

EYEONID GROUP



Inbjudan till teckning av aktier i
Eyeonid Group AB
Företrädesemission december 2021

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

G&W
FONDKOMMISSION

Definitioner

"EyeonID", "Koncernen" eller "Bolaget" avser Eyeonid Group AB (publ), org. nr. 559005-9415.

"Bolder" avser Bolder Sweden AB med dotterbolag som är ett helägt dotterbolag till Eyeonid Group AB (publ).

"Memorandum" avser föreliggande Memorandum.

"Erbjudandet" eller "Företrädesemissionen" det erbjudande som beslutades av styrelsen den 9 november 2021 och godkändes av extra bolagsstämman den 26 november 2021 och som omfattar teckning av högst 104 339 608 aktier i enlighet med villkoren i detta Memorandum.

"Aktie" avser det emitterade värdepappret.

"Emissionslikviden" avser det belopp som Bolaget tillförs vid full teckning av Erbjudandet, före avdrag för emissionskostnader, det vill säga cirka 26,1 MSEK.

"Övertilldelningsoption" avser styrelsens bemyndigande att vid överteckning besluta, med stöd av bemyndigande, om att i en kompletterande riktad emission emittera upp till ytterligare 20 000 000 aktier motsvarande cirka 5 MSEK.

Lagen om handel med finansiella instrument

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

Uttalanden om framtiden

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

Marknadsinformation

Memorandumet innehåller information om Bolagets bransch, inklusive historiska marknadsdata och branschprognoser. Bolaget har hämtat denna information från ett flertal källor, bland annat branschpublikationer. Branschpublikationerna uppger att den historiska informationen har hämtats från olika källor som anses tillförlitliga, men inga garantier lämnas för att informationen är korrekt och fullständig. Bolaget kan inte garantera att informationen är korrekt. Branschprognoser är till sin natur vidhäftade med stor osäkerhet och ingen garanti kan lämnas att sådana prognoser kommer att infrias. Information från tredje part har återgivits korrekt och såvitt Bolaget kan känna till och försäkra genom jämförelse med annan information som offentlig

"Teckningskurs" avser teckningskursen om 0,25 SEK per aktie.

"Teckningsförbindelse" avser de åtaganden lämnade av vissa av Bolagets större aktieägare om att teckna Aktier i Erbjudandet uppgående till cirka 27 procent av Erbjudandet.

"Garantiåtagande" avser de åtaganden lämnade av investerare om att teckna aktier i Erbjudandet i det fall detta tecknas till mindre än cirka 73 procent.

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

"Euroclear" eller "Euroclear Sweden" avser Euroclear Sweden AB, org. nr 556112-8074.

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

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

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

liggjorts av berörd tredje man, har inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle kunna göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande. Utöver information från utomstående gör även Bolaget vissa interna bedömningar och antaganden avseende Bolagets marknad. Dessa har inte verifierats av oberoende experter och Bolaget kan inte garantera att en tredje part eller någon av Bolagets konkurrenter som använder andra metoder för datainsamling, analyser eller beräkningar av marknadsdata, kommer att erhålla eller generera samma resultat. Mot bakgrund härav uppmärksammas läsaren på att Memorandumet innehåller marknadsstatistik som är förenad med osäkerhet och att ingen garanti kan lämnas för dess riktighet.

Spridning av Memorandumet

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

Viktig information om NGM Nordic SME

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

Memorandumets tillgänglighet

Memorandumet finns tillgängligt på EyeonIDs huvudkontor, Bolagets hemsida www.eyeonid.com, via www.aqurat.se, samt via G&W:s hemsida www.gwkapital.se.

Innehåll

Erbjudandet i sammandrag.....	4
Risikfaktorer.....	5
Inbjudan till teckning av aktier.....	8
Bakgrund och motiv.....	9
VD-ord.....	10
Villkor och anvisningar.....	11
Teckningsförbindelser och garantiåtaganden.....	15
Marknad och verksamhetsbeskrivning.....	16
Utvald finansiell information i sammandrag.....	20
Kommentarer till den finansiella utvecklingen.....	23
Styrelse och ledande befattningshavare.....	24
Aktien, aktiekapital och ägarförhållanden.....	26
Legala frågor och övrig information.....	29
Skattefrågor i Sverige.....	31
Bolagsordning.....	33
Adresser.....	34

Erbjudandet i sammandrag

Emission	Företrädesemission av aktier om cirka 26,1 MSEK.
Villkor	För varje nio (9) befintliga aktier erhålls fyra (4) teckningsrätter. Varje en (1) teckningsrätt ger härvid rätt att teckna en (1) ny aktie.
Överteckning	En möjlig kompletterande riktad emission om cirka 5 MSEK kan komma att beslutas av styrelsen med stöd av bemyndigande i händelse av stort intresse, främst till kvalificerade investerare, till samma kurs och med avsteg från företrädesrätten.
Teckningskurs	0,25 SEK per aktie. Courtage utgår ej.
Teckningstid	3 december – 17 december 2021.
Avstämningsdag	1 december 2021.
Handel med teckningsrätter	3 december – 14 december 2021.
Handel med BTA	Handel med BTA kommer att äga rum på NGM Nordic SME mellan den 3 december 2021 tills dess att Bolagsverket registrerat nyemissionen och BTA omvandlas till aktier.
Antal aktier i erbjudandet	104 339 608 aktier.
Antal aktier innan emissionen	234 764 125 aktier.
ISIN-koder	Stamaktie: SE0007280482 Teckningsrätt: SE0017131659 BTA: SE0017131667
Aktiens kortnamn	EOID
Teckningsförbindelser	Cirka 7 MSEK, motsvarande cirka 27 procent av Företrädesemissionen.
Garantiåtaganden	Cirka 19,1 MSEK, motsvarande cirka 73 procent av Företrädesemissionen.
Utspädning	Utspädningen i Nyemissionen uppgår till cirka 30,8 procent alternativt högst cirka 34,6 procent inklusive den kompletterande riktade emissionen, beräknat på nya aktier dividerat med utestående aktier efter Nyemissionen.

Risikfaktorer

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

Verksamhets- och branschrelaterade risker

Konkurrens

Beskrivning: EyeonID är verksamma inom ett nischat segment av en marknad som är starkt konkurrensutsatt på grund av att befintliga aktörer är väletablerade leverantörer av säkerhetslösningar. Det finns risk för att konkurrenter utvecklar andra metoder eller tekniska lösningar vilka kan visa sig vara mer fördelaktiga för Bolagets kunder än Bolagets ID-skyddstjänster. Vidare kommer alltid föreliggande risk för allmänt ökad konkurrens från marknadsaktörer med i många fall betydligt större finansiella resurser.

Sannolikhet för att risken infaller: Medel

Omfattning: Befintlig och ökad konkurrens på marknaden inom segmentet ID-skyddstjänster kan leda till för Bolaget minskade tillväxtpotentialer, pressade marginaler eller att Bolagets verksamhet på andra sätt påverkas negativt.

Beroende av samarbetspartner

Beskrivning: Bolagets verksamhet är beroende av samarbetspartner för att stärka sin konkurrenskraft i försäljningsprocesserna. Om någon samarbetspartner skulle säga upp nuvarande avtal eller försättas i en position som försvårar eller försenar partners åtaganden inom ramen för samarbetet eller affärsförhållandet uppkommer risk att Bolagets verksamhet påverkas på ett negativt sätt.

Sannolikhet för att risken infaller: Medel

Omfattning: Om EyeonID tappar samarbeten med väsentliga samarbetspartner skulle det direkt påverka Bolagets försäljning. Bolaget bedömer att den negativa effekten av en situation där nuvarande samarbetsavtal sägs upp kan bli liten, mellan eller stor.

Risker avseende Bolagets använda kännetecken

Beskrivning: Bolaget har av affärsmässiga skäl valt att inte varumärkesregistrera de produkter och tjänster som används i verk-

samheten. Någon ensamrätt till följd av registrering föreligger därmed inte. Bolaget kan dock enligt svensk rätt erhålla ensamrätt till sina kännetecken genom inarbetning. I händelse av att en annan aktör använder samma eller liknande kännetecken som EyeonID, kan Bolaget ha svårt eller inte alls kunna hävda ensamrätt, i något eller några länder, till följd av att inarbetning inte kan styrkas eller inte ger ensamrätt. Det finns risk för att tredje part dels använder sig av Bolagets kännetecken, dels att Bolaget inte lagligen kan beivra eller stoppa detta.

Sannolikhet för att risken infaller: Medel

Omfattning: Effekterna om en tredje part använder sig av Bolagets kännetecken kvantifieras som låg. Detta eftersom Bolagets tjänster och produkter ofta paketeras tillsammans med andras produkter som en så kallad White-Label och att Bolaget av den anledningen inte har en stark anknytning till eller beroende av de kännetecken under vilka Bolagets produkter och tjänster marknadsförs. Bolaget bedömer att den negativa effekten av en sådan situation kan bli liten, mellan eller stor givet i vilken utsträckning Bolagets varukännetecken utnyttjas.

Beroende av enskilda nyckelpersoner

Beskrivning: Bolaget har omkring 27 anställda, vilket medför ett beroende av enskilda nyckelpersoner och förmågan att i framtiden identifiera, anställa och bibehålla kvalificerad och erfaren personal. Bolagets nyckelpersoner har stor kompetens och lång erfarenhet inom för Bolaget relevanta verksamhetsområden. Bolagets förmåga att anställa och bibehålla dessa personer är beroende av ett flertal faktorer, varav några ligger bortom Bolagets kontroll, bland annat konkurrensen på arbetsmarknaden. Förlusten av en lednings- eller nyckelperson på grund av att den anställda till exempel säger upp sig eller går i pension kan innebära att viktiga kunskaper går förlorade, att uppställda mål inte kan nås eller att genomförandet av Bolagets affärsstrategi påverkas negativt. Om nyckelpersoner lämnar Bolaget eller om Bolaget inte kan attrahera kvalificerad personal kan detta inverka negativt på Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat.

Sannolikhet för att risken infaller: Låg

Omfattning: Förlusten kan omfatta hela eller delar av EyeonIDs organisation där det värsta scenariot är att samtliga i ledningen väljer att lämna sina positioner. Även förändringar i styrelsen kan uppstå där hela eller delar av styrelsen väljer att lämna sina positioner i Bolaget.

Risker hänförliga till IT-system

Beskrivning: EyeonID har skapat en proaktiv ID-bevakningstjänst som erbjuds via prenumeration. Plattformarna bakom tjänsten är utvecklad under flera års tid. Vidare tillhandahåller EyeonID, genom det helägda bolaget Bolder Sweden AB, en peer-to-peer-plattform där användaren kan styra och navigera i privata, delade och offentliga dataströmmar. Bolagets verksamhet är därmed internetbaserad. Som med all internetbaserad verksamhet finns risk för att systemfel, systemintrång, virus och andra slag av IT-brott mot Bolaget som stör verksamheten och kan i sin tur leda till krav från kunder och återförsäljare. Störningarna kan bland annat bestå av sabotage eller att extern part vid ett intrång kommer över personuppgifter.

Sannolikhet för att risken infaller: Låg

Omfattning: Vid systemfel kan Bolagets möjlighet att erbjuda sina tjänster minska eller periodvis utebli. Detta skulle kunna påverka intäkterna negativt och därigenom leda till sämre lönsamhet. Bolaget bedömer att den negativa effekten av ett systemfel, systemintrång eller virus kan bli liten, mellan eller stor.

Personuppgiftshantering

Beskrivning: Inom ramen för sin verksamhet behandlar Bolaget personuppgifter som regleras av GDPR. Bolaget agerar både som personuppgiftsbiträde i samband med tecknande av externa kundavtal och som personuppgiftsansvarig i samband med direkt affär mot slutkunder för eget bruk. Detta innebär att Bolaget konstant behöver förhålla sig till de krav som följer av GDPR. Om Bolaget inte uppfyller de krav som följer av GDPR kan Bolaget drabbas av betydande sanktioner, vilket skulle kunna påverka Bolagets resultat negativt.

Sannolikhet för att risken infaller: Låg

Omfattning: Skulle EyeonID inte efterleva GDPR kan Bolaget bli föremål för sanktionsavgifter, tvister, civil- eller straffrättsliga påföljder och negativ publicitet, vilket skulle kunna ha en väsentlig negativ påverkan på EyeonIDs verksamhet, finansiella ställning och resultat.

Förmåga att hantera tillväxt

Beskrivning: I takt med att organisationen växer behöver för Bolagets verksamhet anpassade effektiva planerings- och ledningsprocesser utvecklas. Om Bolaget misslyckas med att hantera en snabb eller stor tillväxt föreligger risk att detta kan medföra negativa konsekvenser för verksamheten och lönsamheten, såsom bland annat uteblivna intäkter, försvarande att behålla nyckelpersoner samt ökad risk för att behöva minska organisationen.

Sannolikhet för att risken infaller: Låg

Omfattning: Vid avsaknad av planerings- och ledningsprocesser kan Bolagets tillväxt komma att stanna av helt eller delvis. Detta skulle kunna resultera i minskade intäkter, sämre lönsamhet och som ett resultat av detta även leda till minskade aktieägarvärden då marknaden skulle kunna tappa tilltron till Bolagets långsiktiga utveckling.

Finansiella risker

Framtida finansieringsbehov och likviditetsrisk

Beskrivning: Det finns en risk att Bolagets fortsatta utveckling medför betydande kostnader. I det fall Bolaget inte uppnår tillräckliga intäkter med positiva kassaflöden i framtiden för att kunna finansiera Bolagets verksamhet kommer Bolaget vara beroende av att på annat sätt skaffa kapital för att fortsätta finansiera verksamheten. Tillgången till samt villkoren för ytterligare finansiering påverkas av ett flertal faktorer såsom attraktionen av Bolagets aktie såväl som konjunktur och generell riskaptit på marknaden. Om Bolaget, helt eller delvis, genom Erbjudandet eller på annat sätt misslyckas med att anskaffa tillräckligt med kapital, eller lyckas göra det endast till ofördelaktiga villkor, kan det leda till att Bolaget tvingas driva utvecklingsarbetet i lägre takt eller till sist upphöra med driften av verksamheten, vilket medför en väsentligt negativ inverkan på Bolagets verksamhet, resultat och finansiella ställning.

Sannolikhet för att risken infaller: Medel

Omfattning: Om Bolaget inte tillförs likviditet i tillräcklig omfattning genom Erbjudandet kommer EyeonID att behöva säkra annan finansiering eller genomföra nedskärningar inom organisationen och minska Bolagets planerade expansionstakt. Detta skulle kunna resultera i att tidigare investeringar och förvärv för expansionen inte kan utnyttjas till fullo och framtida planerade intäktströmmar dras ned. Bolaget bedömer att den negativa effekten av en sådan situation kan bli liten, mellan eller stor beroende på till vilken grad Erbjudandet eller framtida finansiering skulle misslyckas.

