ha en hög tillväxt samt att kraftigt öka såväl antalet kunder som återförsäljare

de närmaste fem åren.

FRAMTIDA PRODUKTER

Sjöstrand Coffee erbjuder i dagsläget en version av sin espressomaskin och det är SCC01. Denna är gjord av rostfritt stål. Tillbehör som kan köpas i dagsläget är espressokapslar och mjölkskummare. Bolaget har som mål det närmsta året även utveckla fler tillbehör såsom putsduk, avkalkningspulver och espressokoppar.

KONCERNSTRUKTUR

Sjöstrand Coffee Int. AB med org. nr. 559024-7275 är moderbolag i en koncern som även omfattar dotterbolaget Sjöstrand Trading AB med org. nr. 556936-2535. Sjöstrand Coffee AB ägs till 100 procent av moderbolaget och moderbolaget verkar per dags dato som holdingbolag och dotterbolaget är verksamhetsbolag med verksamhet inom utveckling och försäljning av Bolagets egenutvecklade espressomaskin. Koncernförhållandet bildades 2015-10-20.

BOLAGSINFORMATION

Firmanamn	Sjöstrand Coffee Int. AB
Organisationsnummer	559024-7275
Handelsbeteckning	SCC
ISIN-kod för Sjöstrand Coffees aktie	SE0007603634
Säte och hemvist	Ingarö, Stockholms län
Datum för bolagsbildning	2015-06-03
Firma registrerad	2015-09-01
Land för bolagsbildning	Sverige
Juridisk form	Publikt aktiebolag
Lagstiftning	Svensk rätt och svenska aktiebolagslagen
Stiftare	New Equity Venture Int. AB
Adress	Mörtviksbacken 10
Telefon	+46(0)8-677 00 72
E-post	info@sjostrandcoffee.se
Hemsida	http://www.sjostrandcoffee.se

SJÖSTRAND TRADING AB – DOTTERBOLAG

Land för bolagsbildning	Sverige
Land från var dotterbolag driver verksamhet	Sverige
Organisationsnummer	556936-2535
Ägarandel	100 %

ORGANISATION OCH PERSONAL

Koncernen har i dagsläget, november 2015, inga anställda. Grundarna Jenny Svensson, tillika Bolagets VD, och Niklas Gustafsson har varit verksamma i Bolaget genom konsultuppdrag. Jenny är anställd som VD, dagen från det att Bolaget har godkänts för notering på AktieTorget med en månadslön om 50 000 kronor. Grundarna har inte tagit ut någon lön fram till och med 2015-11-20 men de planerar att bli anställda i januari 2016. Övriga tjänster kommer att upphandlas efter behov.

MARKNADEN

Den europeiska marknaden för espressomaskiner för kapslar är uppskattningsvis 10 miljarder sålda enheter, varav vilket motsvarar en omsättning på ca 10 miljarder kronor. Denna marknad är under fortsatt stark tillväxt och 2013 var det år antalet sålda kapselmaskiner passerade antalet sålda traditionella kaffebyggare. Schweiz, Frankrike, Italien och Tyskland är de största marknaderna i Europa, men även Asien och Sydamerika börjar efterfråga konceptet i allt större utsträckning.

Toppen av listan för världens kaffekonsumtion kan sammanfattas enligt följande¹:

- Finland: 3,5 koppar kaffe per person och dag.
- Sverige: 3,2 koppar kaffe per person och dag.
- Norge och Danmark: 3,1 koppar kaffe per person och dag.

KONKURRENTER

Nespresso är en tydlig marknadsledare med överlägsen marknadsandel som riktar sig mot samma kundgrupp som Sjöstrand Coffee. Nespresso är företaget som grundade kapselkaffekonceptet och är världsledande med deras espressomaskin.

TENDENSER

Det finns såvitt styrelsen känner till, utöver generell osäkerhet relaterad till sällanköpsvaruhandel, inga kända tendenser, osäkerhetsfaktorer, potentiella fordringar eller andra krav, åtaganden eller händelser som kan förväntas ha en väsentlig inverkan på Bolagets framtidsutsikter. Det har inte skett någon väsentlig förändring av Sjöstrand Coffees finansiella ställning eller ställning på marknaden sedan den 31 december 2014. Sjöstrand Coffee känner i dagsläget inte till några uppgifter om offentliga, ekonomiska, skattepolitiska, penningpolitiska eller andra politiska åtgärder som direkt eller indirekt, väsentligt kan påverka Sjöstrand Coffees verksamhet eller affärsutsikter under det innevarande räkenskapsåret.

AVTAL OCH TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Niklas Gustafsson, genom bolaget Baloo invest AB, har i samband med noteringen genom ett ovillkorat aktieägartillskott tillfört Bolaget med 2,3 miljoner kronor. Kapitalet har under de senaste åren använts för uppbyggnad av befintlig verksamhet.

TVISTER

Sjöstrand Coffee är inte och har inte varit part i rättsliga förfaranden eller skiljeförfaranden under de senaste tolv månaderna. Bolaget känner inte heller till några krav eller liknande som kan resultera i tvist.

HISTORIK I KORTHET

2012

- Niklas Gustafsson tillsammans med Jenny Svensson, tillika Bolagets VD, påbörjar arbetet med design och utveckling av SCC01.

2013

- Sjöstrand Trading AB bildas och de två grundarna arbetar heltid och tar fram en första prototyp som testas i Sverige och Schweiz.
- Samarbetet med Ethical Coffee Company inleds.

2014

- Bolagets webshop lanseras i september.
- De första orderarna levereras till bland andra Granit Funktion & Förvaring AB och @home Sydafrika.

2015

- I augusti finns Sjöstrands SCC01 i tio länder
- Styrelsen för Bolaget beslutade den 10 november 2015 att ansöka om att notera Bolagets B-aktier på handelsplatsen AktieTorget



¹ <http://www.expertvalet.se/blogg/2014/08/den-svenska-kaffekulturen>

STYRELSE, LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE OCH REVISOR

Nedan följer en beskrivning av Sjöstrand Coffees styrelseledamöter, ledande befattningshavare och revisor. Sjöstrand Coffees styrelse består av styrelseledamöterna Jenny Svensson (VD), Jessica Karlsson (ordförande), Hans Orre samt Fredrik Petersson. Styrelsen har sitt säte i Stockholms kommun och styrelseledamöterna väljs årligen vid årsstämma och är valda till slutet av nästa årsstämma.

STYRELSE

JESSICA KARLSSON (Styrelseordförande)

Jessica Karlsson, född 1982, är styrelseordförande i Sjöstrand Coffee sedan november 2015. Jessica har en stark kompetens inom administration, försäljning, detaljhandel, affärsutveckling och affärsstrategi och har jobbat fem år utomlands på bland annat IKEA i Hong Kong, där hon arbetade som affärsanalytiker, samt på Nordic International Ltd. Furniture Industry, där Jessica arbetade som affärsområdeschef. Jessica har studerat på logistikprogrammet i Norrköping och har sedan dess jobbat inom detaljhandeln och hon har sedan dess varit verksam inom sektorer såsom skönhet, mode och heminredning.



Aktieinnehav i Sjöstrand Coffee: inga

Delägarskap över tio procent de senaste fem åren: inga

Bolagsengagemang de senaste fem åren:

Bolag	Position	Tidsperiod
Sjöstrand Coffee Int. AB	Styrelseordförande	Pågående

Tvångslikvidation och konkurs

Jessica Karlsson har under de senaste fem åren inte varit inblandad i konkurs, tvångslikvidation eller konkursförvaltning.

Jessica har ej erhållit ersättning eller naturaförmåner från Bolaget inklusive dotterbolag under verksamhetsåret 2015.

JENNY SVENSSON (VD)

Jenny Svensson, född 1973, är styrelseledamot och verkställande direktör i Sjöstrand Coffee Int. AB sedan oktober 2015. Jenny är huvudägare och en av grundarna till Sjöstrand Coffee Int. AB och jobbar på Sjöstrand Coffee som försäljnings- och marknadsdirektör. Jenny har agrar bakgrund och har arbetat med näringspolitisk lobbying på högsta nivå. Jenny är en erfaren projektledare som har utvecklat och drivit ett antal projekt inom företagsutveckling och bidrar Bolaget med expertis inom kommunikation, konsumentbeteende samt omvärldsanalys. Jenny har en 15 års erfarenhet av att driva eget bolag och har jobbat som kommunikations- och affärsutvecklingskonsult med bland annat LRF, Jordbruksverket samt Rädda Barnen som kunder.



