



DIST IT

INBJUDAN TILL TECKNING AV AKTIER I DISTIT AB

Notera att teckningsrätterna förväntas ha ett ekonomiskt värde

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

- utnyttja de erhållna teckningsrätterna och teckna aktier senast den 11 april 2023, eller
- senast den 4 april 2023 sälja de erhållna teckningsrätterna som inte avses utnyttjas för teckning av aktier.

Observera att aktieägare med förvaltarregistrerade innehav tecknar aktier genom respektive förvaltare.

Prospektets giltighetstid

Detta Prospekt har godkänts av Finansinspektionen den 23 mars 2023. Prospektet är giltigt under en tid av tolv månader efter godkännandet förutsatt att Prospektet kompletteras med tillägg när så krävs enligt Prospektförordningen. Skyldigheten att tillhandahålla tillägg till Prospektet i fall av ny omständighet av betydelse, sakfel eller väsentlig felaktighet inträffar som kan påverka bedömningen av aktierna i Bolaget kommer inte att vara tillämplig när detta Prospekt inte längre är giltigt, och Bolaget kommer endast att upprätta tillägg till detta Prospekt när det krävs enligt bestämmelserna om tillägg till prospekt i Prospektförordningen.

VIKTIG INFORMATION TILL INVESTERARE

Detta prospekt ("Prospektet") har upprättats med anledning av nyemission av aktier i DistIT AB, org.nr 556116-4384, med företrädesrätt för Bolagets befintliga aktieägare ("Företrädesemissionen"). Med "DistIT", "Bolaget" eller "Koncernen" avses DistIT AB, eller beroende på sammanhang, den koncern i vilken DistIT AB är moderbolag eller ett dotterbolag i Koncernen. Med "Pareto" avses Pareto Securities AB. Med "Euroclear" avses Euroclear Sweden AB.

Prospektet har upprättats i enlighet med artikel 14 i Europaparlamentets och Rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 om prospekt som ska offentliggöras när värdepapper erbjuds till allmänheten eller tas upp till handel på en reglerad marknad, och om upphävande av direktiv 2003/71/EG, i dess ändrade lydelse ("Prospektförordningen"). Finansinspektionen, som är den nationella behöriga myndigheten, har godkänt Prospektet i enlighet med artikel 20 i Prospektförordningen. Finansinspektionen godkänner Prospektet enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i Prospektförordningen. Godkännandet bör inte betraktas som något slags stöd för Bolaget eller stöd för de värdepapper som avses i Prospektet. Finansinspektionen garanterar inte att sakkupgifterna i Prospektet är riktiga eller fullständiga. Varje investerare uppmanas att göra sin egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i Företrädesemissionen. För Prospektet gäller svensk rätt. Tvist med anledning av Prospektet och därmed sammanhängande rättsförhållanden ska avgöras av svensk domstol exklusivt, varvid Stockholms tingsrätt ska utgöra första instans.

Viktig information till investerare i USA

Inga teckningsrätter, betalda tecknade aktier eller aktier utgivna av Bolaget ("Värdepapper") har registrerats eller kommer att registreras enligt United States Securities Act från 1933 ("Securities Act") eller värdepapperslagstiftningen i någon delstat eller annan jurisdiktion i USA och får inte erbjudas, tecknas, utnyttjas, pantsättas, säljas, återförsäljas, tilldelas, levereras eller överförs, direkt eller indirekt, i eller till USA, förutom enligt ett tillämpligt undantag från, eller i en transaktion som inte omfattas av, registreringskraven i Securities Act och i enlighet med värdepapperslagstiftningen i relevant delstat eller annan jurisdiktion i USA. Värdepapperna erbjuds utanför USA med stöd av Regulation S under Securities Act. Det kommer inte att genomföras något erbjudande till allmänheten i USA. Ett eventuellt erbjudande av Värdepapper i USA kommer endast att lämnas i enlighet med ett undantag från, eller i en transaktion som inte omfattas av, registreringskraven i Securities Act till ett begränsat antal befintliga aktieägare som (i) är qualified institutional buyers enligt definitionen i Rule 144A under Securities Act, (ii) är befintliga aktieägare i Bolaget per denna dag och vid tidpunkten för teckning, och (iii) har undertecknat och skickat ett så kallat investor letter till Bolaget i ett format och med ett innehåll acceptabelt för Bolaget. Mottagare av detta Prospekt underrättas härmed om att Bolaget kan komma att förlita sig på ett undantag från registreringskraven enligt Section 5 i Securities Act. Oaktat vad som i övrigt framgår av detta Prospekt kommer Pareto inte att utföra några transaktioner eller få till stånd eller försöka få till stånd förvärf eller försäljning av några Värdepapper i eller till USA i samband med Företrädesemissionen. Fram till 40 dagar efter den första dag då Värdepapperna erbjuds till allmänheten kan ett erbjudande eller en överlåtelse av Värdepapper inom USA som genomförs av en värdepappersmäklare (oavsett om denne deltar i Företrädesemissionen eller inte) innebära ett åsidosättande av registreringskraven i Securities Act. Värdepapperna har varken godkänts eller underkänts av amerikanska Securities and Exchange Commission (SEC), någon delstatlig värdepappersmyndighet eller annan myndighet i USA. Inte heller har någon sådan myndighet bedömt eller uttalat sig om erbjudandet enligt detta Prospekt respektive riktigheten och tillförlitligheten av detta dokument. Att påstå motsatsen är en brottslig handling i USA.