Kredit- och motpartsrisk

Beskrivning: Det finns en risk att Bolagets kunder inte kan uppfylla sina finansiella åtaganden gentemot Bolaget. Risken att Bolagets kunder inte uppfyller sina åtaganden, det vill säga att Bolaget inte erhåller betalning för sina kundfordringar, utgör en kreditrisk. Uteblivna försäljningslikvider eller andra intäkter kan ha negativ påverkan på Bolagets resultat och finansiella ställning.

Sannolikhet för att risken infaller: Låg

Omfattning: I och med att EyeonID har större enskilda kunder, ökar också Bolagets beroende av dessa. För ett bolag som EyeonID kan det även vara svårt att driva en process mot ett större internationellt bolag, varför utebliven betalning från större kunder kan ge en negativ effekt på Bolagets kassaflöde och investeringsmöjligheter vars omfattning Bolaget bedömer kan vara liten, mellan eller stor.

Risker hänförliga till värdepapperen

Aktie- och aktiemarknadsrisker

Beskrivning: Bolaget har för avsikt att under de närmaste 12 månaderna använda eventuella genererade vinstmedel för att finansiera nya projekt och att utveckla verksamheten, och därmed inte genomföra någon utdelning till aktieägarna. Eventuella framtida utdelningar är beroende av ett flertal faktorer, såsom intäktsnivå, kassaflöden och investeringsbehov. Risk föreligger således att utdelning inte kommer att ske under de närmsta åren på grund av att Bolaget väljer att återinvestera sådana vinster för fortsatt tillväxt då marknaden fortfarande växer kraftigt.

Sannolikhet för att risken infaller: Hög

Omfattning: Vid återinvestering av framtida vinster kommer aktieägare inte att få någon utdelning, utan avkastning kan då endast ske genom försäljning av aktier.

Utspädning i samband med framtida emissioner och utestående teckningsoptioner

Beskrivning: EyeonID genererar för närvarande inte positivt resultat samt har kostnadskrävande expansionsplaner och kan därför i framtiden komma att behöva anskaffa ytterligare kapital från både befintliga ägare och från nya investerare. Genomförs emissioner till andra investerare än befintliga aktieägare minskar detta aktieägarers proportionella ägande och röststyrka i Bolaget och även deras resultat per aktie. Vidare kan eventuella nyemissioner genomföras till ett rabatterat pris jämfört med marknadspriset för Bolagets aktier, vilket kan få en negativ inverkan på aktiekursens utveckling. Bolaget har även 3 464 832 utestående teckningsoptioner av serie TO4 och 38 669 809 utestående teckningsoptioner ställda till Weintraub AS, se vidare nedan under avsnittet "Aktien, aktiekapital och ägarförhållanden – Utestående teckningsoptioner". För det fall teckningsoptionerna nyttjas kommer Bolagets befintliga aktieägare bli utspädda.

Sannolikhet för att risken infaller: Hög

Omfattning: För det fall Bolaget genomför emissioner till andra investerare än befintliga aktieägare och utestående teckningsoptioner nyttjas för nyteckning av aktier kan utspädningen för befintliga aktieägare komma att bli betydande. Graden av utspädning beror på storleken av dylika riktade emissioner och nyttjandegraden vid inlösen av teckningsoptionerna.

Aktiekursens utveckling

Beskrivning: Nuvarande och potentiella investerare bör beakta att en investering i EyeonID är förenad med risk och att det inte kan förutses huruvida aktiekursen kommer att ha en positiv utveckling. Detta medför en risk att en investerare kan förlora hela eller delar av sitt investerade kapital. Aktiekursen kan komma att fluktuera till följd av bland annat resultatvariationer i Bolagets kvartalsrapporter, det allmänna konjunkturläget och förändringar i aktiemarknadens intresse för Bolaget och dess aktie. Begränsad likviditet i aktien kan i sin tur bidra till att förstärka sådana fluktuationer i aktiekursen. Aktiekursen kan därmed komma att påverkas av faktorer som står helt eller delvis utanför Bolagets kontroll.

En investering i aktier i Bolaget bör därför föregås av en noggrann analys av Bolaget, dess konkurrenter och omvärld, generell information om branschen, det allmänna konjunkturläget samt övrig relevant information. Risk föreligger att aktier i EyeonID inte kan säljas till en för aktieägaren vid var tid acceptabel kurs.

Sannolikhet för att risken infaller: Medel

Omfattning: Om Bolagets marknadskurs sjunker kan det få betydande negativ effekt på värdet av investerat kapital. Omfattningen av den negativa effekten beror på hur kraftig kursnedgången är.

Begränsad likviditet i aktien

Beskrivning: Aktierna i EyeonID handlas på Nordic SME. Utöver handel med aktierna kommer teckningsrätter och BTA att vara föremål för handel under en begränsad tid i samband med Erbjudandets genomförande. En investerare kan inte utgå ifrån att likviditeten i aktierna, teckningsrätter och BTA kommer att vara tillfredsställande. Detta innebär att det finns en risk för att dessa värdepapper inte omsätts dagligen och att avståndet mellan köp och säljkurs kan vara stort.

Sannolikhet för att risken infaller: Låg

Omfattning: Om likviditeten är begränsad kan detta medföra svårigheter för innehavare av dessa värdepapper att förändra sitt innehav. Bolaget bedömer att den negativa effekten av en sådan situation kan bli liten, mellan eller stor i det fall likviditeten i aktien inte är tillräcklig.

Teckningsförbindelser och emissionsgarantier

Beskrivning: Bolaget har erhållit teckningsförbindelser från befintliga aktieägare uppgående till cirka 27 procent procent av Företrädesemissionen och därutöver emissionsgarantier från befintliga ägare och externa parter motsvarande 73 procent av kvarvarande belopp i Företrädesemissionen. Sammanlagt omfattas således Företrädesemissionen av teckningsförbindelser och garantiåtaganden om cirka 26,1 MSEK motsvarande 100 procent. Teckningsförbindelser och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket medför en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte skulle kunna fullfölja sina åtaganden. Detta skulle, vid ett utfall av utebliven emissionsbetalning, kunna inverka negativt på Bolagets genomförande av planerade åtgärder efter genomfört Erbjudande, vilket skulle kunna slå mot framtida intjäning, öka framtida kostnader eller på annat sätt påverka Bolagets verksamhet, resultat och finansiella ställning negativt.

Sannolikhet för att risken infaller: Låg

Omfattning: I det fall där de som lämnat teckningsförbindelser och garantiåtaganden inte fullgör sitt åtagande kan det medföra att Bolaget inte reser något kapital. Det värsta scenariot skulle vara att ingen investerare är med och tecknar i Erbjudandet.



Inbjudan till teckning av aktier

Eyeonid Group AB befinner sig i en omstruktureringsfas med ett ökat fokus på tillväxt och kostnadseffektivisering. Som ett led i detta arbete, samt för att säkerställa Bolagets fortsatta utveckling beslutade styrelsen den 9 november 2021 om en fullt garanterad nyemission av aktier, med företrädesrätt för befintliga aktieägare, med godkännande av extra bolagsstämma som hölls den 26 november 2021.

Den som på avstämningsdagen den 1 december 2021 var aktieägare i EyeonID äger företrädesrätt att teckna aktier i nyemissionen i relation till tidigare innehav. För varje nio (9) befintliga aktier erhålls fyra (4) teckningsrätter. Det krävs en (1) teckningsrätt för att teckna en (1) ny aktie.

Teckningstiden löper under perioden från och med den 3 december 2021 till och med den 17 december 2021. Vid full teckning av Erbjudandet tillförs Bolaget cirka 26,1 MSEK före avdrag för emissionskostnader, som beräknas uppgå till cirka 4,6 MSEK. Förreliggande erbjudande uppgår till högst 104 339 608 aktier. Detta medför att aktiekapitalet ökar med högst 2 608 490,20 SEK till högst 8 477 593,325 SEK före eventuell emission av aktier för kvittning av garantiarvoden.

De, i samband med Företrädesemissionen, emitterade aktierna motsvarar cirka 30,8 procent av aktiekapitalet i Bolaget efter genomförd nyemission. Vid stort intresse har styrelsen möjlighet att besluta om en riktad emission om maximalt cirka 5 MSEK till motsvarande villkor och med avsteg från företrädesrätten. Utfallet i Erbjudandet beräknas offentliggöras på Bolagets hemsida samt genom pressrelease omkring den 21 december 2021. Sty-

relsen förbehåller sig rätten att senast den 17 december 2021 offentliggöra eventuellt fattat beslut om att förlänga teckningstiden för Erbjudandet.

Styrelsens ansvarsförsäkran

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

Härmed inbjuds aktieägarna i EyeonID att med företrädesrätt teckna nya aktier i EyeonID i enlighet med villkoren i detta memorandum.

Stockholm den 2 december 2021

Eyeonid Group AB (publ)

Styrelsen

Bakgrund och motiv

EyeonID grundades 2015 i syfte att erbjuda en teknisk plattform för tjänster avsedda att motverka de tilltagande problemen kring IT-säkerhet som dataintrång, bedrägerier och ID-kapningar, vilka drabbar såväl företag som privatpersoner. Plattformen syftar till att förebygga dessa typer av brott och tillåter kontinuerlig utveckling och paketering av proaktiva bevakningstjänster som Bolaget säljer och distribuerar genom partners inom primära marknadssegment som telekom, bank, försäkring och e-handelsindustrin. Under 2021 förvärvades det norska bolaget Bolder Sweden AB med tillhörande dotterbolag. Via förvärvet kan man nu även erbjuda möjlighet för användare att själva ta kontroll över sin information, hantera hur ens data delas med yttre organisationer samt vad ens data får användas till för ändamål. För Bolaget har förvärvet inneburit att man nu kan erbjuda en mer fulltäckande helhetslösning och därmed skapa fler långsiktiga partnerrelationer med större intäktsströmmar.

Idag sker ID-kapningar och andra sofistikerade bedrägerier koplade till företags och individers närvaro på internet i en stor skala och redan under 2021 beräknas den globala marknaden för cybersäkerhet att uppgå till 300 miljarder USD.¹ EyeonID har som målsättning att bli en tongivande aktör på denna globala marknad.

EyeonID har ett flertal förhandlingar och diskussioner med potentiella partner inom Bolagets primära marknadssegment med ambition att konvertera sådana diskussioner till kommersiella avtal, både i Sverige och internationellt. Samtidigt är Bolders starka innovationsagenda på god väg att materialiseras vilket kommer säkerställa position och affärer framåt.

Bolaget genomför nu en fokusering kring kärnaffärerna i EyeonID samt Bolder. Fokuseringen innebär en koncentrerad verksamhet samt att kostnadsbasen inom EyeonID anpassas för att matcha nuvarande och framtida intäktsutveckling. Från sommaren 2021 kommer kostnadsbasen att justeras från cirka 3,2 MSEK per månad till cirka 1,8–2,0 MSEK per månad. Bolaget kommer ha ett större affärsfokus genom att aktivt leta efter partners som kan använda Bolagets effektiva produktion och som skapar mest mervärde för Bolaget kunder. Tillsammans bedömer Bolaget att åtgärderna skapar en större möjlighet att generera ett positivt kassaflöde på månadsbasis under 2022 samt därefter växa under kontrollerade former. Bolder, som tillfördes under sommaren 2021, bedöms även via sitt dotterbolag AirByBolder skapa en möjlighet till att under 2022 nå positivt kassaflöde i denna del samtidigt som nya projekt i Bolders plattform kommer kunna addera ytterligare tillväxtpotentialer. Potentialen på längre sikt bedöms därför som väldigt god.

För att finansiera rörelsen samt säkerställa att omstruktureringen kan genomföras med önskad effekt har styrelsen beslutat om föreliggande Företrädesemission. Vid fullteckning tillförs Bolaget

cirka 26,1 MSEK före avdrag för emissionskostnader. Företrädesemission är vidare, genom avtal med externa investerare, garanterad upp till ett belopp om cirka 19,1 MSEK, motsvarande cirka 73 procent av Företrädesemissionen. Garantiarvodet är 10 procent av garanterat belopp och utbetalas kontant alternativt genom kvittning mot nyemitterade aktier i Bolaget. Därtill har Bolagets två största indirekta aktieägare, Åge Westbö och Filip Weintraub, via aktieäggande bolag förbundit sig att teckna motsvarande cirka 27 procent av Erbjudandet, där betalning för tecknade aktier i enlighet med dessa teckningsförbindelser erläggs delvis genom kvittning av fordringar på Bolaget (se vidare nedan under avsnittet "Legala frågor och övrig information – Väsentliga avtal"). 100 procent av Erbjudandet är därmed garanterat genom garantiåtaganden och teckningsförbindelser.

Emissionslikviden avses främst att användas för expansion av försäljningen, finansiera acceleration av go-to-market samt produktutveckling och avses fördelas enligt följande:

Omställningskostnader	20 %
Acceleration av go-to-market	40 %
Produktutveckling och förbättring	40 %
Totalt	100 %

Vid stort intresse har styrelsen möjlighet att, med stöd av bemyndigande, via en kompletterande riktad emission emittera ytterligare 20 000 000 aktier, till samma kurs och med avsteg från företrädesrätten, vilket skulle tillföra Bolaget ytterligare högst cirka 5 MSEK före emissionskostnader. Emissionslikviden från den kompletterande riktade emissionen avses, vid eventuellt utnyttjande, allokeras enligt samma prioriteringsordning enligt tabellen ovan.

¹ <https://cybersecurityventures.com/cybersecurity-market-report/>



VD har ordet

Just nu cirkulerar miljarder av människors data i felaktiga händer. Dataläckor som skapar tillgång till information om mig, mitt mailkonto, adresser, bankkonto, portkod, lösenord cirkulerar för att missbrukas. De senaste fallen som uppmärksammats är all data om personer som rest till Thailand, cirka 100 miljoner personer, T-Mobile i USA som förlorade kunddata om mer än 40 miljoner kunder, Norton som tappade mer än 150 miljoner kunders data och så vidare. Under september 2021 förlorade Aktieinvests kunder tillgång till sina digitala konton under en tid på grund av pågående intrång. Värdet av vår digitala information ökar och vi öppnar dörrar till många av våra tillgångar utan att förstå, det bara händer. Att hindra data att komma i orätta händer är det bästa sättet att stoppa möjligheten till olycka, nästa steg är att finna en lösning hur jag tar kontroll och kan öka värdet baserat på min data för mig och företaget eller samhället.