Aktieinnehav i Sjöstrand Coffee: Jenny äger, genom sitt helägda bolag Jenny Svensson Invest AB, 400 000 A-aktier och 1 389 093 B-aktier, vilket medför att hon indirekt äger 43,93 procent i Sjöstrand Coffee. För röst- och kapitalandel se sidan 25 – 26.

Delägarskap över tio procent de senaste fem åren:

Bolag	Tidsperiod
Sjöstrand Trading AB	Pågående

Bolagsengagemang de senaste fem åren:

Bolag	Position	Tidsperiod
Baloo invest AB	Styrelsesuppleant	Pågående
Jenny Svensson Invest AB	Styrelseledamot	Pågående

Tvångslikvidation och konkurs

Jenny Svensson har under de senaste fem åren inte varit inblandad i konkurs, tvångslikvidation eller konkursförvaltning.

Jenny har ej erhållit ersättning från Bolaget inklusive dotterbolag under verksamhetsåret 2015, se avsnitt "Löner och förmåner" för mer information.

HANS ORRE

Hans Orre, född 1966, är styrelseledamot i Sjöstrand Coffee sedan december 2015. Hans Orre började i mitten av 80-talet utveckla programvaror för redovisningsbyråer, främst tidredovisnings- och faktureringsystem. Efter avslutad ekonomiutbildning började Orre på Akelius Skatt i Göteborg där han arbetade som utvecklingsansvarig för Akelius Skatt och de nya produkterna Akelius Bokslut samt Akelius Revision (sedermera Norstedts Skatt, Bokslut och Revision). Hans Orre är en av grundarna till Programgruppen AB, www.programgruppen.se, som tog fram WinSkatt, det första skatteprogrammet i Windowsmiljö. Hans Orre drev företaget till och med 2002. Programgruppen AB utvecklade utöver programvaran WinSkatt flera programvaror inom skatteområdet samt WinBokslut för att upprätta bokslut och årsredovisningar. I samband med utvecklingen av WinSkatt utvecklades www.svartotal.se, Sveriges första internetjänst för skatteinformation. 2011 startade Orre BCS AB och PromikBook AB.



Aktieinnehav i Sjöstrand Coffee: inga

Delägarskap över tio procent de senaste fem åren:

Bolag	Tidsperiod
PromikBook AB	Pågående
Orres ekonomi och utbildning AB	Pågående
Orres i Göteborg AB	Pågående
Novarum Investment & Finance BV	Pågående

Bolagsengagemang de senaste fem åren:

Bolag	Position	Tidsperiod
PromikBook AB	Styrelseledamot/VD	Pågående
Orres ekonomi och utbildning AB	Styrelseledamot	Pågående
Kompu Kompetensträning AB	Styrelsesuppleant	Pågående
Orres i Göteborg AB	Styrelseledamot	Pågående
Sturegulld Sverige AB	Styrelseordförande	Pågående
Ulyxes i Göteborg AB	Styrelseledamot	Pågående
Appliko AB	Styrelseledamot	Pågående
PromikAnalys AB	Styrelseledamot/VD	Pågående
Mobilåtervinning i Sverige AB	Styrelseordförande	Pågående

Tvångslikvidation och konkurs

Hans Orre har under de senaste fem åren inte varit inblandad i konkurs, tvångslikvidation eller konkursförvaltning.

Hans har ej erhållit ersättning eller naturaförmåner från Bolaget inklusive dotterbolag under verksamhetsåret 2015.

FREDRIK PETERSSON

Fredrik Petersson, född 1971, är styrelseledamot i Sjöstrand Coffee sedan oktober 2015 och har en lång erfarenhet av projektledning och management konsulting samt ledarskap. Fredrik har studerat statsvetenskap med inriktning mot internationella relationer vid Uppsala Universitet samt vid University of Texas, Austin. Fredrik har en gedigen bakgrund som chef och ledare och är van att arbeta med förändringsprocesser i företag och organisationer från olika typer av branscher. Fredrik har under sin snart 20 år långa karriär haft en del prestigefulla uppdrag på bland annat Utrikesdepartementet, Net Entertainment, Cision, Nasdaq, Campadre, Payzone, Näringsdepartementet med flera.

Aktieinnehav i Sjöstrand Coffee: Fredrik äger 19 012 B-aktier (kapitalandel 1,38 % och röstandel 0,58 procent).



Delägarskap över tio procent de senaste fem åren:

Bolag	Tidsperiod
Fredrik Petersson Consulting AB	Pågående
Pengil AB	Pågående

Bolagsengagemang de senaste fem åren:

Bolag	Position	Tidsperiod
Sjöstrand Coffee Int. AB	Styrelseledamot	Pågående
Fredrik Petersson Consulting AB	Styrelseordförande	Pågående
Pengil AB	Styrelseordförande	Pågående
Setrosnoc Ekonomiska förening	Styrelseledamot	Pågående

Tvångslikvidation och konkurs

Fredrik Petersson har under de senaste fem åren inte varit inblandad i konkurs, tvångslikvidation eller konkursförvaltning

Fredrik har ej erhållit ersättning eller naturaförmåner från Bolaget inklusive dotterbolag under verksamhetsåret 2015.

Ledande befattningshavare

Jenny Svensson – styrelseledamot och VD

Jenny Svensson är styrelseledamot och verkställande direktör i Sjöstrand Coffee Int. AB sedan oktober 2015. För vidare information om Jenny, se ovan.

Det finns inga avtal som övriga ledande befattningshavare (förutom styrelsen och ledande befattningshavare i moderbolaget) har slutit med Sjöstrand Coffee eller något av dess dotterbolag om förmåner efter det att uppdraget avslutats.

REVISOR

På Sjöstrand Coffees extra bolagsstämma den 20 oktober 2015 valdes Grant Thornton som revisionsbyrå, med huvudansvarig revisor Thomas Daae. Thomas är auktoriserad revisor och medlem i FAR, föreningen för revisorer och rådgivare.

Ingen av Bolagets styrelseledamöter och verkställande direktör, har ingått avtal med någon innebärande en begränsning för befattningshavaren att överlåta värdepapper i Sjöstrand Coffee utöver de lock-up avtal som beskrivs i detta memorandum.

ÖVRIG INFORMATION OM STYRELSEMEDLEMMAR OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Ingen av Bolagets styrelseledamöter och verkställande direktör har under de senaste fem åren (i) dömts i bedrägerirelaterade mål; (ii) varit medlem av förvaltnings-, lednings- och kontrollorgan i bolag som försatts i konkurs, likvidation (på grund av obestånd) eller genomgått företagsrekonstruktion; (iii) varit föremål för anklagelser eller sanktioner av myndigheter eller organisation som företräder en viss yrkesgrupp och som är offentligt reglerad; eller (iv) ålagt näringsförbud.

Bolagets huvudägare, VD Jenny Svensson och Bolagets huvudägare Niklas Gustafsson, är sambos. Utöver dessa finns inga familjeband mellan styrelseledamöter eller andra ledande befattningshavare och ägare i Sjöstrand Coffee.

Styrelseledamöter och befattningshavare kan nås via den adress och det telefonnummer som angivits för Bolaget.

Utöver de lock-up-avtal som beskrivs i detta memorandum har ingen av Sjöstrand Coffees styrelseledamöter eller ledande

befattningshavare som innehar aktier i Bolaget beslutat att begränsa sina möjligheter att avyttra aktier, avstå rösträtt eller på något annat sätt begränsat möjligheterna att fritt förfoga över egna aktier.