Viktig information till investerare i EES och EU

Inom det Europeiska ekonomiska samarbetsområdet ("EES") och Storbritannien lämnas inget erbjudande till allmänheten av Värdepapper i andra länder än Sverige, Danmark och Finland. I andra medlemsländer i den Europeiska Unionen ("EU") kan ett sådant erbjudande endast lämnas i enlighet med undantag i Prospektförordningen. I andra länder i EES som har implementerat Prospektförordningen i nationell lagstiftning kan ett sådant erbjudande endast lämnas i enlighet med undantag i Prospektförordningen och/eller i enlighet med varje relevant implementeringsåtgärd. I övriga länder i EES som inte har implementerat Prospektförordningen i nationell lagstiftning kan ett sådant erbjudande endast lämnas i enlighet med tillämpligt undantag i den nationella lagstiftningen.

Investeringsupplysning

En investering i värdepapper är förenad med vissa risker. När investerare fattar ett investeringsbeslut måste de förlita sig på sin egen bedömning av Bolaget och värdepappren inklusive föreliggande sakförhållanden och risker. Inför ett investeringsbeslut bör potentiella investerare anlita sina egna professionella rådgivare samt noga utvärdera och överväga investeringsbeslutet. Investerare får endast förlita sig på informationen i Prospektet samt eventuella tillägg till Prospektet. Ingen person är behörig att lämna någon annan information eller göra några andra uttalanden än de som finns i Prospektet. Om så ändå sker ska sådan information eller sådana uttalanden inte anses ha godkänts av Bolaget eller Pareto och varken Bolaget eller Pareto ansvarar för sådan information eller sådana uttalanden. Varken offentliggörandet eller distributionen av Prospektet, eller några transaktioner som genomförs med anledning av Prospektet, ska anses innebära att informationen i Prospektet är korrekt och gällande vid någon annan tidpunkt än per dagen för dess offentliggörande eller att det inte har förekommit någon förändring i Bolagets verksamhet efter nämnda dag. Om det sker väsentliga förändringar av informationen i Prospektet kommer sådana förändringar att offentliggöras enligt bestämmelserna om tillägg i enlighet med Prospektförordningen.

Framåtblickande uttalanden

Prospektet innehåller vissa framåtblickande uttalanden och åsikter. Framåtblickande uttalanden är uttalanden som inte relaterar till historiska fakta och händelser och sådana uttalanden och åsikter som rör framtiden och som, till exempel, innehåller formuleringar som "antar", "anser", "avser", "beräknar", "borde", "bör", "enligt uppskattningar", "förutser", "förutsäger", "förväntar", "är av åsikten" "kan", "kommer att", "planerar", "planlägger", "potentiell", "prognostiserar", "skulle kunna" "såvitt känt" eller liknande uttryck, där avsikten är att identifiera ett uttalande som framåtblickande. Detta gäller framförallt uttalanden och åsikter i Prospektet som behandlar kommande ekonomisk avkastning, planer och förväntningar för Bolagets verksamhet och styrning, framtida tillväxt och lönsamhet samt den generella ekonomiska och juridiska miljön och andra frågeställningar som rör Bolaget.

Framåtriktade uttalanden baseras på beräkningar och antaganden som görs och på grundval av vad Bolaget känner till per dagen för Prospektet om inte annat anges. Sådana framåtriktade uttalanden påverkas av risker, osäkerheter och andra faktorer som kan leda till att de faktiska resultaten, inklusive Bolagets kassaflöde, finansiella ställning och rörelseresultat, kommer att skilja sig från vad som har angetts i sådana uttalanden, eller inte uppfylla de förväntningar som uttryckligen eller underförstått har antagits eller beskrivits i dessa uttalanden eller visar sig vara mindre gynnsamma än resultaten som uttryckligen eller underförstått har antagits eller beskrivits i dessa uttalanden. På motsvarande sätt bör potentiella investerare inte sätta orimligt hög tilltro till dessa framåtriktade uttalanden och de rekommenderas starkt att läsa Prospektet i sin helhet. Varken Bolaget eller Pareto kan lämna garantier för den framtida riktigheten hos de presenterade åsikterna eller huruvida de förutsädda utvecklingarna faktiskt kommer att inträffa.