När detta skrivs så är det mer aktuellt med säkerhet för personer och företag än någonsin. Likaså är det fler artiklar och debatter om ohälsa som de stora sociala nätverken aktivt bidrar med. Vi förstår att algoritmerna är gjorda för att visa innehåll som optimerar de stora plattformarnas affärsmodell med dess partner och vi förstår att det skapar olika samhällsproblem. Det är en obalans där förutsättningar för värdeskapande mellan mig som individ och företag för att nå full potential inte är på plats. För att lyckas med det måste man ge mig som individ och företag verktyg som skapar möjligheter att få ut mer potential med varandra. Det handlar om att skapa engagemang på mer lika villkor. Eyeon-

ID Group med Bolder är ett bolag som har alla ingredienser att bygga ett väldigt framgångsrikt bolag i paradigmskiftet som vi är inne i. Tredje kvartalet har varit fullt med energi där mitt och teamets fokus har varit att fokusera på verksamheten och samtidigt jobba igenom en turn-around i EyeonID som gör att vi kan bygga upp ett förtroende med aktieägare och skapa förutsättningar för en starkare koncern.

Genom förvärvet av Bolder-gruppen så adderas den andra dimensionen till en ny helhet. Bolder skapar möjligheten att låta en användare ta kontroll över sin egen data och bestämma vem eller vilka som han eller hon ska dela den med. Det innebär att vi nu kan få kontroll på aktörer/händelser som vill ta ifrån oss vår identitet och samtidigt som det ger möjlighet att ta ägarskap och dela data.

EyeonID har under perioden aldrig haft så många intensiva kund-dialoger som man har idag. Fokus är på kunder med en stark vilja att ta ansvar för att erbjuda ID-skydd till sina kunder och bygga en go-to-market där man skapar lojalitet och en grund för att skapa intäkter i olika faser.

Resan har nu börjat och vi ser med tillförsikt på framtiden.

Tomas Olsson
tf VD Eyeonid Group AB

Villkor och anvisningar

Erbjudandet i sammandrag

Erbjudandet omfattar högst 104 339 608 nyemitterade aktier, motsvarande en emissionslikvid om högst 26 084 902 SEK, med företrädesrätt för befintliga aktieägare. Vid eventuell överteckning har styrelsen möjlighet att, med stöd av bemyndigande, besluta om en kompletterande riktad emission om ytterligare 20 000 000 aktier, motsvarande en emissionslikvid om 5 000 000 SEK, och med avsteg från företrädesrätten.

Full teckning i Företrädesemissionen medför att antalet aktier i Bolaget ökar från 234 764 125 aktier till 339 103 733 aktier vilket motsvarar en utspädningseffekt om cirka 30,8 procent av kapitalet och rösterna (beräknat som antalet nya aktier till följd av Företrädesemissionen dividerat med det totala antalet aktier i Bolaget efter fulltecknad Företrädesemission). Aktieägare som avstår från att delta i Företrädesemission kan ekonomiskt kompensera sig för denna utspädning genom att sälja sina teckningsrätter. Om styrelsen fattar beslut om eventuell kompletterande riktad emission medför detta en ökning av antalet aktier från 339 103 733 aktier till 359 103 733 aktier och aktieägare vidkänns därmed ytterligare utspädningseffekt motsvarande cirka 5,6 procent.

Vid full teckning i Företrädesemission och förutsatt att den kompletterande riktade emissionen utnyttjas till fullo kan aktieägare därmed vidkännas en utspädningseffekt om maximalt cirka 34,6 procent.

Teckningskurs

Teckningskursen uppgår till 0,25 SEK per aktie. Courtage utgår ej.

Avstämningsdag

Avstämningsdag hos Euroclear Sweden AB för rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 1 december 2021. Sista dag för handel i Bolagets aktie med rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 29 november 2021. Första dag för handel i Bolagets aktie utan rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 30 november 2021.

Teckningstid

Teckning av aktier med stöd av teckningsrätter ska ske under tiden från och med den 3 december 2021 till och med den 17 december 2021. Styrelsen äger rätt att förlänga teckningstiden och tiden för betalning, vilket ska ske senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras av Bolaget.

Teckningsrätter

För varje nio (9) befintliga aktier som innehas på avstämningsdagen den 1 december 2021, erhålls fyra (4) teckningsrätter. Det krävs en (1) teckningsrätt för teckning av en (1) nyemitterad aktie.

Handel med teckningsrätter

Handel med teckningsrätter äger rum på Nordic SME under perioden 3 december 2021 till och med den 14 december 2021. Aktieägare ska vända sig direkt till sin bank eller annan förvaltare med erforderliga tillstånd för att genomföra köp och försäljning av teckningsrätter. Teckningsrätter som förvärfvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningstiden, samma rätt att teckna nya aktier som de teckningsrätter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget på avstämningsdagen.

Ej utnyttjade teckningsrätter

Teckningsrätter som ej sålts senast den 14 december 2021 eller utnyttjats för teckning av aktier senast den 17 december 2021 kommer att bokas bort från samtliga VP-konton utan ersättning. Ingen särskild avisering sker vid bortbokning av teckningsrätter.

Emissionsredovisning och anmälningsedlar

Direktregistrerade aktieägare

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 1 december 2021 är registrerade i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande inbetalningsavi, anmälningsedel för teckning utan stöd av teckningsrätter samt informationsbroschyr. Fullständigt Memorandum kommer att finnas tillgängligt på Bolagets hemsida www.eyeonid.com samt på Aqurat Fondkommissions hemsida www.aqurat.se för nedladdning.

Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken särskilt förda förteckning över panthavare med flera, erhåller inte någon information utan underrättas separat. VP-avi som redovisar registreringen av teckningsrätter på aktieägares VP-konto utsändes ej.

Teckning med stöd av företrädesrätt

Teckning av aktier med stöd av teckningsrätter kan ske genom samtidig kontant betalning under perioden från och med den 3 december 2021 till och med den 17 december 2021. Observera att det kan ta upp till tre bankdagar för betalningen att nå mottagarkontot. Teckning och betalning ska ske i enlighet med något av nedanstående två alternativ.

1. Emissionsredovisning – förtryckt inbetalningsavi från Euroclear

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

2. Särskild anmälningssedel

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

Särskild anmälningssedel ska vara Aqurat Fondkommission tillhanda senast kl. 15.00 den 17 december 2021. Eventuell anmälningssedel som sänds med post bör därför avsändas i god tid före sista teckningsdagen. Endast en anmälningssedel per person eller juridisk person kommer att beaktas.

I det fall fler än en anmälningssedel insändes kommer enbart den sist inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifyllt särskild anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande. Ifyllt särskild anmälningssedel skickas eller lämnas till:

Aqurat Fondkommission AB
Postadress: Box 7461, 103 92 Stockholm
Besöksadress: Kungsgatan 58, 111 22 Stockholm
Telefon: 08-684 05 800
Fax: 08-684 05 801
Email: info@aqurat.se (inskannad anmälningssedel)

Förvaltarregistrerade aktieägare

Aktieägare vars innehav av aktier i Bolaget är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning. Dock utsänds en informationsbroschyr innehållande en sammanfattning av villkoren för Företrädesemissionen och hänvisning till Memorandumet. Teckning och betalning ska ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare.

Teckning utan stöd av företrädesrätt

Teckning av aktier utan företrädesrätt ska ske under samma period som teckning av aktier med företrädesrätt, det vill säga från och med den 3 december 2021 till och med den 17 december 2021. Styrelsen i Bolaget förbehåller sig rätten att under alla omständigheter förlänga teckningstiden och tiden för betalning. En sådan förlängning ska meddelas senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras av Bolaget.

Anmälan om teckning utan företrädesrätt sker genom att anmälningssedel för teckning utan teckningsrätter ifylls, undertecknas och därefter skickas eller lämnas till Aqurat Fondkommission med kontaktuppgifter enligt ovan. Anmälningssedeln kan beställas från Aqurat Fondkommission via telefon eller e-post. Anmälningssedeln kan även laddas ned från Bolagets hemsida www.eyeonid.com samt från Aqurat Fondkommission hemsida www.aqurat.se.

Anmälningssedeln ska vara Aqurat Fondkommission tillhanda senast kl. 15.00 den 17 december 2021. Anmälningssedel som sänds med post bör därför avsändas i god tid före sista teckningsdagen. Det är endast tillåtet att sända in en (1) anmälningssedel för teck-

ning utan stöd av teckningsrätter. För det fall fler än en anmälningssedel insändes kommer enbart den sist inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifyllt anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande.

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

Viktig information vid teckning utan stöd av företrädesrätt

Krav på NID-nummer för fysiska personer

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

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

Krav på LEI-kod för juridiska personer

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

Teckning från konton som omfattas av specifika regler

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

Tilldelningsprinciper vid teckning utan stöd av företrädesrätt

För det fall inte samtliga aktier tecknas med stöd av teckningsrätter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av aktier till de som tecknat aktier utan stöd av teckningsrätter enligt följande fördelningsgrunder:

1. I första hand ska tilldelning ske till dem som tecknat aktier med stöd av teckningsrätter, oavsett om tecknaren var aktieägare på Avstämningsdagen eller inte, och vid överteckning i förhållande till det antal teckningsrätter som var och en utnyttjat för teckning av aktier och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.

2. I andra hand ska tilldelning ske till andra som tecknat aktier utan stöd av teckningsrätter, och, för det fall dessa inte kan erhålla full tilldelning, i förhållande till det antal aktier som var och en anmält för teckning och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.
3. I tredje och sista hand ska eventuella återstående aktier tilldelas de garantier som ingått en emissionsgaranti i förhållande till storleken på ställt garantiåtagande och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.

Om styrelsen beslutar att utnyttja Övertilldelningsoptionen kommer styrelsen tilldela aktierna från denna diskretionärt och med avsteg från företrädesrätten.

Besked om tilldelning vid teckning utan företrädesrätt

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

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

Aktieägare bosatta i utlandet

Aktieägare bosatta utanför Sverige (avser dock ej aktieägare bosatta i USA, Australien, Kanada, Nya Zeeland, Hongkong, Japan, Sydkorea, Singapore, Schweiz, Storbritannien eller Sydafrika eller någon annan jurisdiktion där deltagande skulle kräva ytterligare prospekt, registrering eller andra myndighetstillstånd) vilka äger rätt att teckna aktier i Företrädesemissionen, kan vända sig till Aqurat Fondkommission på telefon enligt ovan för information om teckning och betalning. På grund av restriktioner i värdepapperslagstiftningen i USA, Australien, Kanada, Nya Zeeland, Hongkong, Japan, Sydkorea, Singapore, Schweiz, Storbritannien eller Sydafrika eller någon annan jurisdiktion där deltagande skulle kräva ytterligare prospekt, registrering eller andra myndighetstillstånd kommer inga teckningsrätter att erbjudas innehavare med registrerade adresser i något av dessa länder. I enlighet därmed riktas inget Erbjudande att teckna aktier i Bolaget till aktieägare i dessa länder.

Betalad Tecknad Aktie (BTA)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear så snart detta kan ske, vilket normalt innebär några bankdagar efter betalning. Därefter erhåller tecknaren en VP-avi med bekräftelse på att inbokning av betalda tecknade aktier (BTA) skett på tecknarens VP-konto. De nytecknade antal aktier är bokförda som BTA på VP-kontot tills Företrädesemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket vilket beräknas ske omkring vecka 2, 2021.

Handel med BTA

Handel med BTA kommer att äga rum på Nordic SME mellan 3 december 2021 fram till dess att Bolagsverket registrerat Företrädesemissionen och BTA omvandlats till aktier.

Rätt till utdelning

De nya aktierna medför rätt till utdelning för första gången på den första avstämningsdagen för utdelning som infaller efter det att de nya aktierna registrerats hos Bolagsverket och införts i den av Euroclear Sweden förda aktieboken. De nya aktierna har samma rätt till utdelning som de befintliga aktierna.

Offentliggörande av utfallet i Företrädesemissionen

Snarast möjligt efter att teckningstiden avslutats kommer Bolaget att offentliggöra utfallet av Företrädesemissionen vilket beräknas ske omkring den 21 december 2021 genom pressmeddelande. Pressmeddelandet kommer att finnas tillgängligt på Bolagets hemsida, www.eyeonid.com.

Handel i aktien

EyeonID handlas på Nordic SME. Aktierna handlas under kortnamnet EOID och har ISIN-kod SE0007280482. De nya aktierna tas upp till handel i samband med att omvandling av BTA till aktier sker vilket beräknas ske omkring vecka 3, 2021. Bolaget avser att hos Nordic SME ansöka om upptagande till handel av de nya aktierna.

Övrigt

Styrelsen för EyeonID äger inte rätt att avbryta, återkalla eller tillfälligt dra in Erbjudandet att teckna aktier i Bolaget i enlighet med villkoren i Memorandumet. En teckning av aktier är oåterkallelig och tecknaren kan inte upphäva eller modifiera en teckning av aktier. Ofullständiga eller felaktigt ifyllda anmälningseddlar kan komma att lämnas utan beaktande. Om teckningslikviden inbetalas för sent, är otillräcklig eller betalas på felaktigt sätt kan anmälan om teckning komma att lämnas utan beaktande eller teckning komma att ske med ett lägre belopp.

För det fall ett för stort belopp betalats in av en tecknare av aktier kommer Aqurat Fondkommission att ombesörja att överskjutande belopp återbetalas. Aqurat Fondkommission kommer i sådant fall att ta kontakt med tecknaren för uppgift om ett bankkonto som Aqurat Fondkommission kan återbetala beloppet till. Belopp understigande 100 SEK återbetalas endast på begäran. Ingen ränta kommer att utbetalas för överskjutande belopp.

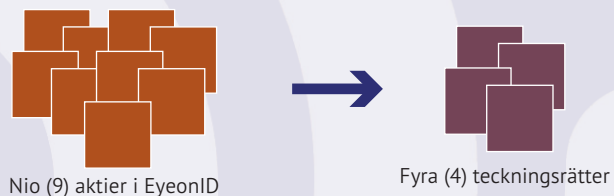
Så här gör du för att teckna aktier

Villkor	För varje nio (9) befintliga aktier i EyeonID får du fyra (4) teckningsrätter. En (1) teckningsrätt ger rätt att teckna en (1) ny aktie i EyeonID.
Teckningskurs	0,25 SEK per aktie
Avstämningsdag	1 december 2021
Teckningsperiod	3 december – 17 december 2021
Handel med teckningsrätter	3 december – 14 december 2021

Teckning av aktier med företrädesrätt

1. Du tilldelas teckningsrätter baserat på ditt innehav per avstämningsdagen

För varje nio (9) aktier i EyeonID som du innehar den 1 december 2021 erhåller du fyra (4) teckningsrätter.



2. Så här utnyttjar du dina teckningsrätter

En (1) teckningsrätt + 0,25 SEK ger en (1) ny aktie i EyeonID.



3. Är du direktregistrerad aktieägare eller har du aktierna hos förvaltare?