Ingen av Bolagets styrelseledamöter och verkställande direktör har träffat någon överenskommelse med större aktieägare, kunder, leverantörer eller andra parter enligt vilken överenskommelse befattningshavaren valts in i styrelsen i Sjöstrand Coffee eller tillträtt sin anställning som verkställande direktör. Det föreligger

inte, utöver vad som redovisats ovan om respektive VD-avtal, några avtal om förmåner efter det att uppdraget eller anställningen har avslutats. Inga omständigheter finns som skulle innebära att det föreligger någon potentiell intressekonflikt för befattningshavarna i förhållande till uppdraget i Sjöstrand Coffee.

ANSTÄLLDA I BOLAGET

Bolaget har, per i december 2015, inga anställda. Det har inte skett några betydande förändringar i antalet anställda sedan 2014-12-31.



ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

ERSÄTTNINGAR TILL STYRELSE

För 2015 utgår inget styrelsearvode för samtliga styrelsemedlemmar. Styrelsearvodet för 2016 utgår med ett halvt prisbasbelopp per ledamot och ett helt prisbasbelopp till ordförande som ej är aktivt i bolaget. Detta avser enbart ledamöter som ej är anställda eller konsulter till Bolaget. Det är inte beslutat om några förmåner efter avslutat uppdrag, för envar styrelseledamot.

LÖNER OCH FÖRMÅNER

Grundarna som har varit verksamma i Bolaget genom konsultuppdrag har inte tagit ut någon lön fram till och med 2015-11-20 men de planerar att bli anställda i januari 2016. Sjöstrand Coffee erlägger för sina anställda inga pensionspremier och/eller sjukförsäkringspremier utöver vad som inom ramen för de sociala kostnaderna kan betraktas som sedvanliga villkor. VD har inte erhållit fast ersättning för verksamhetsåret 2015. Jenny är anställd som VD, dagen från det att Bolaget har godkänts för notering på AktieTorget med en månadslön om 50 000 kronor.

KOSTNADSEFFEKTIV ORGANISATION

Sjöstrand Coffee har inga personer anställda inom administration, utveckling och ledningsfunktioner. På försäljningsområdet nyttjar Bolaget externa distributörer och återförsäljare samt försäljning genom direktkontakt med slutkonsument via Bolagets webshop. Tillverkningen sker hos en underleverantör i Schenzhen, norr om Hong Kong, som i sig har cirka sju underleverantörer. Sjöstrand Coffee har från samarbetspartnern ECC en ingenjör som granskar espressomaskinen och kontaktar underleverantören i Kina vid utveckling av maskinen och även vid problematik.

STYRELSENS ARBETSFORMER OCH VD-INSTRUKTION

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

BALOO INVEST AB

En av grundarna, Niklas Gustafsson, är genom helägda bolaget Baloo Invest AB (org. nr. 556854-2954) en av Sjöstrand Coffees huvudägare, även sambo med VD Jenny Svensson. Niklas Gustafsson tillsammans med en partner grundade 2008 bolaget Dentally Nordic AB. Dentally Nordic sålde en svenskdesignad uppladdningsbar eltandborste, Dentally Wiz, via telemarketing. Niklas sålde hela sitt innehav i Dentally Nordic AB juni 2012 till flertalet välkända investerare och slutade omedelbart att arbeta operativt i Dentally Nordic AB. Niklas var dock kvar som styrelseledamot i Bolaget fram till januari 2013. Dentally Nordic AB försattes i konkurs april 2014. Under verksamhetsåren 2010 – 2012

då Niklas var operativt aktiv i Dentally Nordic AB ålades bolaget två föreläggande från Konsumentombudsmannen (KO). I september 2011 och oktober 2012 anmärkte KO på Dentally Nordics försäljnings- och marknadsföringsmetoder. Bolaget använde enligt KO missvisande information och vilseledande marknadsföring. Dentally Nordic AB ålades vite om 500 000 kronor respektive 750 000 kronor. Inget vite dömdes ut.

INFORMATIONSPOLICY

Sjöstrand Coffees externa redovisningsmaterial och investerarrelationer skall präglas av öppenhet, tillförlitlighet, tillgänglighet och snabbhet. Företagsledningen och varje styrelseledamot skall utifrån sina kunskaper och sin information bidra till informationens kvalitet, vilket även gäller anställda som arbetar med Bolagets ekonomiska information. Informationen skall vara lättförståelig för mottagaren och skall i övrigt möta de krav som marknadsplatsen kräver.

HANDLINGAR SOM HÅLLS TILLGÄNGLIGA FÖR INSPEKTION

Årsredovisningar och annan information för vissa inhemska juridiska personer lämnas till Bolagsverket i enlighet med svenska regler och förordningar. Observera att det inte är säkert att informationen i handlingarna ger någon indikation om Sjöstrand Coffees publicerade resultat i alla avseenden. Sjöstrand Coffee lämnar även årsredovisningar, bokslutskommunikéer, kvartalsrapporter, pressmeddelanden och annan information på sin hemsida, www.sjostrandcoffee.se. Årsredovisningar och annan information kan också beställas från Bolagets huvudkontor. Adress återfinns på sidan 3 av detta memorandum. Sjöstrand Coffee lämnar även årsredovisningar och annan information som offentliggörs och kommer synas på AktieTorget.

YTTERLIGARE UPPGIFTER

Sjöstrand Coffee Int. AB är ett publikt aktiebolag med säte på Ingarö, Stockholm län. Bolaget bildades 2015-10-20, Sverige. Bolaget regleras av aktiebolagslagen (2005:551) och dess organisationsnummer är 559024-7275. Bestämmelserna i bolagsordningen är ej mer långtgående än aktiebolagslagen vad gäller förändring av aktieägarnas rättigheter. Utöver vad som anges i avsnitt "Legala frågor och kompletterande information" under rubriken "Tvister och rättsliga processer" är inte Bolaget, och har under de tolv senaste månaderna inte varit, part i något rättsligt förfarande eller skiljeförfarande som nyligen har haft eller kunnat få betydande effekter på Sjöstrand Coffees finansiella ställning eller lönsamhet. Bolaget är inte heller medvetet om några övriga rättsliga förfaranden eller skiljeförfaranden som kan uppkomma. Sjöstrand Coffee är ett till Euroclear Sweden anslutet avstämningsbolag, vilket innebär att samtliga Bolagets aktier är kontoförda av Euroclear Sweden. Adress till Euroclear Sweden är Box 191, 101 23 Stockholm. Årsredovisningar, bokslutskommunikéer, kvartalsrapporter, pressmeddelanden och annan information (normalt endast på svenska) finns, under memorandumets hela giltighetstid, tillgängliga på Bolagets hemsida www.sjostrandcoffee.se. Handlingarna kan också beställas från Bolaget per email: info@sjostrandcoffee.se.

AKTIEKAPITAL OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN

AKTIEN

Aktiekapitalet i Sjöstrand Coffee uppgår till 506 700 kronor. Aktiekapitalet i Sjöstrand Coffee ska uppgå till lägst 500 000 kronor och högst 2 000 000 kronor fördelat på lägst 5 000 000 aktier och högst 20 000 000 aktier. Samtliga aktier är emitterade och fullt betalda.

Sjöstrand Coffees aktier är upprättade enligt svensk rätt och är denominerade i svenska kronor. Aktierna är kontoförda på person och är anslutna till Euroclear Sweden AB med adress: Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm. Bolaget har två aktieslag. Samtliga aktier har lika rätt till andel i bolagets tillgångar och vinster och har samma rätt till utdelning och överskott vid likvidation. Samtliga aktier av serie A berättigar till tio (10) röster per aktie och samtliga aktier av serie B berättigar till en (1) röst per aktie. Det finns inga inskränkningar i det fria överlåtandet av aktier. Förändringar av aktieägarnas rättigheter förutsätter ändring av bolagsordningen i enlighet med gällande lagstiftning.