Du har VP-konto (det vill säga är en direktregistrerad aktieägare) och bor i Sverige



Om du utnyttjar samtliga dina teckningsrätter, använd den utsända förtryckta bankgiroavin från Euroclear Sweden. Om du har köpt, sålt eller överfört teckningsrätter till/från ditt VP-konto, fyll i den särskilda anmälningsedel som skickas ut tillsammans med emissionsredovisning. Anmälningssedeln finns även tillgänglig hos Aqurat. Betalning görs i enlighet med instruktionerna på anmälningssedeln.

Du har VP-konto (det vill säga är en direktregistrerad aktieägare) och bor utomlands



Vänd dig till Aqurat avseende information om hur du ska gå tillväga för att teckna dig och om de restriktioner som gäller i vissa länder.

Du har depå (det vill säga har dina aktier hos en förvaltare)



Om du har dina aktier i EyeonID på en eller flera depåer hos bank och värdepappersinstitut får du information från din/dina förvaltare om hur du ska gå tillväga för att teckna dig.

Teckning av aktier utan företrädesrätt (för både befintliga aktieägare och övriga)

Du har VP-konto



Använd den anmälningsedel som finns tillgänglig på Bolagets och Aqurats hemsida.

Du har depå (det vill säga har en förvaltare)



Teckning ska ske genom respektive förvaltare. Vänligen ta kontakt med din förvaltare och följ de instruktioner som du får.
Notera att vissa förvaltare kan ha kortare anmälningsstid.

Teckningsförbindelser och garantiåtaganden

I samband med Erbjudandet har teckningsförbindelser om totalt cirka 7 MSEK lämnats, motsvarande cirka 27 procent av emissionen, där betalning för tecknade aktier delvis utgår genom kvittning av fordringar mot Bolaget (se vidare nedan under avsnittet "Legala frågor och övrig information – Väsentliga avtal"). För lämnade teckningsförbindelser utgår inga ersättningar från Bolaget. Därtill har Bolaget ingått avtal med ett antal externa investerare om emissionsgarantier uppgående till cirka 19,1 MSEK, motsvarande cirka 73 procent av Företrädesemissionen. Kontant provision utgår enligt garantiavtalen om cirka 10 procent på garanterat belopp, med möjlighet att kvitta garantiersättningen mot nyemitterade aktier till samma villkor som i Företrädesemissionen, motsvarande totalt cirka 1,91 MSEK.

Lämnade teckningsförbindelser och ingångna garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda via förhandstransaktion, bankgaranti, spärmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. Följaktligen finns det en risk att en eller flera parter inte kommer att uppfylla sina respektive åtaganden. Garantiåtaganden ingicks under november 2021. Garantikonsortiet har samordnats av Bolagets finansiella rådgivare G&W Fondkommission och samtliga garantier och de investerare som lämnat teckningsförbindelser kan nås via följande adress: Kungsgatan 3, 111 43 Stockholm.

Namn	Teckningsförbindelse (SEK)	Garantiåtagande SEK	Del av Erbjudandet	Namn	Teckningsförbindelse (SEK)	Garantiåtagande SEK	Del av Erbjudandet
Westhawk AS	3 618 509		13,87%	Martin Öhrn	390 000		1,50%
Weintraub AS	3 376 393		12,94%	Dzano Consulting AB	390 000		1,50%
Niclas Löwgren		600 000	2,30%	Oliver Molse	390 000		1,50%
Bernhard von der Osten Sacken		590 000	2,26%	Oscar Molse	390 000		1,50%
Arne Grundström		590 000	2,26%	Raging Bull Invest AB	300 000		1,15%
Pegroco Invest AB		590 000	2,26%	Andreas Bergström	300 000		1,15%
Visa Invest AB		590 000	2,26%	Dag Rolander	300 000		1,15%
Formue Nord Markedsneutral AS		590 000	2,26%	MVC Capital AB	300 000		1,15%
Jens Miöen		590 000	2,26%	John Bäck	300 000		1,15%
Fore C Asset Management AB		590 000	2,26%	Jan Robert Pärsson	240 000		0,92%
Alexander Alebedj		590 000	2,26%	Stefan Hegnell	240 000		0,92%
Eros Capital Partners AB		590 000	2,26%	First Venture AB	210 000		0,81%
Qualcon AB		590 000	2,26%	Milad Pournouri	200 000		0,77%
BGL Management AB		590 000	2,26%	Mattias Ekström	200 000		0,77%
LOC AB		590 000	2,26%	Selandia Alpha Invest A/S	200 000		0,77%
Pronator Invest AB		590 000	2,26%	Lars-Johan Waclaw	200 000		0,77%
Dividend Sweden AB		590 000	2,26%	Ulf Romlin	200 000		0,77%
Fredrik Lundgren		590 000	2,26%	Torna Kapital AB	200 000		0,77%
JJV Invest AB		590 000	2,26%	Jussi Ax	200 000		0,77%
Wilhelm Risberg		590 000	2,26%	Måns Berlin	160 000		0,61%
Monitor International 1 AB		590 000	2,26%	Ehsan Ashrafi	150 000		0,58%
Rune Löderup		390 000	1,50%	Peter Mörsell	140 000		0,54%
MIHAB AB		390 000	1,50%	Göte David Johansson	120 000		0,46%
Simon Andersson		390 000	1,50%	Öbrink Management AB	100 000		0,38%
Richard Kilander		390 000	1,50%	Reduced Holding AB	100 000		0,38%
Göran Källebo		390 000	1,50%				
				Totalt	6 994 902	19 090 000	100,00%

Så här fungerar dagens ID-tjänst



1. Kunden väljer vilken data som ska skyddas

Kunden registrerar all information som ska övervakas och skyddas av EyeonID, som exempelvis:

- Kreditkort och betalkort
- Emailadresser och lösenord
- Personnummer

2. EyeonID söker genom internet

Dygnet runt, året runt, EyeonID letar både automatiskt och manuellt genom mängder av data för att hitta kundens skyddade data. Sökningen sker på både öppna nätverk och även på Deep Web och Darknet.

3. Varning med rekommendationer

Om EyeonID upptäcker att någon av kundens data finns tillgänglig på fel internetforum så skickas direkt en varning tillsammans med rekommendationer om hur detta ska åtgärdas.

EyeonID:s tjänst skyddar användarens data

Marknad och verksamhetsbeskrivning

EyeonID skapar och utvecklar proaktiva säkerhetslösningar mot identitetskapning och bedrägerier. Via en tekniskt avancerad plattform för IT-säkerhet med kapacitet att identifiera ett hundratal digitala ID-handlingar, kan användare välja vilka handlingar de vill säkra som bland annat e-postadress, kreditkortsnummer och lösenord. Bolaget använder sig av så kallad "scraping" av data för att upptäcka avvikelser och i sin tur varna användaren samt tillhandahålla rekommendationer och åtgärder för att förebygga att potentiella hot inträffar. Genom förvärvet av det norska bolaget, Bolder Sweden AB med tillhörande dotterbolag, kan man nu även erbjuda möjlighet för användare att själva ta kontroll över sin information, hantera hur ens data delas med yttre organisationer samt vad ens data får användas till för ändamål. För Bolaget har förvärvet inneburit att man nu kan erbjuda en mer fulltäckande helhetslösning och därmed skapa fler långsiktiga partnerrelationer med större intäktströmmar. Kombinationen av att skydda användaren från missbruk av sin identitet samt att skapa möjlighet att äga sin data skapar en stark position som kommer utvecklas och integreras i olika lösningar med partner.

I dagsläget köper konsumenter varor och tjänster, utför banktransaktioner, sköter myndighetsärenden och går till läkaren via nätet. Internet of Things ("IoT") driver oss mot en genomgående uppkopplad vardag. Redan idag finns det uppemot tre gånger fler uppkopplade enheter än människor och antalet internetanvändare beräknas 2030 uppgå till cirka 7,5 miljarder vilket innebär att IoT kommer att växa kraftigt under de kommande åren och att allt större del av elektroniska enheter kommer att vara uppkopplade. Med detta följer mängder av data med känslig personlig och affärskritisk information och data som riskerar att hackas och därefter läckas eller säljas för kriminella ändamål genom så kallad cyberkriminalitet. Företag blir därmed ett allt större mål för kriminella och bara under den senaste tiden har vi sett data om cirka 100 miljoner personer som rest till Thailand läckt, T-Mobile

i USA och Norton som förlorat kunddata för mer än 40 respektive 150 miljoner kunder. Under september 2021 förlorade svenska Aktieinvests kunder tillgång till sina digitala konton under en tid till följd av en ransomwareattack.

Detta systemiska missbruk av data driver den etiska och kommersiella debatten där allt fler inser att välja bort stora delar av de tjänster vi använder idag är den enda livskraftiga vägen framåt om man vill skydda sin integritet och oberoende. Det för med sig att skapa affärsmodeller som bygger på att man delar data mellan varandra i olika echo-system blivit svårare utifrån perspektiv som lagstiftning, säkerhet och komplexitet med centrala system.

Totalt beräknas cyberkriminalitet vara en ekonomi på uppemot cirka 10,5 miljarder dollar 2025 och det kommer därför vara en av

Tillväxtstrategi

Fas	Samla in	Koppla upp	Bidra
Tidslinje	2021–2022	2022–2024	2024–
Huvudsakliga intäkter	Projekt och tjänster	Lösningar och integration	Transaktioner
Varför	Reducera GDPR- och compliance-risk, socialt ansvar, förstärka möjligheter till aktiva och medvetna livsstilar	Verifiera data, förenkla datahantering, förbättrad kundtjänst och -relation, kostnadsreduktion och högre kundvärde	Delningsekonomi, AI och delningsnätverk
Hur	Enstaka projekt och bevis på koncept	Värdeledning över olika system och förbättrad servicedistribution	Fullt värdeskapande och delningskapacitet över alla plattformar
Marknadsposition	Byggt på Bolder-EyeonID	Förbättrat av Bolder-EyeonID	Jag är Bolder-EyeonID

EyeonID:s tillväxtstrategi och erbjudande

de största utmaningarna som organisationer och människor har att förhålla sig till. EU och andra myndighetsorgan, både på regional nivå och internationellt, har senaste åren gått i bräschen med att lagstifta hanteringen av bland annat personuppgifter, genom exempelvis GDPR, för att sätta press på globala aktörer, vars affärsmodeller till stor del är beroende av användardata att anpassa både sina affärsmodeller och system efter dagens verklighet. Att förhindra att data och personuppgifter hamnar i orätta händer samt hitta en lösning för användare att ta kontroll över sin egen information är därför av största vikt. Detta driver på behovet av nya affärsmodeller och en systemförändring till att gå mot distribuerade individuella system som samverkar på villkor som är balanserade och möjliggör för individer och företag att utveckla nya möjligheter i sina relationer. Detta leder till mer total ekonomisk produktion än vårt nuvarande centraliserade silocentriska system.

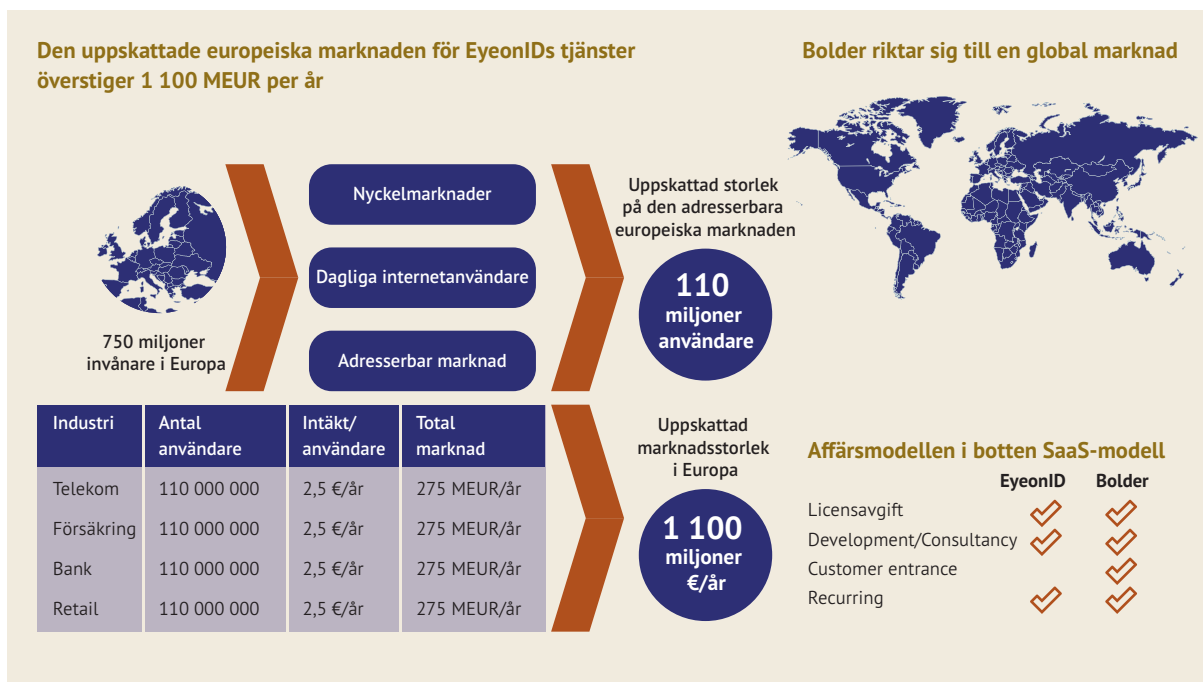
EyeonID existerar för att säkra individen i denna mer och mer utmanande digitala omgivning. EyeonID har under flera år byggt en lösning som hjälper individer och företag att få reda på när någon vill missbruka en digital identitet. Via en tekniskt avancerad plattform för IT-säkerhet med kapacitet att identifiera ett hundratal digitala ID-handlingar, kan användare välja vilka handlingar de vill säkra som bland annat e-postadress, kreditkortsnummer och lösenord. Bolaget använder sig av så kallad "scraping" av data för att upptäcka avvikelser och i sin tur varna användaren samt tillhandahålla rekommendationer och åtgärder för att förebygga att potentiella hot inträffar. Genom förvärvet av Bolder-gruppen så adderas en andra dimension till en ny helhet. Bolder skapar möjligheten att låta en användare ta kontroll av sitt eget data och bestämma vem eller vilka som denna ska delas med.

Den nya koncernen och marknadsutvecklingen öppnar upp en enorm tillväxtpotential att ta ned komplexiteten för företag och individer genom den gemensamma plattformen – som skalar inhämtning av data, distribuerar data, analyserar data där parterna

har kontroll – och ger Bolaget en unik position att förbättra och skapa trygghet hos både människor och organisationer. Det nya Bolaget tar en stark position där individen tillsammans med aktörer tillför kontinuerligt värde med varandra baserat på kombination av personliga data från olika sammanhang med företagets specifika information. Vi har kallat det för Contribution Economy. I takt med att individen flyttar mer och mer till en digital värld finns EyeonID till för att hjälpa individen känna sig säker över sitt digitala kapital. Det innebär att ägarskapet av data ges tillbaka till användaren. Bolagets verksamhet kan därmed beskrivas i två olika huvudsakliga affärsdimensioner:

- EyeonID – undvika läckage och användning av personuppgifter för bedrägliga aktiviteter.
- Bolder – skapa möjlighet för individer att ta kontroll över sin data och hur den får användas.

Genom att inte bara erbjuda proaktiva säkerhetslösningar mot identitetskapning och bedrägeri utan även vara ett led i hur individer tar kontroll över sin data kan man erbjuda en helhetslösning som gynnar både affärsverksamheten och dess kunder. Bolagets B2B partners, exempelvis Telenor Norge och Elkjøp Nordic, använder Bolagets system för att paketera säkerhetslösningar till sina kunder. Andra kunder som är i implementeringsfas är bland annat Masmovil Spanien, Ergo, en dansk telekomoperatör samt andra försäkringsbolag. EyeonID producerar innehållet som sedan integreras i partnererbjudanden till olika målgrupper. Intresset för detta ökar och Bolaget ser att de kommer kunna adressera fler och fler partner som vill öka mervärdet till sina kunder och därmed öka sitt engagemang i relationen till kunden. De som just nu snabbast ser möjligheter är telekomoperatörer, försäkringsbolag, banker men även större retail-kedjor. Den stora risken när personliga data med vital data om individen finns tillgänglig för andra att missbruka är något som allt fler blir medvetna om och det



EyeonID:s fokus och marknadsstorlek

ökar även intresset för att finna vägar att skydda sig från denna risk. Det bästa sättet att hindra missbruk av individens data är dock att förhindra att data finns tillgänglig. EyeonIDs förvärv av Bolder ger Bolaget tillgång till en unik plattform som befinner sig i lanseringsfas. Företaget, som är operativt lokaliserat i Norge, har utvecklat en peer-to-peer-plattform där användaren kan styra och navigera i privata, delade och offentliga dataströmmar. Användningsområdet av plattformen sträcker sig över många industrier och branscher och Bolaget kan se en stor potential från publika sammanhang i form av sjukvård och utbildning till affärsmässiga sammanhang inom bland annat bank och industri. Genom förvärvet av Bolder får koncernen en större verksamhetsdiversifiering och i samband med detta blir Bolaget även en viktigare strategisk partner för kunder då man kan vara behjälplig med att lösa stora och mer komplexa affärsutmaningar vilket även bör innebära att man kan knyta an kundrelationer som på sikt bör återspeglas i återkommande och större intäkter. Bolaget begränsas inte heller av geografiska eller språkliga hinder för att lansera Bolagets tekniska tjänster globalt. Ovan visualiseras Bolagets gemensamma plattform med olika initiativ i olika faser. Bolaget har idag två affärer (slingshots) som är under skalning:

- AiRByBolder som är Bolagets egna bevis på hur en service-industri kan få ihop den fysiska upplevelsen med den digital världen, samt
- EyeonIDs ID-tjänst som är på väg ut i olika delar av världen.

Det nya Bolaget har en stark innovationspipeline som kommer att materialiseras för marknaden under 2022. Kombinationen av skalbara affärer, stark innovationskapacitet samt tydlig marknadsposition kommer att bygga värde framåt. Framgent kommer Bo-

laget att fokusera sin tillväxtstrategi på fortsatt uppskalning av EyeonIDs tjänst samt AiRByBolder parallellt som Bolaget kommer att fortsätta visa på spännande projekt med aktörer inom olika specificerade branschsegment som bevis för hur företaget kan engagera sina användare genom en plattform som skapar mervärde för samtliga parter. Under 2022–2024 kommer större lösningar på plats där individen kan dela data från olika typer av interaktioner och därmed kommer företag att kunna ge bättre service och bli mer kostnadseffektiva genom att informationen blir operativ mellan individ och företag där parterna sitter i kontroll. 2024 och framåt kommer det nya Bolaget vara mer fokuserat på att möjliggöra plattformen för individer.

Spridning av privata ID-handlingar och information online är ett växande globalt problem. I dagsläget finns det få lösningar som förebygger att individ- och företagsinformation läcker ut på internet. Den globala marknaden för cybersäkerhet har haft en årlig tillväxt om cirka 30 procent mellan 2004 och 2017, med ett estimerat marknadsvärde om 300 miljarder USD år 2021. Det motsvarande marknadsvärdet för den europeiska marknaden, där EyeonID för tillfället riktar sina säljinsatser, beräknas vara mellan 50–100 miljarder USD år 2021.²

Under 2015–2020 uppskattas de totala förlusterna förknippade med kortbedrägerier uppgå till 183 miljarder USD och beräknas vara 35 miljarder USD enbart för år 2020.³ Den totala kostnaden för cyberbrott estimeras uppgå till 6 biljoner USD år 2021.⁴ Bolders totala marknad är all världens internetanvändare. Transformationen sker hela tiden och det nya gemensamma Bolaget innebär uppenbara synergier för att accelerera försäljningen.

² <https://cybersecurityventures.com/cybersecurity-market-report/>

³ <https://www.businesswire.com/news/home/20150804007054/en/Global-Card-Fraud-Losses-Reach-16.31-Billion#.vch>

⁴ <https://cybersecurityventures.com/hackerpocalypse-cybercrime-report-2016/>

Affärsidé

EyeonID existerar för att säkra individen i en mer och mer utmanande digital omgivning. Vårt digitala kapital används och stjåls för att missbrukas. EyeonID har under flera år byggt en lösning som hjälper individ/företag att få reda på när någon vill missbruka sin digitala identitet. Genom förvärvet av Bolder-gruppen så adderas den andra dimensionen till en ny helhet. Bolder skapar möjligheten att låta en användare ta kontroll av sin egen data och bestämma vem eller vilka som denna skall dela den med. Detta innebär att vi nu har kontroll över de som vill ta ifrån oss vår identitet och ger oss möjlighet att ta ägarskap och dela data.

Vision

EyeonIDs vision är att Bolagets tjänster ska bli en naturlig del av den tekniska säkerhetslösningen för alla typer av organisationer som hanterar någon form av känslig identitetsrelaterad data. Med ett brett utbud av anpassningsbara paketlösningar ska Bolaget kunna erbjuda effektiva och säkra tjänster i storskalig volym.

Mission

EyeonID erbjuder B2B-partner, att med engagemang, skapa en ny relation till sina kunder genom att skydda deras identitet samt ge möjlighet att skapa nya lösningar där användaren tar kontroll över sitt data och själv beslutar om hur och med vem det skall delas.

Affärsmodell och målgrupper

EyeonIDs och Bolders målgrupp är primärt B2B2C där Bolagets molnbaserade tjänster distribueras via partner som i sin tur har många kunder i behov av ID-skyddslösningar eller kontroll av individens data. Merparten av Bolagets partner bearbetar massmarknaden och de är oftast verksamma inom telekom, bank, försäkring eller detaljhandeln. Partner utökar och förstärker därmed ofta ett redan befintligt erbjudande genom att slå ihop och paketera Bolagets ID-skyddstjänst i deras produktutbud. Genom att göra detta skapar de inte bara en säkrare digital tillvaro för sina kunder utan det är även ett bra sätt för dem att stärka sitt eget varumärke och sin egen affär med nya intäktsströmmar med höga

marginaler. Ur EyeonIDs synvinkel har man därför goda möjligheter att enkelt skala upp verksamheten då man kan uppnå en stor bas av användare med relativt små säljinsatser.

Affärsmodellen är i botten en SAAS-modell där en löpande intäkt debiteras per antalet användare som är anslutna till systemet via varje B2B-partner. Vid implementation av systemet debiteras även uppstartslicenser samt att Bolaget därefter kontinuerligt kan utöka sin produkt genom uppgraderingar och utökning av funktionaliteten som tas ut som såväl engångsavgifter samt genom ökade löpande intäkter per användare. Samma baslogik används även för de tjänster som Bolaget nu kommer kunna erbjuda via Bolder där olika delar av utvecklingsarbetet även adderas. Över tid ser Bolaget att man kommer behöva etablera lokala utvecklingsbolag som assisterar kunder med att integrera EyeonIDs lösningar i deras egna kundplattformar. Bolaget har per idag B2B-partneravtal avseende ID-tjänsten med stora ledande operatörer samt försäkringsbolag som är basen för intäkterna i EyeonID samt intäkter i aktivitetsdelen AirByBolder. Antalet partner för EyeonID bedöms löpande öka samt accelerera intäkter. Bolder har en ökande prospektstock och projekt som kommer adderas till löpande. Den indikativa prognosen avseende intäkter bedöms som realistisk och inte opportunistisk.

	2021 Q3	2021 Q4	2022	2023
EyeonID	2 803	3 000	21 600	30 000
Bolder	2 543	3 500	24 000	30 000
Summa	5 346	6 500	45 600	60 000

Indikativ intäktsmodell är baserad på Bolagets konservativa bedömning per oktober 2021 och inkluderar ej aktiverad egen utveckling.

Patent

Vid upprättande av Memorandumet besitter Bolaget två aktiva patent via Bolder. Vardera patent, dess omfattning och inriktning presenteras nedan.

- WO2013147614A1 – method for movement in a physically configurable space and device for use with the method.
- WO2016159778A1 – a digitalisation unit for a hold attached to a climbing wall.

Referenskunder

Bolaget har idag en meriterande kundportfölj bestående av totalt nio kommersiella kontrakt, exempelvis Telenor Norge och Elkjøp Nordic, som använder Bolagets system för att paketera säkerhetslösningar till sina kunder. Flera av Bolagets partner befinner sig i implementeringsfas, bland andra en av Spaniens största telekomoperatörer Masmóvil, Ergo, en dansk telekomoperatör samt ett flertal försäkringsbolag. Vidare ser man även en mycket lovande pipeline med åtta påbörjade kontraktsförhandlingar. Då partnerskapen innebär en integration av EyeonIDs tjänster i befintliga produktutbud blir kundförhållandet både starkt och långvarigt och det bedöms därför finnas en mycket god skalbarhet i verksamheten.



Utvald finansiell information i sammandrag

I följande avsnitt presenteras en sammanfattning av Bolagets ekonomiska utveckling under perioden januari till december 2019 och 2020 samt Bolagets ekonomiska utveckling för nio månader av räkenskapsåret 2021 med jämförelsesiffror för motsvarande period under 2020. Alla siffror är i TSEK där inget annat är angivet. Uppgifterna för 2019 och 2020 inklusive nyckeltal har hämtats från Bolagets årsredovisningar som är reviderade och granskade av Bolagets revisor samt oreviderade uppgifter och nyckeltal för perioden 1 januari – 30 september har hämtats från Bolagets offentliggjorda delårsrapport för det tredje kvartalet 2021. Fullständig historisk finansiell information över dessa perioder inklusive redovisningsprinciper och andra tilläggsupplysningar samt revisionsberättelser är införlivade i detta Memorandum genom hänvisning. Samtliga avvikelser hänförs till avrundningsfel.

Koncernens resultaträkning

(TSEK)	Januari - september		Räkenskapsåret	
	2021 (ej reviderade)	2020	2020	2019 (reviderade)
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	10 599	3 379	5 848	4 485
Aktiverat arbete för egen räkning	6 931	4 712	6 190	8 537
Övriga rörelseintäkter	3 457	208	271	322
Summa rörelsens intäkter	20 987	8 298	12 310	13 345
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-5 593	-5 540	-8 292	-6 614
Övriga externa kostnader	-15 374	-10 670	-13 785	-14 053
Personalkostnader	-17 327	-6 396	-10 366	-12 062
Avskrivning materiella och immateriella tillgångar	-12 420	-7 944	-10 592	-6 082
Omstruktureringskostnader	-3 605	-	-	-
Övriga rörelsekostnader	-68	-31	-31	-37
Summa rörelsens kostnader	-54 387	-30 581	-43 066	-38 849
Rörelseresultat	-33 400	-22 282	-30 756	-25 504
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i koncernföretag	-	-9	-9	-
Ränteintäkter och liknande resultatposter	12	-	40	1 187
Räntekostnader och liknande resultatposter	-194	-511	-662	-3 659
Summa resultat från finansiella poster	-182	-520	-630	-2 472
Resultat efter finansiella poster	-33 582	-22 802	-31 386	-27 976
Skatt på periodens resultat	-99	-82	-106	-109
Övriga skatter	-7	-8	-7	-8
Periodens resultat	-33 688	-22 891	-31 500	-28 092

Koncernens balansräkning

(TSEK)	30 september		31 december	
	2021	2020	2020	2019
	(ej reviderade)		(reviderade)	
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Goodwill	28 247	1 491	1 278	2 130
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	78 882	55 553	56 488	51 606
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande	961	-	-	-
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>108 090</i>	<i>57 044</i>	<i>57 766</i>	<i>53 736</i>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Inventarier, verktyg och installationer	25 850	674	667	1 002
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<i>25 850</i>	<i>674</i>	<i>667</i>	<i>1 002</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andra långfristiga fordringar	110	110	110	110
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	<i>110</i>	<i>110</i>	<i>110</i>	<i>110</i>
Summa anläggningstillgångar	134 050	57 828	58 543	54 848
Omsättningstillgångar				
<i>Varulager</i>				
Råvaror och förnödenheter	230	-	-	-
<i>Summa varulager</i>	<i>229</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar	1 645	589	1 522	797
Övriga fordringar	515	1 372	645	16 587
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	990	750	1 136	1 468
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	<i>3 149</i>	<i>2 712</i>	<i>3 303</i>	<i>18 852</i>
Kassa och bank	9 642	28 543	22 422	4 935
Summa omläggningstillgångar	13 022	31 255	25 726	23 787
SUMMA TILLGÅNGAR	147 072	89 082	84 269	78 635
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital	101 532	75 412	73 923	68 014
Summa eget kapital	101 532	75 412	73 923	68 014
Långfristiga skulder				
Övriga skulder	23 778	-	-	-
Summa långfristiga skulder	23 778	0	0	0
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	7 871	1 598	2 693	2 575
Aktuella skatteskulder	657	4	38	122
Övriga skulder	3 804	10 313	5 603	5 180
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9 431	1 756	2 012	2 744
Summa kortfristiga skulder	21 762	13 671	10 346	10 621
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	147 072	89 082	84 269	78 635

Koncernens kassaflödesanalys

(TSEK)	Januari - september		Räkenskapsåret	
	2021	2020	2020	2019
	(ej reviderade)		(reviderade)	
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-33 400	-22 282	-30 756	-25 504
Avskrivningar	12 420	7 944	10 592	6 082
Realisationsresultat	-	-	-	37
Erhållen ränta	12	-	40	1 187
Erlagd ränta	-494	-423	-424	-3 197
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</i>	<i>-21 462</i>	<i>-14 762</i>	<i>-20 548</i>	<i>-21 395</i>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>				
Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	5 052	1 369	689	517
Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	1 406	-2 135	-585	-876
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-15 004	-15 528	-20 444	-21 754
Investeringsverksamheten				
Förvärv av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	-12 548	-10 923	-14 213	-12 403
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-823	-	-73	-
Förändring finansiella tillgångar	-	-	-	57
Avyttring materiella anläggningstillgångar	-	-	-	57
Förvärv av dotterföretag	10 560	-	-	-
Likvidation av dotterföretag	-	91	91	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 811	-10 832	-14 196	-12 289
Finansieringsverksamheten				
Nyemission före emissionskostnader	10 476	48 598	56 060	44 148
Emissionskostnader	-429	-3 931	-4 197	-7 714
Kortfristiga lån	-	10 000	10 000	31 500
Amortering genom konvertering	-	-1 200	-1 200	-18 600
Amortering av kortfristiga lån	-5 000	-3 500	-8 500	-15 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5 047	49 966	52 162	34 334
Periodens kassaflöde	-12 768	23 606	17 522	291
Likvida medel vid periodens början	22 422	4 935	4 935	4 634
Omräkningsdifferens i likvida medel	-12	1	-35	9
Likvida medel vid periodens slut	9 642	28 543	22 422	4 395

Kommentarer till den finansiella utvecklingen

Bolaget står inför en omstruktureringsfas och genomför en fokusering kring kärnaffärerna samt kostnadsbasen för hela koncernen. Bolaget kommer därmed primärt att ha ett ökat fokus på tillväxt och kostnadseffektivisering. För fullständig finansiell information hänvisas till Bolagets finansiella redovisning.