AKTIEKAPITALET UTVECKLING

Tidpunkt	Händelse	Kurs (kronor)	Kvotvärde	Ökning av antalet aktier	Ökning av aktiekapital	Totalt antal aktier	Totalt aktiekapital
2015 juni	Bolagets bildande	0,10	0,10	500 000	50 000	500 000	50 000
2015 okt	Apportemission	0,40	0,10	4 500 000	450 000	5 000 000	500 000
2015 nov	Nyemission	4,50	0,10	67 000	6 700	5 067 000	506 700
2015 dec	Förevarande emission	3,70	0,10	1 216 216	121 621,60	6 283 216	628 321,60

Moderbolaget bildades juni 2015 med målet att förvärva och utveckla ett bolag inom sällanköpsvaror. Bolagets styrelse inledde i oktober 2015 förhandlingar med ägarna till Sjöstrand Trading AB. Efter genomgång och analys av Sjöstrand Trading ABs affärsmodell, kund- och leverantörsrelationer och dess finansiella ställning, lämnade N. Venture 3 AB (nuvarande Sjöstrand Coffee Int. AB) ett bud om att förvärva Sjöstrand Trading ABs samtliga aktier och därmed bilda den nuvarande koncernen. Styrelsen använde två värderingsmetoder vid värderingen av Sjöstrand Trading AB, en substansvärdering och en kassaflödesvärdering (DCF). Substansvärderingen värderade Sjöstrand Trading AB till cirka 1 300 000 kronor. Samtidigt som en vanlig DCF-värderingen värderade Sjöstrand Trading AB i oktober till omkring 23 000 000 kronor, beroende på vilket avkastningskrav som används.

Styrelsen för N. Venture 3 AB beslutade att budet skulle vara så nära substansvärdet som möjligt då styrelsen ansåg att ett förvärv skulle vara till fördel för Sjöstrand Trading AB då nya kompetenser tillförs Sjöstrand Trading AB, en åsikt som delades av ledningen i Sjöstrand Trading AB. Samtidigt fick ägarna i Sjöstrand Trading AB möjlighet att ta del av den framtida utvecklingen då köpeskillingen betalades med nyemitterade aktier i N. Venture 3 AB genom apportemission.

Moderbolaget har inget innehav av egna aktier eller i andra bolag, utöver dotterbolaget. Dotterbolaget har inget innehav av egna aktier eller i andra bolag. Bolagets aktie är ej underställd tvångsinlösen. Det har ej under de tolv senaste månaderna skett övertagandebud på Bolagets aktie. Det finns inga utgivna optioner eller konvertibler i Bolaget. Sjöstrand Coffees aktie är utställd på innehavare och Bolagets aktiebok hanteras elektroniskt av Euroclear Sweden.

AKTIEKAPITAL OCH DESS UTVECKLING

Sjöstrand Coffees bolagsordning är antagen 2015-10-20. Enligt bolagsordningen skall aktiekapitalet vara lägst 500 000 kronor och högst 2 000 000 kronor fördelat på lägst 5 000 000 aktier och högst 20 000 000 aktier. Aktiekapitalet i Bolaget uppgår 2015-10-20 till 506 700 kronor, fördelat på 5 067 000 aktier med ett kvotvärde om 0,10 kronor per aktie. Nedanstående tabell visar aktiekapitalets utveckling sedan Bolagets bildande (samtliga belopp i kronor).

Med detta som grund lämnade N. Venture 3 AB ett bud på samtliga aktier i Sjöstrand Trading AB med köpeskillning 1 800 000 kronor. Betalningen utgjordes av 4 500 000 nyemitterade aktier genom apportemission. Tecknare i apportemission var primärt Jenny Svensson Invest AB och Baloo invest AB samt övriga cirka 10 aktieägare i Sjöstrand Trading AB. Detta medförde att Jenny Svensson Invest AB och Baloo invest AB blev nya huvudägare i Sjöstrand Coffee Int. AB.

I november 2015 genomfördes en kontant nyemission (med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt) om 301 500 kronor, fördelat på 67 000 aktier till priset 4,50 kronor vilket värderade Bolaget till 18 747 900 kronor. Nyemissionen genomfördes i syfte att förbereda Sjöstrand Coffee inför en notering på AktieTorget.

REGELVERK

Bolaget avser att följa alla lagar, författningar och rekommendationer som är tillämpliga på bolag som är noterade på AktieTorget. Utöver AktieTorgets noteringsavtal gäller bland annat följande regelverk i relevanta delar:

- Aktiebolagslagen
- Lagen om handel med finansiella instrument

Ägarförteckning med ägare över tio procent

Aktieägare per 2015-11-30	Antal aktier A	Antal aktier B	Kapital (%)	Röster (%)
Jenny Svensson genom bolag*	400 000	1 389 093	35,31 %	43,93 %
Niklas Gustafsson genom bolag**	400 000	1 389 093	35,31 %	43,93 %
New Equity Venture Int. AB	-	830 173	16,38 %	6,77 %
Övriga***	-	658 641	13,00 %	5,37 %
Totalt	800 000	4 267 000	100,00 %	100,00 %

*Jenny Svensson Invest AB med org.nr 556930-9858

** Baloo invest AB med org.nr. 556854-2954. För mer info om Baloo invest AB se sid. 25.

***Övriga cirka 12 stycken

Ägarförteckning efter nyemission vid fullteckning

Aktieägare per 2015-11-30	Antal aktier A	Antal aktier B	Kapital (%)	Röster (%)
Jenny Svensson genom bolag*	400 000	1 389 093	28,47 %	39,97 %
Niklas Gustafsson genom bolag**	400 000	1 389 093	28,47 %	39,97 %
New Equity Venture Int. AB	-	830 173	13,21 %	6,16 %
Övriga***	-	658 641	10,48 %	4,88 %
Förevarande emission	-	1 216 216	19,37 %	9,02 %
Totalt	800 000	5 483 216	100,00 %	100,00 %

*Jenny Svensson Invest AB med org.nr 556930-9858

** Baloo invest AB med org.nr. 556854-2954.

** *Övriga cirka 12 stycken

LOCK-UP AVTAL

Två utav Sjöstrand Coffees största aktieägare, Jenny Svensson Invest AB samt Baloo invest AB, har ingått lock-up avtal, genom Sjöstrand Trading AB, om att ej avyttra mer än tio (10) procent av sitt aktieinnehav i Sjöstrand Coffee Int. AB. Lock-up avtalet löper under de kommande tolv månaderna, räknat från första handelsdag för Sjöstrand Coffees aktie på AktieTorget, vilket beräknas vara den 15 februari 2016.

Bolagets tredje största ägare, New Equity Venture Int. AB, har ingått ett lock-up avtal om att ej avyttra mer än tio (10) procent av sitt aktieinnehav under de tre första månaderna, räknat från den första handelsdagen för Bolagets aktie och därefter ej avyttra mer än totalt 50 procent under de kommande tolv månaderna räknat från första handelsdag för Sjöstrand Coffees aktie på AktieTorget.

Utan hinder av ovanstående får avyttring ske enligt villkoren i ett offentligt erbjudande om köp av aktier alternativt avyttring ske av tilldelade emissionsrätter och inlösenrätter. Dessutom får AktieTorget medge undantag om det finns synnerliga skäl för det.

UTSPÄDNING

Vid full teckning i förevarande nyemission ökar antalet aktier i Sjöstrand Coffee med 1 216 216 B-aktier, vilket motsvarar en ökning med 24 procent. Detta innebär en utspädning om cirka 20 procentenheter för befintliga ägare, varvid med utspädning avses antalet nyemitterade aktier i förhållande till det totala antalet aktier efter att nyemissionen registrerats.

UTDELNINGSPOLICY OCH ÖVERLÅTELSE AV AKTIEN

Alla aktier har lika rätt till utdelning. De nya aktierna medför rätt till utdelning från och med verksamhetsåret 2015. Den som på fastställd avstämningsdag är införd i aktieboken skall anses behörig att mottaga utdelning och vid fondemission ny aktie som tillkommer aktieägare, samt att utöva aktieägarens företrädesrätt att delta i emission.

I det fall någon aktieägare inte kan nås genom Euroclear Sweden kvarstår dennes fordran på utdelningsbeloppet och begränsas endast genom regler om preskription. Vid preskription tillfaller utdelningsbeloppet Bolaget.

Det föreligger inga restriktioner för utdelning eller särskilda förfaranden för aktieägare bosatta utanför Sverige och utbetalning sker via Euroclear Sweden på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. För aktieägare som inte är skatterättsligt hemmahörande i Sverige utgår dock normal svensk kupongskatt. Styrelsen har inte för avsikt att föreslå utdelning till sina aktieägare de närmaste åren, någon fastslagen utdelningspolicy finns inte för närvarande.