Omsättning och resultat

Nettoomsättningen ökade med 213,7 procent, från totalt 3 379 TSEK under de första nio månaderna 2020 till 10 599 TSEK de första nio månader 2021. Vidare ökade rörelsens intäkter från 8 298 TSEK till 20 987 SEK, motsvarande en ökning om 152,9 procent under årets första nio månader. Rörelseresultat sjönk från -22 282 TSEK under de första nio månader 2020 till -33 400 TSEK under första halvåret 2021. Förändringen är främst hänfört till en ökning av personalkostnader samt kostnader kopplat till omstruktureringsarbetet. Finansnettot uppgick till -182 TSEK under de första nio månaderna 2021 i jämförelse med -520 TSEK under de första nio månaderna 2020. Periodens resultat minskade från -22 891 TSEK första nio månaderna 2020 till -33 688 TSEK första nio månaderna 2021. Resultatförsämringen kan främst förklaras av rörelsens högre kostnader.

Tillgångar och skulder

Den totala balansomslutningen är över år ökade från 78 635 TSEK per den 31 december 2019 till 84 269 TSEK per den 31 december 2020, där anläggningstillgångar ökade från 54 848 TSEK till 58 543 TSEK. Omsättningstillgångarna ökade något från 23 787 TSEK per den 31 december 2019 till 25 726 TSEK per den 31 december 2020. Det egna kapitalet i Bolaget ökade från 68 014 TSEK per den 31 december 2019 till 73 923 TSEK per den 31 december 2020. Långfristiga och kortfristiga skulder minskade från 10 621 TSEK per den 31 december 2019 och uppgick per den 31 december 2020 till 10 346 TSEK. Den förbättrade balansomslutningen är ett resultat av tillgångarna totalt sett har ökat jämfört med skulderna. Vid 30 september 2021 uppgick balansomslutningen till 147 072 TSEK.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under räkenskapsåret 2020 till -20 444 TSEK relativt -21 754 TSEK under 2019. Kassaflödet från investeringsverksamhet uppgick till -14 196 TSEK under 2020 och minskade därmed från -12 289 TSEK 2019. Finansieringsverksamheten generade under räkenskapsåret 2020 ett positivt kassaflöde om 52 162 TSEK relativt 34 334 TSEK för motsvarande period under 2019. Förändringen förklaras av lägre amorteringsaktivitet jämfört med föregående period. Sammantaget uppgick periodens kassaflöde 2020 till 17 522 TSEK från 291 TSEK under 2019. Vid balansdagen den 31 december 2020 uppgick Bolagets likvida medel till 22 422 TSEK. Efter första nio månaderna 2021 uppgår Bolagets likvida medel till 9 642 TSEK.

Rörelsekapital

Styrelsen i Bolaget gör bedömningen att befintligt rörelsekapital inte är att betrakta som tillräckligt för att bedriva verksamhet samt genomföra omstruktureringen av Bolaget i önskad utsträckning under den kommande tolv månadersperioden. För att tillföra Bolaget rörelsekapital genomförs därmed förestående Företrädesemission vilket beräknas tillföra Bolaget cirka 14,5 MSEK exklusive den eventuella kompletterande riktade emissionen, efter avdrag för kontanta kostnader och kvittningar av skulder i samband med Erbjudandet, vilka tillsammans uppgår till högst cirka 11,5 MSEK.

Väsentliga händelser efter den senaste balansdagen

Den 14 oktober meddelades att styrelsen i Bolaget utsett Georg Tsaros till ny VD för Eyeonid Group AB. Tjänsten tillträds senast 1 januari 2022. Efter senaste balansdagen, 30 september 2021, har inga väsentliga händelser i övrigt skett i Bolaget ur finansiell synpunkt.

Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Bolaget har vid upprättande av Memorandumet inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser till externa borgenärer.

Begränsningar i användandet av kapital

Det finns, såvitt styrelsen i Eyeonid Group AB känner till, inga begränsningar avseende användandet av Bolagets kapital.

Åtagande om investeringar

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

Tendenser och osäkerhetsfaktorer

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

Styrelse och ledande befattningshavare

EyeonID:s styrelse inklusive ordföranden består för närvarande av 5 (fem) ledamöter och inga suppleanter. Styrelsen har rekryterats i olika omgångar och valdes senast av årsstämman den 21 maj 2021. Uppdraget gäller till nästkommande årsstämma. Styrelsen och ledningen har bred erfarenhet från teknikindustrin och tillväxtbolag. Samtliga styrelsemedlemmar kan nås via Bolagets huvudkontor på Sibyllegatan 81, 114 43 Stockholm.

Styrelse

Erik Hallberg

Styrelseordförande (född 1956)

Utbildad maskiningenjör i grunden med en bred och gedigen erfarenhet från teknikdrivna bolag. Både i operativa roller i ledande ställning, i allt från stora internationella bolag till mindre start-ups och tillväxtbolag, likväl som styrelsepositioner i såväl noterad som onoterad miljö. Erik har tillbringat en stor del av sin yrkeskarriär inom TeliaSonera, där han senast hade rollen Executive Vice President för TeliaCompany.

Nuvarande uppdrag

- Styrelseordförande Fidesmo AB, Haltian OY och JonDeTech Sensors AB
- Styrelseledamot Ferroamp AB

Tidigare uppdrag

- Ordförande och vice ordförande i Telias baltiska dotterbolag både noterade och onoterade
- CEO för Telia Carrier med ett 30-tal internationella dotterbolag
- EVP TeliaCompany AB
- Styrelseuppdrag inkluderar bl a HiQ International AB (publ)
- Styrelsuppdrag i Edgeware AB and Prevas AB (publ)
- Grundare och ordförande i Glocalnet AB

Aktieinnehav 200 000 aktier privat och via bolag

Pontus Karsbo

Styrelsemedlem (född 1994)

Utbildad tekniker. Pontus jobbar idag som vd för StayLive, ett snabbväxande IT-bolag inom streaming och video. Bolaget levererar whitelabelade OTT-plattformar och Pontus är en av grundarna och initiativtagarna till bolaget. Pontus drivs av affärsutveckling och har med sin bakgrund från teknik, och idag ett fokus på affär och affärsutveckling, en stark förståelse för vad som krävs för att bygga snabbväxande bolag. Pontus har varit en långsiktig aktieägare i Eyeonid Group AB sedan noteringen 2016.

Nuvarande uppdrag

- CEO StayLive AB
- Styrelseledamot Edsbyn Arena AB
- Styrelseledamot EPK Invest AB

Aktieinnehav 1 108 478 aktier privat och via bolag

Lena Lohajner Lindberg

Styrelsemedlem (född 1956)

Lena är utbildad civilekonom från Uppsala universitet och har under större delen av sin karriär arbetat med affärs- och bolagsstyrning samt med operativa linjeansvar för sälj- och marknadsenheter. Lena besitter en stor styrka i affärsförståelse inom en utvecklingsdriven verksamhet. Under sina år på Telia har hon byggt upp en gedigen erfarenhet och kompetens kring verksamhetsstyrning och uppföljning både som CFO och i olika ekonomifunktioner. Lena har även suttit i både lednings- och styrelsefunktioner med internationell koppling.

Nuvarande uppdrag

- Tf CFO Telia Company AB, Global Services & Operations

Tidigare uppdrag

- CFO TeliaSonera Group Technology Networks & Products
- Vice President BI & Reporting
- Vice president Head of Business Control & Marketing

Aktieinnehav Inget aktieinnehav

Filip Weintraub

Styrelsemedlem (född 1973)

Filip har en utbildning från Pacific Lutheran University, USA, inom Economics & Global studies (international trade) samt en Bachelor of Arts. Filip har under större delen av sin karriär varit en aktiv investerare, både privat och genom sina uppdrag som portföljförvaltare. Filip besitter stor erfarenhet och förståelse för hur tillväxtbolag skapas och utvecklas. Han har även gått in i flera investeringar som en högst engagerad och aktiv ägare genom både styrelse- och advisory-roller.

Nuvarande uppdrag

- Portfolio manager

Tidigare uppdrag

- Skagen fonder och portföljförvaltare Skagen Global
- Portföljförvaltare LF Capital

Aktieinnehav 32 194 311 aktier privat och via bolag samt 38 669 809 teckningsoptioner via bolag, som beskrivs vidare nedan under avsnittet "Aktien, aktiekapital och ägarförhållanden – utestående teckningsoptioner".

Carl Höglund

Styrelsemedlem (född 1978)

Utbildad vid IHM Business School i Stockholm och har en MBA från Stockholms universitet. Besitter även flertalet säkerhetsackrediteringar såsom, CISM, CISSP, CPP, PSP och PCI. Carl har mer än 20 års erfarenhet från säkerhets- och IT-management såväl som inom politiska sakfrågor. Carl arbetar idag som Senior Advisor och som medlem av ledningsgruppen i Tempest Security AB (publ). Tidigare roller inkluderar Head of Security, Head of IT i Modern Times Group MTG AB (Kinnevik Group) likväl som politisk rådgivare och Borgarrädssekreterare i Stockholms stad.

Nuvarande uppdrag

- Senior advisor Tempest Security
- Styrelseordförande Obtain Control AB

Tidigare uppdrag

- Politisk rådgivare och Borgarrädssekreterare för Stockholms stad 2011–2012

Aktieinnehav 28 532 aktier

Revisor

Grant Thornton Sweden AB
Huvudansvarig revisor Tomas Daae, auktoriserad revisor
Adress: Box 7623, 103 94 Stockholm
Telefon: +46 (0)8 563 071 82

Bolagets core team

Tomas Olsson

Tillförordnad VD (född 1969)

VD för Bolder Sweden AB

Pionjär på Telia Internet, startade upp första helägda dotterbolaget till Telenor i Sverige, Danmark och Finland. Grundade Joors 2010, första reklambaserade mobila teleoperatören i världen. Styrelseledamot i GW Greiffs & Company.

Aktieinnehav Inget aktieinnehav

Carl-Magnus Jönsson

CFO (född 1983)

Magister i företagsekonomi med inriktning mot redovisning vid Stockholms universitet. Har i flera år drivit sin egen verksamhet inom revision, ekonomi, redovisning och beskattning.

Bolag/delägarskap

- Carl-Magnus Jönsson Ekonomikonsult AB 100%.

Aktieinnehav 205 709 aktier privat och via bolag

Eirik Skjaereth

Grundare Bolder – Innovation and Strategy

VD för Bolder AS, Bolder Technology AS, CMove AS, Haarfager AS.

Aktieinnehav 8 274 204 aktier via bolag

Anton Linné

Medgrundare EyeonID – Intelligence

Security researcher och systemutvecklare. Arbetat främst med att inhämta, bearbeta och analysera information från öppna och stängda källor.

Aktieinnehav 419 957 aktier

Christoffer Olsson

Medgrundare EyeonID – Architecture and Development

MSc Computer Science and Engineering från KTH. Lång erfarenhet från arbete med systemarkitektur, utveckling och datasäkerhet.

Aktieinnehav 2 080 000 aktier via bolag

Aktien, aktiekapital och ägarförhållanden

Aktien, aktiekapitalet och Erbjudandet

Aktierna i Eyeonid Group AB (publ) är registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Detta register hanteras av Euroclear Sweden AB med adress, Box 191, 101 23 Stockholm. Samtliga transaktioner med Bolagets värdepapper sker därav på elektronisk väg genom registrering i VPC-systemet av behöriga banker och andra värdepappersförvaltare. Bolagets aktie handlas, sedan den 20 september 2016, på NGM Nordic SME under kortnamnet EOID och är denominerad i svenska kronor (SEK). Aktien har ISIN-kod SE0007280482. Endast ett aktieslag finns och alla aktier har samma röststyrka, en röst vardera. Aktiekapitalet före Erbjudandet uppgår till 5 869 103,125 SEK fördelat på 234 764 125 aktier med ett kvotvärde om 0,025 SEK. Samtliga utgivna aktier är fullt betalda.

Aktierna som omfattas av Erbjudandet emitteras till en kurs om 0,25 SEK per aktie. Aktierna i Erbjudandet motsvarar cirka 30,8 procent av aktiekapital och röster i Bolaget efter genomförd nyemission (förutsatt fulltecknat Erbjudande). Erbjudandet tillför

Bolaget cirka 26,1 MSEK före avdrag för emissionskostnader och kvittningar av skulder i samband med emissionen. Erbjudandet är garanterat till 100 procent via teckningsförbindelser uppgående till cirka 7 MSEK samt ett garantikonstium uppgående till cirka 19,1 MSEK. Styrelsen har vid stort intresse även möjlighet att, med stöd av bemyndigande, besluta om en kompletterande riktad emission som tillför Bolaget ytterligare högst cirka 5 MSEK och medför att aktieägare som väljer att inte delta i Erbjudandet vidkänner en maximal utspädningseffekt om cirka 34,6 procent.

Bolaget har vare sig begärt, eller erhållit, bankmässig eller annan säkerhet för teckningsförbindelserna och garantiåtagandena.

Aktiekapitalets utveckling

Nedanstående tabell visar den historiska utvecklingen för Bolagets aktiekapital och antalet aktier, samt de förändringar i aktiekapitalet och antalet aktier som kommer att ske i samband med förestående Erbjudande, sedan Bolagets bildande.