ANSLUTNING TILL EUROCLEAR SWEDEN

Sjöstrand Coffee är ett avstämningsbolag och Bolagets aktier skall vara registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om kontoföring av finansiella instrument. Bolaget och dess aktier är anslutna till VP-systemet med Euroclear Sweden (tidigare VPC AB), adress Box 191, 101 23 Stockholm, som central värdepappersförvarare och clearingorganisation. Aktieägarna erhåller inte några fysiska aktiebrev, utan transaktioner med aktierna sker på elektronisk väg genom registrering i Euroclear-systemet av behöriga banker och andra värdepappersförvaltare.

FINANSIELL ÖVERSIKT

I följande avsnitt presenteras finansiell information i sammandrag för Sjöstrand Coffee avseende räkenskapsåret 2014 samt 2015. Fullständig historisk finansiell information, inklusive noter, införlivas genom hänvisning till Bolagets hemsida. Uppgifterna som presenteras i detta avsnitt avseende räkenskapsåret 2014 avser moderbolaget Sjöstrand Coffee Int. AB med org. nr. 559024-7275 och dotterbolaget Sjöstrand Trading AB med org. nr. 556936-2535. Dotterbolagets räkenskaper för helåret 2014 är reviderade och räkenskaperna för 2015-01-01 – 2015-11-15 är översiktligt granskade av Bolagets revisor. Moderbolagets räkenskaper är ej reviderade av Bolagets revisor då bolaget ej bedrivit någon verksamhet och är holdingbolag. För verksamhetsåret 2014 använde dotterbolaget Sjöstrand Trading AB K2 som redovisningsprincip. Och för verksamhetsåret 2015 kommer K3 att användas för koncernen.

Årsredovisningen 2014 har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. I de fall det saknas ett allmänt råd från Bokföringsnämnden har i förekommande fall vägledning hämtats från Redovisningsrådets rekommendationer. Revisionsberättelser som har lämnats under perioden 2014 följer standardutformningen och innehåller inte några anmärkningar.

För ytterligare information, se även "Kommentarer till den finansiella utvecklingen".

RESULTATRÄKNING SEK	KONCERNEN	MODERBOLAGET
	2015-06-03 2015-11-15	2015-06-03- 2015-11-15
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning	5 385	0
	5 385	0
Rörelsens kostnader		
Råvaror och förnödenheter	-13 694	0
Övriga rörelsekostnader	-172 966	-32 398
Avskrivningar av inventarier och goodwill	-5 980	0
Summa rörelsens kostnader	-192 640	-32 398
Rörelseresultat	-187 255	-32 398
Resultat från finansiella poster		
Räntekostnader och liknande kostnader	-2 972	0
	-2 972	0
Resultat efter finansiella poster	-190 227	-32 398
Resultat före skatt	-190 227	-32 398
Årets resultat	-190 227	32 398

BALANSRÄKNING (SEK)	KONCERNEN 2015-11-15	MODERBOLAGET 2015-11-15
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	661 797	0
Goodwill	352 831	0
	1 014 628	0
Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier dotterbolag	-	1 800 000
	-	1 800 000
Summa anläggningstillgångar	1 014 628	1 800 000
Omsättningstillgångar		
Varulager m.m.		
Färdiga varor och handelsvaror	450 538	0
	450 538	0
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	370 156	0
Övriga fordringar	57 526	6 154
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 665	0
	432 347	6 154
Kassa och bank	576 310	352 886
Summa omsättningstillgångar	1 459 195	352 886
SUMMA TILLGÅNGAR	2 473 823	2 159 040
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital (5 000 000 aktier)	500 000	500 000
Pågående nyemission*	301 500	301 500
Övrigt tillskjutet kapital	1 350 000	1 317 602
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-250 227	0
Summa eget kapital	1 901 273	2 119 102
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	418 781	1 938
Övriga skulder	128 769	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25 000	38 000
	572 550	39 938
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 473 823	2 159 040

*inbetalt men ej registrerat hos Bolagsverket 2015-11-15

RESULTATRÄKNING**DOTTERBOLAGET SJÖSTRAND TRADING AB**

SEK	2015-01-01- 2015-11-15	2014-01-01- 2014-11-15	2013-07-01- 2014-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	3 712 510	1 503 174	1 688 767
Övriga rörelseintäkter	0	0	17 546
	3 712 510	1 503 174	1 706 313
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror	-2 946 738	-944 052	-1 387 578
Övriga rörelsekostnader	-891 516	-657 118	-628 645
Nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar utöver plan	-1 600 000	0	-565 449
<i>Summa rörelsekostnader</i>	-5 438 254	-1 601 170	-2 581 672
Rörelseresultat	-1 725 744	-97 996	-875 359
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10 644	12 489	518
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0	-10
	10 644	12 489	508
Resultat efter finansiella poster	-1 715 100	-85 507	-874 851
Resultat före skatt	-1 715 100	-85 507	-874 851
Årets resultat	-1 715 100	-85 507	-874 851

BALANSRÄKNING	2015-11-15	2014-12-31
DOTTERBOLAGET SJÖSTRAND TRADING AB		
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utveckling	661 797	2 261 797
Summa anläggningstillgångar	661 797	2 261 797
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager m.m</i>		
Handelsvaror	450 538	614 254
	450 538	614 254
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	364 107	977 623
Övriga fordringar	6 346	51 954
	370 453	1 029 577
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank	222 298	375 880
	222 298	375 880
Summa omsättningstillgångar	1 043 289	2 019 711
SUMMA TILLGÅNGAR	1 705 086	4 281 508
	2015-11-15	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital (50 000 aktier)	50 000	50 000
	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Ovillkorat aktieägartillskott	3 188 243	875 000
Balanserad vinst eller förlust	-874 851	-
Nyemission under registrering	575 000	-
Årets resultat	-1 715 100	-874 851
	1 173 292	149
Summa eget kapital	1 223 292	50 149
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till koncernföretag	-	2 238 893
	-	2 238 893
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder	416 843	1 131 060
Skulder till intresseföretag	-	28 250
Övriga skulder	39 953	7 789
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25 000	825 000
Summa kortfristiga skulder	481 796	1 992 466
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 705 086	4 281 508

Kassaflödesanalys*

Den löpande verksamheten	SJÖSTRAND TRADING AB 2015-01-01- 2015-11-15	SJÖSTRAND TRADING AB 2014-01-01- 2014-11-15
Resultat efter finansnetto	-1 709 051	-53 808
Avskrivningar och nedskrivningar	1 600 000	0
	-109 051	-53 808
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-109 051	-53 808
Förändringar i rörelsekapital		
Förändring av varulager	163 716	-99 966
Förändring av fordringar	603 384	-379 849
Förändring av kortfristiga skulder	-1 385 505	917 061
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-727 456	383 438
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	-52 010
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-52 010
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyemission	575 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	575 000	0
Periodens kassaflöde	-152 456	331 428
Likvida medel vid årets början	375 880	50 569
Likvida medel vid årets slut	223 424	381 997

* Kassaflödesanalysen är ej reviderad men översiktligt granskad av Bolagets revisor.

Moderbolagets förändring av eget kapital i sammandrag

(SEK)	Aktie- kapital	Fria reserver	Periodens resultat	Totalt
Ingående balans 2015-06-03	50 000	0	0	50 000
Apportemission, oktober 2015	450 000	1 350 000	0	1 800 000
Nyemission, november 2015	6 700	294 800	0	301 500
Årets resultat	0	0	-32 398	-32 398
Eget kapital 2015-11-15	506 700	1 644 800	-32 398	2 119 102

Dotterbolagets förändring av eget kapital i sammandrag

(SEK)	Aktie- kapital	Fria reserver	Periodens resultat	Totalt
Ingående balans 2015-01-01	50 000	0	0	50 000
Nyemission, oktober 2015	1 994	573 006	0	575 000
Erhållna aktieägartillskott (ovillkorat)	0	3 188 243	0	3 188 243
Omföring föregående års resultat	0	0	-874 851	-874 851
Årets resultat	0	0	-1 715 100	-1 715 100
Eget kapital 2015-11-15	51 994	3 761 249	-2 589 951	1 223 292

KOMMENTARER TILL DEN FINANSIELLA UTVECKLINGEN

Den finansiella informationen i detta avsnitt är baserad på Sjöstrand Tradings räkenskaper för 2014. Bolagets räkenskapsår är kalenderår och årsredovisning för 2014 gällande Sjöstrand Trading har reviderats av Bolagets revisor. Räkenskaper för 2015 har översiktligt granskats av Bolagets revisor. Revisionsberättelser införlivas genom hänvisning till Bolagets hemsida.