Datum	Händelse	Kurs/aktie (SEK)	Kvotvärde (SEK)	Förändring antal aktier	Förändring aktiekapital	Totalt antal aktier	Totalt aktiekapital
2015-03-02	Nybildning	0,025	0,025	2 000 000	50 000,000	2 000 000	50 000,000
2015-08-05	Nyemission	2,500	0,025	4 666 667	116 666,675	6 666 667	166 666,675
2016-02-11	Nyemission	3,000	0,025	1 666 666	41 666,650	8 333 333	208 333,325
2016-03-04	Nyemission	0,025	0,025	16 666 667	416 666,675	25 000 000	625 000,000
2016-08-09	Nyemission	0,500	0,025	8 333 333	208 333,325	33 333 333	833 333,325
2016-08-09	Nyemission	1,000	0,025	2 741 670	68 541,750	36 075 003	901 875,075
2016-08-09	Nyemission	1,500	0,025	1 700 000	42 500,000	37 775 003	944 375,075
2016-09-02	Nyemission	2,500	0,025	3 800 000	95 000,000	41 575 003	1 039 375,075
2017-06-01	Nyemission	2,500	0,025	3 200 000	80 000,000	44 775 003	1 119 375,075
2017-07-10	Nyemission	4,000	0,025	2 625 000	65 625,000	47 400 003	1 185 000,075
2017-07-10	Nyemission	4,000	0,025	375 000	9 375,000	47 775 003	1 194 375,075
2017-09-22	Nyemission	6,017	0,025	585 412	14 635,300	48 360 415	1 209 010,375
2017-12-01	Nyemission	10,500	0,025	2 232 018	55 800,450	50 592 433	1 264 810,825
2018-02-28	Utbyte konvertibler	10,820	0,025	231 053	5 776,325	50 823 486	1 270 587,150
2018-03-08	Utbyte konvertibler	10,020	0,025	299 401	7 485,025	51 122 887	1 278 072,175
2018-03-26	Utbyte konvertibler	10,020	0,025	249 500	6 237,500	51 372 387	1 284 309,675
2018-04-12	Utbyte konvertibler	10,480	0,025	238 549	5 963,725	51 610 936	1 290 273,400
2018-05-03	Utbyte konvertibler	10,020	0,025	249 500	6 237,500	51 860 436	1 296 510,900
2018-06-04	Utbyte konvertibler	10,080	0,025	248 015	6 200,375	52 108 451	1 302 711,275
2018-06-12	Utbyte konvertibler	10,080	0,025	248 015	6 200,375	52 356 466	1 308 911,650
2018-07-04	Utbyte konvertibler	8,880	0,025	225 225	5 630,625	52 581 691	1 314 542,275
2018-07-31	Utbyte konvertibler	7,280	0,025	274 725	6 868,125	52 856 416	1 321 410,400
2018-08-27	Utbyte konvertibler	7,280	0,025	343 406	8 585,150	53 199 822	1 329 995,550
2018-09-19	Utbyte konvertibler	6,460	0,025	386 996	9 674,900	53 586 818	1 339 670,450
2018-10-16	Utbyte konvertibler	6,580	0,025	243 161	6 079,025	53 829 979	1 345 749,475
2018-11-05	Utbyte konvertibler	6,300	0,025	238 095	5 952,375	54 068 074	1 351 701,850
2018-11-27	Utbyte konvertibler	3,800	0,025	263 157	6 578,925	54 331 231	1 358 280,775
2018-12-11	Utbyte konvertibler	2,940	0,025	272 108	6 802,700	54 603 339	1 365 083,475
2018-12-19	Utbyte konvertibler	2,940	0,025	442 176	11 054,400	55 045 515	1 376 137,875
2019-01-09	Utbyte konvertibler	3,120	0,025	256 410	6 410,250	55 301 925	1 382 548,125
2019-01-22	Utbyte konvertibler	3,120	0,025	224 358	5 608,950	55 526 283	1 388 157,075

Datum	Händelse	Kurs/aktie (SEK)	Kvotvärde (SEK)	Förändring antal aktier	Förändring aktiekapital	Totalt antal aktier	Totalt aktiekapital
2019-02-15	Utbyte konvertibler	2,660	0,025	338 345	8 458,625	55 864 628	1 396 615,700
2019-02-25	Utbyte konvertibler	2,040	0,025	392 156	9 803,900	56 256 784	1 406 419,600
2019-03-07	Utbyte konvertibler	1,920	0,025	364 583	9 114,575	56 621 367	1 415 534,175
2019-03-12	Utbyte konvertibler	1,920	0,025	364 583	9 114,575	56 985 950	1 424 648,750
2019-03-19	Utbyte konvertibler	1,920	0,025	364 583	9 114,575	57 350 533	1 433 763,325
2019-03-22	Utbyte konvertibler	1,920	0,025	781 250	19 531,250	58 131 783	1 453 294,575
2019-04-17	Utbyte konvertibler	2,220	0,025	1 351 351	33 783,775	59 483 134	1 487 078,350
2019-05-24	Utbyte konvertibler	1,500	0,025	1 333 333	33 333,325	60 816 467	1 520 411,675
2019-06-03	Utbyte konvertibler	1,500	0,025	1 666 666	41 666,650	62 483 133	1 562 078,325
2019-07-29	Utbyte konvertibler	1,640	0,025	731 707	18 292,675	63 214 840	1 580 371,000
2019-08-16	Utbyte konvertibler	1,620	0,025	308 641	7 716,025	63 523 481	1 588 087,025
2019-09-16	Utbyte konvertibler	1,560	0,025	384 615	9 615,375	63 908 096	1 597 702,400
2019-09-24	Utbyte konvertibler	1,560	0,025	128 205	3 205,125	64 036 301	1 600 907,525
2019-09-24	Utbyte konvertibler	1,560	0,025	192 307	4 807,675	64 228 608	1 605 715,200
2019-10-03	Utbyte konvertibler	1,660	0,025	602 409	15 060,225	64 831 017	1 620 775,425
2019-10-08	Utbyte konvertibler	1,660	0,025	301 204	7 530,100	65 132 221	1 628 305,525
2019-12-17	Nyemission	1,150	0,025	13 413 572	335 339,300	78 545 793	1 963 644,825
2020-01-10	Nyemission	1,150	0,025	21 323 612	533 090,300	99 869 405	2 496 735,125
2020-01-28	Utbyte konvertibler	0,800	0,025	1 500 000	37 500,000	101 369 405	2 534 235,125
2020-01-28	Nyemission	1,121	0,025	249 777	6 244,425	101 619 182	2 540 479,550
2020-06-22	Teckningsoptioner	1,400	0,025	16 475 847	411 896,175	118 095 029	2 952 375,725
2020-08-26	Nyemission	1,400	0,025	6 892 745	172 318,625	124 987 774	3 124 694,350
2020-09-02	Teckningsoptioner	1,400	0,025	954	23,850	124 988 728	3 124 718,200
2020-12-02	Teckningsoptioner	1,150	0,025	6 488 625	162 215,625	131 477 353	3 286 933,825
2021-05-06	Nyemission	1,150	0,025	43 825 772	1 095 644,300	175 303 125	4 382 578,125
2021-06-02	Teckningsoptioner	0,670	0,025	15 635 228	390 880,700	190 938 353	4 773 458,825
2021-09-10	Nyemission	0,025	0,025	43 825 772	1 095 644,300	234 764 125	5 869 103,125
2021-12	Nyemission ⁵	0,250	0,025	104 339 608	2 608 490,200	339 103 733	8 477 593,325
2021-12	Nyemission ⁶	0,250	0,025	20 000 000	500 000,00	359 103 733	8 977 593,325

Rättigheter för aktien och utdelningspolicy

Det föreligger inga begränsningar i aktiens överlåtbarhet. Samtliga aktier har lika rätt till andel i Bolagets tillgångar och vinster och har samma röstetal. Vid en eventuell likvidation av Bolaget har aktieägare rätt till andel av överskott i relation till det antal aktier som aktieägaren innehar. I händelse av eventuell likvidation, inlösen eller konvertering kommer samtliga aktier att ha samma prioritet. Innehavare av aktier har företrädesrätt vid nyteckning av aktier. Avsteg från företrädesrätten kan dock förekomma. De rättigheter som är förenade med aktierna i EyeonID kan endast ändras enligt de förfaranden som anges i aktiebolagslagen (2005:551). Policy och rättigheter avseende utdelning har Bolaget inte fastställt.

I övervägandet om förslag till utdelning för framtiden kommer styrelsen att beakta flera faktorer, bland annat Bolagets verksamhet, rörelseresultat och finansiella ställning, aktuellt och förväntat likviditetsbehov, expensionsplaner, avtalsmässiga begränsningar och andra väsentliga faktorer. Ingen utdelning lämnades därför för räkenskapsåren 2019/2020 och 2020/2021. Styrelsen gör be-

dömningen att utdelning sannolikt inte kommer lämnas för de närmaste åren, det vill säga så länge Bolaget är i en tillväxtfas. Alla aktier har lika rätt till utdelning. De aktier som emitteras medför rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag inför årsstämma som infaller närmast efter att de emitterade aktierna registrerats hos Bolagsverket. 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 emissioner. I det fall någon aktieägare inte kan nås genom Euroclear (eller motsvarande) kvarstår dennes fordran på utdelningsbeloppet och begränsas endast genom regler om preskription. Rätt till utdelning förfaller i enlighet med normala preskriptionstider (10 år). Vid preskription tillfaller utdelningsbeloppet Bolaget. Det föreligger inga restriktioner för utdelning eller särskilda förfaranden för aktieägare bosatta utanför Sverige och utbetalning sker via Euroclear (eller motsvarande) på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. För aktieägare som inte är skatterettsligt hemmahörande i Sverige utgår dock normalt svensk kupongskatt. EyeonID har hittills inte lämnat någon utdelning.

⁵ Givet att föreliggande Företrädesemission blir fulltecknad.

⁶ Givet att föreliggande Företrädesemission blir fulltecknad och eventuell kompletterande riktad emission genomförs.

Aktieägaravtal

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

Bud på Bolagets värdepapper

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

Aktieägarförteckning

Bolaget hade per den 30 september 2021 cirka 6 000 aktieägare. Nedanstående tabell utvisar de tio största aktieägarna i Bolaget enligt uppgift från Euroclear per den 30 september 2021. För uppgift om styrelseledamöters och ledande befattningshavares aktieinnehav i Bolaget, se avsnittet "Styrelse och ledande befattningshavare" på sid 24.

Aktieägare	Antal aktier	Ägarandel av röster & kapital (%)
Åge Westbö / Westhawk AB	35 373 175	15,07%
Filip Weintraub / Weintraub AS	32 194 311	13,71%
Försäkringsbolaget Avanza Pension	9 368 373	3,99%
Progressz AS	8 274 204	3,52%
Nordnet Pensionsförsäkring AB	7 373 351	3,14%
Richard Näsström / 4X Kapital	6 576 604	2,80%
Sparebank 1 Markets AS	6 087 673	2,59%
Försäkringsanalys P Gustafsson AB	5 251 534	2,24%
Henrik Sundevall / Sargasso AB	3 655 475	1,56%
Anders Östlund	2 932 182	1,25%
Övriga aktieägare	117 677 243	50,13%
Totalt	234 764 125	100,00%

Källa: Euroclear Sweden

Bemyndigande

Den 26 november 2021 beslutade extra bolagsstämman i Bolaget att bemyndiga styrelsen att – vid ett eller flera tillfällen och längst till och med årsstämman 2022 – besluta om att öka Bolagets aktiekapital genom nyemission av aktier samt att emittera teckningsoptioner och konvertibler. Det totala antalet aktier som ska kunna ges ut, eller, vid emission av konvertibler eller teckningsoptioner, tillkomma efter konvertering eller utnyttjande, med stöd av bemyndigandet i denna punkt ska vara begränsat till tio (10) procent av antalet aktier utgivna vid tidpunkten för utnyttjande av bemyndigandet för första gången.

Bemyndigandet avses nyttjas av styrelsen för att besluta om den eventuella kompletterande riktade emissionen om högst cirka 5 MSEK vid händelse av att Företrädesemissionen övertäcknas samt eventuell emission för betalning av garantiavoden.

Personaloptioner och incitamentsprogram

Ingen i vare sig styrelsen eller ledningen innefattas av personaloptioner och Bolaget har heller inte för närvarande några aktiebaserade incitamentsprogram.

Utestående teckningsoptioner

Under inledningen av 2019 delade Bolaget ut teckningsoptioner av serie TO4 vederlagsfritt till samtliga aktieägare per avstämningsdagen, 20 februari 2019, som ett led i en finansieringslösning. Varje teckningsoption berättigar till teckning av en (1) nyemitterad aktie under sex bestämda teckningsperioder under tre år. Vid Företrädesemissionen genomförande har fem av teckningsperioderna passerat och den finala nyttjandeperioden genomförs under januari-februari 2022. Av totalt 3 464 832 emitterade teckningsoptioner återstår 3 463 878 teckningsoptioner för utnyttjande. Om samtliga kvarvarande teckningsoptioner utnyttjas under den sista teckningsperioden kommer därmed antalet aktier att högst öka med 3 463 878 aktier och aktiekapitalet med högst 86 596,95 SEK, innebärande en utspädning om cirka 1,0 procent under förutsättning av att Företrädesemissionen fulltecknas och cirka 0,96 procent under förutsättning av att även Övertilldelningsoptionen nyttjas. Teckningsoptionsvillkoren är föremål för omräkning enligt sedvanliga villkor, bland annat innebärande att omräkning kan komma att ske till följd av förestående Företrädesemission. För ytterligare information om teckningsoptionerna hänvisas till de fullständiga teckningsoptionsvillkoren som finns tillgängliga via Bolagets hemsida.

Bolaget har även emitterat 38 669 809 teckningsoptioner till Weintraub AS, som ägs av Filip Weintraub, som del av finansieringen av förvärvet av Bolder Sweden AB. Teckningsoptionerna berättigar till teckning av lika många aktier i Bolaget under perioden från och med den 6 oktober 2022 till och med den 5 januari 2023 till en teckningskurs om 1,15 SEK. Om samtliga teckningsoptioner nyttjas för teckning av nya aktier kommer antalet aktier att öka med 38 669 809 och aktiekapitalet med 966 745 SEK, innebärande en utspädning om cirka 10,20 procent under förutsättning av att Företrädesemissionen fulltecknas och cirka 9,70 procent under förutsättning av att även Övertilldelningsoptionen nyttjas. Teckningsoptionsvillkoren är föremål för omräkning enligt sedvanliga villkor, bland annat innebärande att omräkning kan komma att ske till följd av förestående Företrädesemission.