ALLMÄNT

Sjöstrand Tradings finansiella rapporter har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd. För verksamhetsåret 2014 använde dotterbolaget Sjöstrand Trading AB K2 som redovisningsprincip. Och för 2015 kommer K3 att användas för koncernen. En revisionsberättelse har lämnats för räkenskaperna 2014 utan anmärkningar.

RESULTATRÄKNING

Rörelseintäkter

Rörelseintäkterna för Sjöstrand Trading uppgick 2014 till 1 688 767 kronor och dessa består huvudsakligen utav intäkter från försäljning av Bolagets espressomaskin, mjölkskummare och övriga produkter.

Rörelsekostnader

Sjöstrand Tradings rörelsekostnader under 2014 bestod dels av 1 387 578 kronor vilket består av kostnader för sålda varor samt utveckling av espressomaskinen och dess tillbehör. Övriga externa kostnader uppgick till 628 634 kronor, vilket består av bland annat kostnader till kontor och lager och övriga löpande kostnader. Nedskrivningarna uppgick till 565 449 kronor per 2014-12-31.

EBITDA och rörelseresultat

Koncernens EBITDA uppgick till -309 910 kronor per 2014-12-31. För räkenskapsåret 2014 Sjöstrand Tradings var rörelseresultatet -875 359 kronor.

BALANSRÄKNING

Materiella anläggningstillgångar

Sjöstrand Trading har inga befintliga och/eller planerade materiella anläggningstillgångar eller leasade tillgångar av väsentlig betydelse. Sjöstrand Trading har inte några in-teckningar eller belastningar på Bolagets tillgångar.

Immateriella anläggningstillgångar

De immateriella anläggningstillgångarna för Sjöstrand Trading uppgår till 2 261 797 kronor efter den sista december 2014 vilket består av kostnader för utveckling av Bolagets espressomaskin som efterskänkts av Baloo Invest AB.

Omsättningstillgångar

Sjöstrand Tradings omsättningstillgångar uppgick till 2 019 711 kronor vid periodens utgång, varav 375 880 kronor utgörs av Bolagets kassa och bank.

Eget kapital

Sjöstrand Tradings egna kapital uppgick 2014-12-31 till 50 149 kronor.

Långfristiga skulder

De långfristiga skulderna för Sjöstrand Trading uppgick till 2 238 893 kronor vilket huvudsakligen består av skulder till koncernföretag.

Kortfristiga skulder

Sjöstrand Tradings kortfristiga skulder utgörs av skulder till leverantörer, skulder till intresseföretag, övriga skulder samt upplupna kostnader och förutbetalda intäkter. Bolaget hade vid utgången av 2014 leverantörsskulder på 1 131 060 kronor och totalt kortfristiga skulder om 1 992 466 kronor.

Den finansiella information som presenteras nedan är baserad på Sjöstrand Tradings räkenskaper för 2015-01-01 – 2015-11-15 och har översiktligt granskats av Bolagets revisor.

RESULTATRÄKNING

Rörelseintäkter

Rörelseintäkterna för Sjöstrand Trading uppgick till 3 712 510 kronor och dessa består huvudsakligen utav intäkter från försäljning av Bolagets espressomaskin, mjölkskummare och övriga produkter.

Rörelsekostnader

Sjöstrand Tradings rörelsekostnader uppgick per 2015-11-15 till -5 438 254 kronor, varav nedskrivningarna av produktutveckling över plan uppgick till 1 600 000 kronor. Rörelsekostnaderna består huvudsakligen av kostnader för såldlock-upa varor om 2 946 738 kronor.

EBITDA och rörelseresultat

Koncernens EBITDA uppgick till -125 744 kronor. Rörelseresultatet för Sjöstrand Trading uppgick till -1 725 744 kronor per 2015-11-15.

BALANSRÄKNING

Immateriella anläggningstillgångar

De immateriella anläggningstillgångarna för Sjöstrand Trading uppgår till 661 797 kronor per 2015-11-15 vilket består av fortsatta utgifter av utveckling av Bolagets espressomaskin. Nedskrivningarna uppgick till 1 600 000 kronor.

Omsättningstillgångar

Sjöstrand Tradings omsättningstillgångar uppgick till 1 043 289 kronor, varav 222 298 kronor utgörs av Bolagets kassa och bank.

Eget kapital

Sjöstrand Tradings egna kapital uppgick 2015-11-15 till 1 223 292 kronor.

Kortfristiga skulder

Sjöstrand Tradings kortfristiga skulder uppgår till 481 796 kronor vilket utgörs av skulder till leverantörer, övriga skulder samt upplupna kostnader och förutbetalda intäkter. Bolaget hade per 2015-11-15 leverantörsskulder om 416 843 kronor.

RÖRELSEKAPITAL

Styrelsen bedömer att Sjöstrand Coffee, med nuvarande verksamhet, har tillräckligt med rörelsekapital för den kommande tolv månadersperioden, från Bolagsbeskrivningens avgivande, för att fullgöra Bolagets betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning. Styrelsen ser i dagsläget inget kapitalbehov under de kommande tolv månaderna, då inga förvärv eller investeringar av betydelse är planerade.

INVESTERINGAR

Sjöstrand Coffee har inte gjort några väsentliga finansiella investeringar, utöver utvecklingen av espressomaskinen som har ett bokfört värde, per 2015-11-15, till cirka 4 miljoner kronor, som påverkar Bolagets finansiella ställning. Det finns inga övriga planerade investeringar i framtiden.

EGET KAPITAL OCH NETTOSKULDSÄTTNING

Koncernens nettoskuldsättning har inte reviderats av Bolagets revisor. Nettoskuldsättning visar hur mycket nettoräntebärande skulder som finns i bolaget och visar bolagets räntekänslighet och finansiella risk.

FASTIGHETER

Bolaget äger ingen fast egendom. Verksamheten bedrivs i hyrda lokaler, för mer information – se avsnitt "Väsentliga avtal" på sidan 34.

(SEK)	Nettoskuldsättning för Koncernen	2015-11-15
(A)	Kassa	0
(B)	Likvida medel (Bank)	576 310
(C)	Lätt realiserbara värdepapper	0
(D)	Summa likviditet; (A)+(B)+(C)	576 310
(E)	Kortfristiga fordringar	370 156
(F)	Kortfristiga bankskulder	0
(G)	Kortfristig del av långfristiga skulder	0
(H)	Andra kortfristiga skulder	572 550
(I)	Summa kortfristiga skulder; (F)+(G)+(H)	942 706
(J)	Netto kortfristig skuldsättning; (I)-(E)-(D)	-3 760
(K)	Långfristiga banklån	0
(L)	Emitterade obligationer	0
(M)	Andra långfristiga lån	0
(N)	Långfristig skuldsättning; (K)+(L)+(M)	0
(O)	Nettoskuldsättning; (J)+(N)	-3 760
(SEK)	Eget kapital	
(A)	Aktiekapital	500 000
(B)	Ej registrerad nyemission	6 700
(C)	Andra reserver	1 394 573
(D)	Summa eget kapital; (A)+(B)+(C)	1 901 273
(SEK)	Kortfristiga skulder	
(A)	Mot säkerhet	0
(B)	Mot borgen	0
(C)	Blancokrediter	0
(D)	Summa kortfristiga skulder; (A)+(B)+(C)	0
(SEK)	Långfristiga skulder	
(A)	Mot säkerhet	0
(B)	Mot borgen	0
(C)	Blancokrediter	0
(D)	Summa långfristiga skulder; (A)+(B)+(C)	0

LEGALA FRÅGOR OCH KOMPLETTERANDE INFORMATION

ALLMÄNT

Sjöstrand Coffee Int. AB är ett publikt aktiebolag med säte på Ingarö, Stockholms län. Bolaget regleras av aktiebolagslagen (2005:551) och dess organisationsnummer är 559024-7275. Bestämmelserna i bolagsordningen är ej mer långtgående än aktiebolagslagen vad gäller förändring av aktieägarnas rättigheter.