Legala frågor och övrig information

Bolaget

Bolagets företagsnamn är Eyeonid Group AB (publ). Bolaget är ett publikt aktiebolag som är bildat och registrerat i Sverige enligt svensk rätt med säte i Stockholm, Stockholm län. Eyeonid Group AB (publ) bildades och registrerades av Bolagsverket den 2 mars 2015. Bolagets associationsform regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Eyeonid Group ABs organisationsnummer är 559005-9415. Bolagets postadress är Eyeonid Group AB (publ), Sibyllegatan 81, 114 43 Stockholm, Sverige. Som framgår av bolagsordningen skall Bolagets verksamhet bestå av att utveckla, äga och sälja IT-relaterade produkter och tjänster. Bolaget kan idka affärsverksamhet både i Sverige och utomlands. Se den fullständiga bolagsordningen under avsnittet "Bolagsordning". Bolaget har vid upprättande av detta Memorandum ca 27 anställda, med utvecklingsteam i Indien, samt därtill även konsulter som är knutna till EyeonID.

Legal struktur

Koncernen består av det operativa ägarbolaget Eyeonid Group AB (publ), samt ett flertal dotterbolag. Samtliga dotterbolag är 100 % helägda av Eyeonid Group AB (publ).

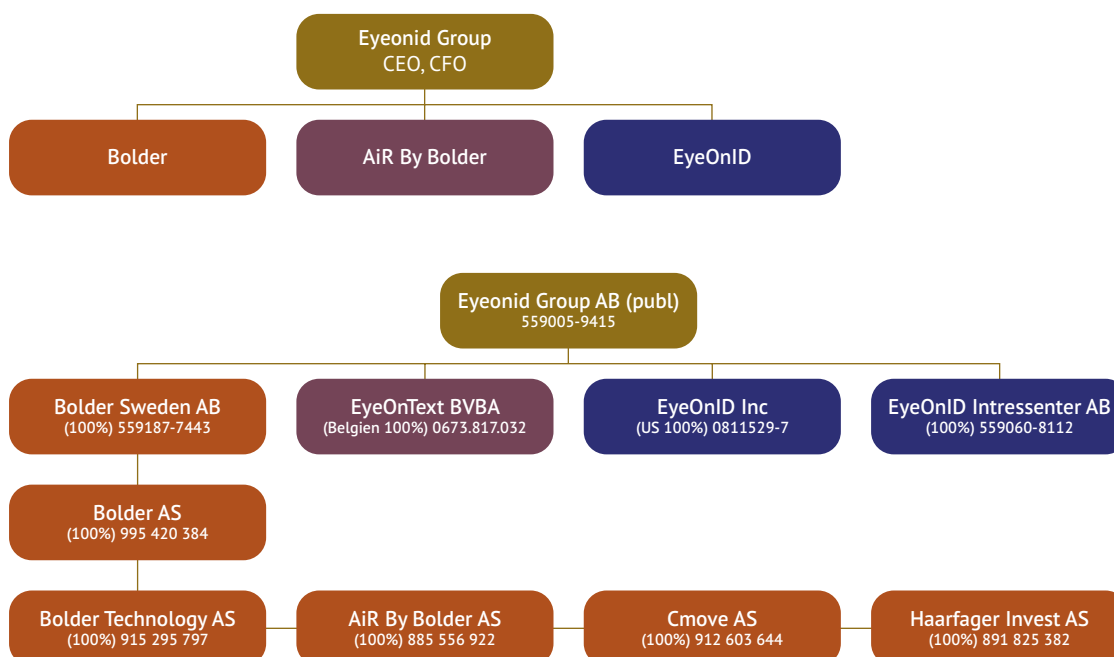
Bolder Sweden AB

Bolder Sweden AB ("Bolder") förvärvades 2021 och är nu ett helägt dotterbolag till Eyeonid Group AB. Företaget, vars operativa verksamhet bedrivs i Norge, har utvecklat en peer-to-peer-plattform där användaren kan styra och navigera i privata, delade och offentliga dataströmmar. Den potentiella användningen av platt-

formen sträcker sig från sjukvård och infrastruktur till bank, utbildning och serviceindustrin etcetera. Plattformen med sin unika IP-struktur innehåller också patentskyddade komponenter inom exempelvisamerateknik och bildanalysalgoritmer. Bolders mål är att ge tillbaka kontrollen av data till individen och därigenom transformera alla framtida affärsmodeller.

För att visa hela kedjan som Bolder verkar i så har de tillsammans med en norsk fastighetsägare, Tvedt AS, byggt ett aktivitetscenter som tar användaren in en handling där "mitt digitala jag" är i centrum. Detta är ett praktiskt sätt att visa hur en komplex teknik blir verklig. Aktivitetscentret är ett dotterbolag och heter AirByBolder och har löpande intäkter från inträden, event och månadsabonnemang men är också en demosite för vad bolaget kan göra. Aktivitetscentret kommer att omsätta cirka 2 till 3 MSEK per månad under 2022 och framåt. Utöver detta har vi här POC med stora aktörer inom hälsa och serviceindustrin, kommuner som redan nu börjar generera intäkter. Under första halvåret 2021 har Bolder vidare annonserat två viktiga samarbeten med Unisport och Stereolabs som Bolaget anser kommer ha stor påverkan och kunna accelerera både den tekniska och kommersiella utvecklingen.

Köpeskillingen för förvärvet av Bolder uppgick till 50 399 650,40 SEK som betalades genom emission av 43 825 783 vederlagsaktier till en teckningskurs om 1,15 SEK. Därutöver har en tilläggsköpeskillning motsvarande 43 825 783 vederlagsaktier i Bolaget erlagts till säljarna av Bolder. Som del av finansieringen av Bolder har Bolaget därutöver emitterat 38 669 809 teckningsoptioner till Weintraub AS, som ägs av Filip Weintraub. För närmare beskrivning av villkoren för teckningsoptionerna, se ovan under avsnittet "Aktien, aktiekapital och ägarförhållanden – Utestående teckningsoptioner".



Väsentliga avtal

I oktober 2021 upptog Bolaget lån från Weintraub AS, som ägs av Filip Weintraub, samt Westhawk AS, som ägs av Åge Westbö, uppgående till 3 300 000 SEK respektive 3 600 000 SEK (sammanslagt 6 900 000 SEK). Lånebeloppet kommer kvittas mot aktier i Företrädesemissionen, se vidare ovan under avsnittet "Villkor och anvisningar – Teckningsförbindelser och garantiåtaganden". Lånen löper med en årlig ränta om 5 procent, som kommer återbetalas kontant i samband med att lånen kvittas mot aktier i Företrädesemissionen.

Utöver nämnda skuldebrev och vad som framförts ovan under rubriken "Bolder Sweden AB" anser Bolaget att det inte finns några affärskritiska avtal att särskilt omnämna.

Rättsliga förfaranden och skiljeförfaranden

Bolaget är inte, och har heller inte varit, del av, eller involverad i, några rättsliga processer eller skiljeförfaranden som har haft eller kan antas komma att få icke oväsentlig ekonomisk betydelse för EyeonID under den senaste 12 månaders perioden. Styrelsen känner ej heller till omständigheter som skulle kunna tyda på att rättsliga processer mot Bolaget förbereds.

Försäkring

I oktober 2021 upptog Bolaget lån från Weintraub AS, som ägs av Filip Weintraub, samt Westhawk AS, som ägs av Åge Westbö, uppgående till 3 300 000 SEK respektive 3 600 000 SEK (sammanslagt 6 900 000 SEK). Lånebeloppet kommer kvittas mot aktier i Företrädesemissionen, se vidare ovan under avsnittet "Villkor och anvisningar – Teckningsförbindelser och garantiåtaganden". Lånen löper med en årlig ränta om 5 procent, som kommer återbetalas kontant i samband med att lånen kvittas mot aktier i Företrädesemissionen.

Utöver nämnda skuldebrev och vad som framförts ovan under rubriken "Bolder Sweden AB" anser Bolaget att det inte finns några affärskritiska avtal att särskilt omnämna.

Transaktioner med närstående

Med undantag för vad som anges ovan under "Väsentliga avtal" angående ingångna skuldebrev, har inga väsentliga transaktioner med närstående ägt rum sedan den 31 december 2019.

Konkurs, likvidation och liknande förfaranden

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

Viktig information om NGM Nordic SME

NGM Nordic SME är en registrerad tillväxtmarknad för små och medelstora företag i enlighet med Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU om marknader för finansiella instrument, såsom det har implementerats i nationell lagstiftning i Danmark, Finland och Sverige, som drivs av de (olika) börser som ingår i Nasdaq-koncernen. Bolag på NGM Nordic SME är inte föremål för samma regler som ställs på bolag som är noterade på den reglerade huvudmarknaden, enligt definitionen i EU:s lagstiftning (såsom den har införlivats i nationell rätt). De är istället föremål för mindre omfattande regler och regleringar som är anpassade för mindre tillväxtbolag. En investering i ett bolag som handlas på Nasdaq Nordic SME kan därför vara mer riskfylld än en investering i ett bolag som är noterat på en reglerad marknad.

Handlingar som införlivas genom hänvisning

Handlingar som införlivas genom hänvisning och hålls tillgängliga för inspektion under Memorandumets giltighetstid i pappersform på Bolagets kontor är EyeonID:s bolagsordning, delårsrapporten för första halvåret 2021, delårsrapporten för det tredje kvartalet 2021 samt de reviderade årsredovisningarna avseende verksamhetsåren 2019 och 2020. Ovanstående rapporter, samt ytterligare information om Bolaget finns även tillgänglig på Bolagets hemsida www.eyeonid.com. Vidare införlivas samtliga pressreleaser som eventuellt kan komma att tillkännages av Bolaget fram tills sista teckningsdag. Även dessa finns att hämta från Bolagets hemsida.

Bolagsstämma

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

Information från tredje man

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

Skattefrågor i Sverige

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

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

Beskattning vid avyttring av aktier

Fysiska personer

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

Juridiska personer

För aktiebolag beskattas alla inkomster, inklusive skattepliktiga kapitalvinster och utdelningar, i inkomstslaget näringsverksamhet med en skattesats om 21,4 procent. Kapitalvinster och kapitalförluster beräknas på samma sätt som beskrivits ovan avseende fysiska personer. Avdragsgilla kapitalförluster på aktier och andra delägarätter får endast dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra delägarätter. En sådan kapitalförlust kan även, om vissa villkor är uppfyllda, kvittas mot kapitalvinster i bolag inom samma koncern, under förutsättning att koncernbidragsrätt föreligger mellan bolagen. Kapitalförluster som inte har kunnat utnyttjas ett visst år får dras av mot kapitalvinster på aktier och andra delägarätter under efterföljande beskattningsår utan begränsning i tiden. Särskilda skatteregler gäller för vissa speciella företagskategorier, exempelvis investeringsfonder, investmentföretag och försäkringsföretag.

Beskattning vid utdelning

För privatpersoner beskattas utdelning i inkomstslaget kapital med en skattesats om 30 procent. För fysiska personer som är bosatta i Sverige innehålls normalt preliminär skatt avseende utdelning med 30 procent på utdelat belopp. Den preliminära skatten innehålls av Euroclear Sweden eller, beträffande förvaltarregistrerade aktier, av förvaltaren. För aktiebolag beskattas utdelning i inkomstslaget näringsverksamhet med en skattesats om 21,4 procent.

Aktieägare som är begränsat skyldiga i Sverige

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

anlitat eller, beträffande förvaltarregistrerade aktier, av förvaltare. Om Bolaget inte har uppdragit åt Euroclear Sweden eller annan att skicka utdelningen skall avdraget verkställas av Bolaget.

Investeraravdrag vid förvärv av aktier

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

Investeringsparkonto

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 0,75 procent, och betalas varje år.

Bolagsordning

Fastställd vid årsstämma 2021-05-21

§ 1. Firma

Bolagets firma är Eyeonid Group AB (publ).

§ 2. Säte

Styrelsen ska ha sitt säte i Stockholms kommun.

§ 3. Verksamhet

Bolaget skall utveckla, äga och sälja IT-relaterade produkter och tjänster. Bolaget kan idka affärsverksamhet både i Sverige och utomlands.

§ 4. Aktiekapital

Aktiekapitalet skall vara lägst 3 125 000 kronor och högst 12 500 000 kronor.

§ 5. Antal aktier

Antalet aktier skall vara lägst 125 000 000 och högst 500 000 000.

§ 6. Styrelse

Styrelsen skall bestå av lägst 3 och högst 8 styrelseledamöter med högst 3 styrelsesuppleanter. Styrelseledamöterna och styrelsesuppleanterna väljs årligen på årsstämma för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

§ 7. Revisorer

För granskning av aktiebolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses 1 revisor med eller utan revisorsuppleant.

§ 8. Kallelser

Kallelse till bolagsstämma skall ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och på bolagets webbplats. Att kallelse skett skall annonseras i Svenska Dagbladet.

§ 9. Anmälan till bolagsstämma

För att få delta i bolagsstämma skall aktieägare anmäla sig hos bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman, varvid antalet biträden skall uppges. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman. Den som inte är aktieägare i bolaget skall, 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.

§ 10. Ärenden på årsstämman

På årsstämman skall följande ärenden behandlas.

1. Val av ordförande.
2. Upprättande och godkännande av röstlängd.
3. Val av en eller två justeringsmän.
4. Prövande av om stämman blivit behörigen sammankallad.
5. Godkännande av dagordning.
6. Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelsen.
7. Beslut om följande.
 - a) Fastställande av resultaträkningen och balansräkningen.
 - b) Dispositioner beträffande aktiebolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen.
 - c) Ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören när sådan förekommer.
8. Fastställande av arvoden till styrelsen och revisorerna.
9. Val till styrelsen och av revisor.
10. Annat ärende, som skall tas upp på stämman enligt aktiebolagslagen (2005:551) eller bolagsordningen.

§11. Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår skall vara 1 januari – 31 december.

§12. Avstämningsförbehåll

Bolagets aktier skall vara registrerade i ett avstämningsregister enligt 4 kap. lagen (1998:1479) om kontoföring av finansiella instrument.

Adresser

Bolag

EyeonID Group AB (publ)
Sibyllegatan 81
114 43 Stockholm
+46 (0)8 408 869 00
ir@eyeonid.com
www.eyeonid.com

Finansiell rådgivare

G&W Fondkommission
Kungsgatan 3
111 43 Stockholm
+46 (0)8 503 000 50
info@gwkapital.se
www.gwkapital.se

Emissionsinstitut

Aqurat Fondkommission AB
Kungsgatan 58
111 22 Stockholm
+46 (0)8 684 058 00
info@aqurat.se
www.aqurat.se

Revisor

Grant Thornton Sweden AB, Thomas Daae
BOX 7623
103 94 Stockholm
+46 (0)8-563 071 82
www.grantthornton.se

Kontoförande institut

Euroclear Sweden AB
Box 7822
Regeringsgatan 65
103 97 Stockholm
+46 (0)8 402 90 00
www.euroclear.se