TVISTER OCH RÄTTSLIGA PROCESSER

Bolaget är inte, eller har inte varit part i några rättsliga förfaranden eller skiljeförfaranden (inklusive ännu icke avgjorda ärenden eller sådana som Bolaget är medvetet om kan uppkomma) under de senaste tolv månaderna som nyligen har haft eller kunnat få betydande effekter på Sjöstrand Coffees finansiella ställning eller lönsamhet.

INTRESSEKONFLIKTER

Vid memorandumets upprättande finns det såvitt styrelsen känner till inga kända intressekonflikter i eller omkring Bolaget.

AVTAL OCH TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Bolaget har ingått ett hyresavtal till marknadsmässiga villkor med huvudägarna Jenny Svensson och Niklas Gustafsson. Hyresavtalet gäller från och med 2013-08-01 tills vidare och uppsägningstid är två månader. Niklas Gustafsson, genom bolaget Baloo invest AB, har i samband med noteringen genom ett ovillkorat aktieägartillskott tillfört Bolaget med 2,3 miljoner kronor. Kapitalet har under de senaste åren använts för uppbyggnad av befintlig verksamhet.

VÄSENTLIGA AVTAL

Bolaget har ingått avtal med fabriken i Kina, Cino Coffee Machine MFG Co. Ltd., som gäller från och med 2013-02-18. Avtalet omfattar villkor för fabriken gällande tillverkning av alla komponenter och montering av espressomaskinen. Det föreligger en risk att Cino väljer att bryta sitt samarbete med Bolaget, vilket skulle kunna ha negativ inverkan på verksamheten. Avtalet gäller i tre år från dagen då avtalet tecknats och omförhandlas per tredje år.

Bolaget har ingått avtal per 2014-01-15 med Formality Design AB som är Bolagets industridesigners och sköter Bolagets marknadsföring. Formality Design har rätt till ersättning om 3 procent på nettoomsättningen per såld produkt i Sverige och Skandinavien samt 2 procent på nettoomsättningen per såld produkt internationellt. Avtalet är löpande.

Bolaget har inga juridiskt bindande kundavtal. Bolagets kunder genomför beställningar på avrop och det finns inga garantier att kunderna i framtiden kommer köpa Bolagets produkter.

AKTIEÄGARAVTAL

Såvitt Bolagets styrelse känner till existerar inga aktieägaravtal eller motsvarande avtal mellan aktieägare i Sjöstrand Coffee i syfte att skapa ett gemensamt inflytande över Bolaget.

FÖRSÄKRINGAR

Sjöstrand Coffee koncernen har enligt vad Sjöstrand Coffees styrelse anser ett fullgott försäkringsskydd. Vid upprättandet av memorandumet anser styrelsen att försäkringsskyddet är tillräckligt och vid en framtida expanderings villkoren behöva ändras för att matcha en eventuell större organisation.

VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I BOLAGETS FINANSIELLA SITUATION ELLER STÄLLNING PÅ MARKNADEN

Det har inte skett några väsentliga händelser de senaste två åren beträffande Bolagets finansiella situation eller dess ställning på marknaden efter den tidpunkt då senast reviderad information uppgavs.

LÅN OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

Det finns inga lån eller ansvarsförbindelser som Bolaget har tecknat vid memorandumets upprättande.

IMMATERIELLA RÄTTIGHETER

Bolaget har inga immateriella rättigheter utöver det mönsterskydd på espressomaskinen som Bolaget har erhållit.

BEMYNDIGANDEN

Styrelsen har bemyndigande att emittera 4 500 000 aktier fram till nästa årsstämma. Betalning ska ske kontant, genom kvittning eller genom apportegendom. Emissionen kan ske med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt.

UPPKÖPSERBJUDANDE

Det har ej förekommit något uppköpserbjudande avseende Bolagets aktier under innevarande verksamhetsår eller föregående år.



SKATTEFRÅGOR I SVERIGE

INLEDNING

Följande sammanfattning av skattekonsekvenser för investerare, som är eller blir aktieägare i Sjöstrand Coffee är baserad på aktuell lagstiftning och är endast avsedd som allmän information. Den skattemässiga behandlingen av varje enskild aktieägare beror delvis på dennes egen situation. Särskilda skattekonsekvenser, som ej finns beskrivna i det följande, kan bli aktuella för vissa kategorier av skattskyldiga, inklusive personer ej bosatta i Sverige. Framställningen omfattar bland annat inte de fall där aktie innehas som omsättningstillgång eller innehas av handelsbolag.

UTDELNING

Mottagen utdelning är i sin helhet skattepliktig för fysiska personer och dödsbon. Beskattning sker i inkomstslaget kapital. Skattesatsen är för närvarande 30 procent.

För juridiska personers innehav av så kallade kapitalplaceringsaktier gäller att hela utdelningen utgör skattepliktig inkomst av näringsverksamhet. Skattesatsen är för närvarande 22 procent.

För svenska aktiebolag och ekonomiska föreningar föreligger skattefri utdelning på så kallade näringsbetingade aktier. Noterade andelar anses näringsbetingade under förutsättning att andelsinnehavet motsvarar minst 10 procent av rösterna eller att innehavet betingas av rörelsen. Skattefrihet för utdelning på noterade aktier förutsätter att aktierna inte avyttras inom ett år från det att aktierna blev näringsbetingade för innehavaren. Kravet på innehavstid måste inte vara uppfyllt vid utdelningstillfället.

FÖRSÄLJNING AV AKTIEN

GENOMSNIITSMETODEN

Vid avyttring av aktier i Sjöstrand Coffee skall genomsnittsmetoden användas oavsett om säljaren är en fysisk eller en juridisk person. Enligt denna metod skall anskaffningsvärdet för en aktie utgöras av den genomsnittliga anskaffningskostnaden för aktier av samma slag och sort beräknat på grundval av faktiska anskaffningskostnader och hänsyn taget till inträffade förändringar (såsom split eller fondemission) avseende innehavet. Ett alternativ till genomsnittsmetoden kan ifråga om marknadsnoterade aktier den så kallade schablonregeln användas. Denna regel innebär att omkostnadsbeloppet får beräknas till 20 procent av försäljningspriset efter avdrag.

PRIVATPERSONER

Vid försäljning av aktier beskattas fysiska personer och dödsbon för kapitalvinsten i inkomstslaget kapital. Skatten är inte fullt ut avdragsgill, enligt ovan är den avdragsgill med 70 procent mot andra kapitalinkomster. Om det uppkommer ett underskott i inkomstslaget kapital, medges reduktion av skatten på inkomst av tjänst och näringsverksamhet samt fastighetsskatt med 30 procent för underskott som uppgår till högst 100 000 kronor och med 21 procent för underskott därutöver. Underskott kan inte sparas till senare beskattningsår.

JURIDISKA PERSONER

Juridiska personer förutom dödsbon beskattas för kapitalvinster i inkomstslaget näringsverksamhet, för närvarande till skattesatsen 22 procent. Vinsten beräknas dock enligt vanliga regler. Kapitalförluster på aktier, som innehas som kapitalplacering, får endast kvittas mot kapitalvinster på aktier och aktierelaterade instrument. Om vissa villkor är uppfyllda kan förlust även kvittas mot kapitalvinster på aktier och aktierelaterade instrument som uppkommit i bolag inom samma Koncern, under förutsättning att Koncernbidragsrätt föreligger. En inte utnyttjad förlust får utnyttjas mot kapitalvinst på aktier eller aktierelaterade instrument utan begränsning framåt i tiden.

För näringsbetingat innehav av noterade aktier gäller för närvarande att ingen avdragsrätt föreligger för förluster samtidigt som vinster ej är skattepliktiga under förutsättning att aktierna inte avyttras inom ett år från det att andelarna blivit näringsbetingade hos innehavaren.

FÅMANSAKTIEBOLAG

För fåmansaktiebolag gäller särskilda regler. Dessa berör dock endast sådana aktieägare eller närstående till denne, som är verksamma i Bolaget i betydande omfattning. Beskrivningen av memorandumet avser endast fall där ägaren är passiv, och dessa särskilda regler behandlas därför inte närmare här.

ARVS- OCH GÅVOSKATT

Arvs- och gåvobeskattningen är sedan 17 december 2004 slopad, varpå ingen arvs- eller gåvobeskattning utgår vid förvärv av aktier genom arv eller gåva.

INVESTERINGSSPARKONTO

För fysiska personer som innehar aktierna i Investeringsparkonto utgår ingen reavinstskatt vid försäljning av aktierna. Det föreligger inte heller någon avdragsrätt vid förlust vid eventuell försäljning av aktierna. För eventuell utdelning på aktierna erläggs ingen källskatt. All beskattning sker via en avkastningsskatt som baseras på kapitalbasen för kontot, oavsett om det gjorts vinst eller förlust på kontot. Avkastningsskatten är ca 0,50 procent, och betalas varje år.

KUPONGSKATT

För aktieägare bosatta i utlandet, som erhåller utdelning från Sverige, innehålls normalt kupongskatt. Skattesatsen är för närvarande 30 procent, som i allmänhet reduceras genom tillämpligt dubbelbeskattningsavtal. För utländskt bolag som innehaft näringsbetingad aktie i minst ett år kan dock utdelningen vara skattefri om skattefrihet hade förelegat om det utländska Bolaget hade varit ett svenskt företag. I Sverige är det normalt Euroclear, som svarar för att kupongskatt innehålls. I de fall aktier är förvaltarregistrerade, svarar förvaltaren för kupongskatteavdraget.

INVESTERARAVDRAG

Den 1 december 2013 infördes ett nytt så kallat investeraravdrag. Det innebär att fysiska personer som förvärvar andelar i ett företag av mindre storlek i samband med företagets bildande eller vid en nyemission kan få göra avdrag för hälften av betalningen för

andelar i inkomstslaget kapital. Avdrag ges med högst 650 000,00 kronor per person och år, vilket motsvarar förvärv av andelar för 1,3 Mkr. Investerarnas sammanlagda betalning för andelar i ett och samma företag får uppgå till högst 20 Mkr per år. Ett företag är av mindre storlek om:

- Medelantalet anställda och delägare som under betalningsåret har arbetat i företaget är lägre än 50 och
- Företagets nettoomsättning under betalningsåret, eller balansomslutning för samma år, uppgår till högst 80 Mkr.

Styrelsen bedömer att tecknare i nyemissionen kan se över möjligheten utnyttja investeraravdraget, dock med reservation för att Bolaget inte uppfyller samtliga kriterier. Det finns dessutom ytterligare krav än de ovan nämnda som måste vara uppfyllda, varför Styrelsen hänvisar till Skatteverkets hemsida där mer information om detta avdrag finns, se www.skatteverket.se under Skatter.



BOLAGSORDNING

Organisationsnummer: 559024-7275

Sjöstrand Coffee Int. AB

§ 1 Firma

Bolagets firma är Sjöstrand Coffee Int. AB
Bolaget är publikt.

§ 2 Styrelsens säte

Bolagets styrelse ska ha sitt säte i Stockholms kommun, Stockholm län

§ 3 Verksamhet

Bolaget ska direkt eller indirekt genom bolag bedriva parti och detaljhandel inom sällanköpvaror. Bolaget kan idka affärsverksamhet både i Sverige och utomlands.

§ 4 Aktiekapital

Bolagets aktiekapital ska vara lägst 500 000 kronor och högst 2 000 000 kronor.

§ 5 Antal aktier

Antalet aktier ska vara lägst 5 000 000 aktier och högst 20 000 000 aktier. Aktierna ska kunna ges ut i två serier, serie A till ett antal av högst 3 200 000 och serie B till ett antal av högst 16 800 000. Aktie av serie A medför tio röster och aktie av serie B en röst. Beslutar Bolaget att genom en kontantemission eller kvittningsemission ge ut nya aktier av serie A och serie B, ska ägare av aktier av serie A och serie B ha företrädesrätt att teckna nya aktier av samma aktieslag i förhållande till det antal aktier innehavaren förut äger (primär företrädesrätt). Aktier som inte tecknats med primär företrädesrätt ska erbjudas samtliga aktieägare till teckning (subsidiär företrädesrätt). Om inte de sålunda erbjudna aktierna räcker för den teckning som sker med subsidiär företrädesrätt, ska aktierna fördelas mellan tecknarna i förhållande till det antal aktier de förut äger och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning. Beslutar Bolaget att genom kontantemission eller kvittningsemission ge ut aktier av endast serie A eller serie B, ska samtliga aktieägare, oavsett om deras aktier är av serie A eller serie B, ha företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till det antal aktier de förut äger. Om Bolaget beslutar att ge ut teckningsoptioner eller konvertibler genom kontantemission eller kvittningsemission, har aktieägarna företrädesrätt att teckna teckningsoptioner, som om emissionen gällde de aktier som kan komma att nytecknas på grund av optionsrätten respektive företrädesrätt att teckna konvertibler som om emissionen gällde de aktier som konvertiblerna kan komma att bytas ut mot. Vad som ovan sagts ska inte innebära någon inskränkning i möjligheten att fatta beslut om kontantemission eller kvittningsemission med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Vid ökning av aktiekapitalet genom fondemission ska nya aktier emitteras av varje aktieslag i förhållande till det antal aktier av samma slag som finns sedan tidigare. Därvid ska gamla aktier av visst aktieslag medföra rätt till nya aktier av samma aktieslag. Vad nu sagts ska inte innebära någon inskränkning i möjligheten att genom fondemission, efter erforderlig ändring i bolagsordningen, ge ut aktier av nytt slag.

§ 6 Styrelse

Styrelsen ska bestå av lägst tre (3) och högst fem (5) ledamöter med högst tre (3) suppleanter. Ledamöterna och suppleanterna väljs årligen på årsstämma för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

§ 7 Revisorer

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses en revisor, med eller utan revisorssuppleanter.

§ 8 Kallelse

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på bolagets webbplats. Samtidigt som kallelse sker ska bolaget genom annonsering i Svenska Dagbladet upplysa om att kallelse skett. Den som inte är aktieägare i bolaget ska, på de villkor som styrelsen bestämmer, ha rätt att närvara eller på annat sätt följa förhandlingarna vid bolagsstämma. Styrelsen får samla in fullmakter på bolagets bekostnad enligt det förfarande som anges i 7 kap. 4 § andra stycket aktiebolagslagen (2005:551). För att erhålla rätten att delta på bolagsstämma krävs föranmälan enligt de instruktioner som föreligger vid kallelse.

§ 9 Årsstämma

Årsstämma hålls årligen inom sex (6) månader efter varje räkenskapsårs utgång.

På årsstämma ska följande ärenden förekomma till behandling:

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Val av en eller två justeringsmän
4. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
5. Framläggande och godkännande av dagordning som framgår av kallelsen
6. Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse, samt i förekommande fall koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse
7. Beslut
 - a) om fastställelse av resultaträkningen och balansräkningen samt i förekommande fall koncernresultaträkning och koncernbalansräkning
 - b) om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
 - c) om ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören
8. Fastställande av antalet styrelseledamöter och, i förekommande fall, styrelsesuppleanter och revisorssuppleanter
9. Fastställande av arvoden åt styrelsen och revisor
10. Val av styrelse med eventuella suppleanter samt i förekommande fall revisor och revisorssuppleanter
11. Annat ärende, som ankommer på stämman att behandla enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

§ 10 Avstämningsförbehåll

Bolagets aktier ska vara registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om kontoföring av finansiella instrument.

§ 11 Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår ska vara 1 januari – 31 december.

Denna bolagsordning antogs vid extra stämma 2015-10-20