Med anledning av de risker, osäkerheter och antaganden som sammanhänger med framåtblickande uttalanden, är det möjligt att de i Prospektet nämnda framtida händelserna inte kommer att inträffa. Framåtblickande uppskattningar och prognoser som härrör från tredjepartsstudier och hänvisas till i Prospektet kan visa sig vara inkorrekta. Faktiska resultat, genomförande eller händelser kan skilja sig väsentligt från vad som angetts i sådana uttalanden till följd av, men inte begränsat till: förändringar av allmänna ekonomiska förhållanden, framförallt ekonomiska förhållanden på marknader där Bolaget verkar, förändrade räntenivåer, förändrade valutakurser, förändrade konkurrensnivåer, ändringar i lagar och förordningar samt förekomsten av olyckor eller miljökador.

Efter dagen för Prospektet åtar sig varken Bolaget eller Pareto, om det inte föreskrivs enligt tillämplig lag eller i Nasdaq First North Growth Market Rulebook for Issuers of Shares, att uppdatera framåtblickande uttalanden eller anpassa dessa framåtblickande uttalanden efter faktiska händelser eller utvecklingar.

Prospektets tillgänglighet

Prospektet finns tillgängligt på Bolagets hemsida (www.distit.se), Finansinspektionens webbplats (www.fi.se/sv/vara-register/prospektregistret/) samt Europeiska värdepappers- och marknadstillsynsmyndighetens webbplats (www.esma.europa.eu).

Finansiell information

Viss finansiell och annan information som presenteras i Prospektet har avrundats för att göra informationen lättillgänglig för läsaren. Följaktligen överensstämmer inte siffrorna i vissa kolumner exakt med angiven totalsumma. Förutom när så uttryckligen anges har ingen information i Prospektet granskats eller reviderats av Bolagets revisor. Alla finansiella belopp anges i svenska kronor ("SEK"), euro ("EUR") eller amerikanska dollar ("USD").

Innehåll

SAMMANFATTNING	2	AKTIER, AKTIEKAPITAL OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN	39
RISKFaktorER	9	STYRELSE, LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE OCH REVISOR	44
INBJUDAN TILL TECKNING AV AKTIER I DISTIT	19	LEGALA FRÅGOR OCH KOMPLETTERANDE INFORMATION	49
BAKGRUND OCH MOTIV	20	DEFINITIONER OCH ORDLISTA	54
VILLKOR OCH ANVISNINGAR	22	ADRESSER	56
VERKSAMHETS BESKRIVNING	28		
EGET KAPITAL, SKULDER OCH ANNAN FINANSIELL INFORMATION	36		

VILLKOR FÖR FÖRETRÄDESEMISSIONEN I SAMMANDRAG

Företrädesrätt

Den som på avstämningsdagen den 24 mars 2023 är införd i aktieboken som aktieägare i DistIT och är berättigad att delta i Företrädesemissionen erhåller en (1) teckningsrätt för varje innehavd aktie i DistIT. Teckningsrätten berättigar innehavaren att med företrädesrätt teckna nya aktier, varvid en (1) teckningsrätt berättigar till teckning av en (1) ny aktie. Endast hela aktier kan tecknas (dvs. inga fraktioner). Det är även möjligt att anmäla sig för teckning av nya aktier utan stöd av teckningsrätter.

Teckningskurs per aktie

7 SEK

Avstämningsdag för rätt till deltagande i Företrädesemissionen

24 mars 2023

Teckningstid

28 mars 2023 – 11 april 2023

Handel med teckningsrätter

28 mars 2023 – 4 april 2023

Handel med BTA

28 mars 2023 – 20 april 2023

ÖVRIG INFORMATION

ISIN-kod aktie

SE0003883800

ISIN-kod teckningsrätt

SE0020051092

ISIN-kod BTA

SE0020051100

LEI-kod

213800CGP4AKXSLWWS08

Kortnamn

DIST

FINANSIELL KALENDER FÖR BOLAGET

Årsstämma 2023

15 maj 2023

Offentliggörande av delårsrapport för perioden januari – mars 2023

15 maj 2023

Offentliggörande av delårsrapport för perioden januari – juni 2023

18 augusti 2023

Offentliggörande av delårsrapport för perioden januari – september 2023

27 oktober 2023

Sammanfattning

INLEDNING OCH VARNINGAR

Denna sammanfattning bör betraktas som en introduktion till Prospektet. Varje beslut om att investera i värdepapperen bör baseras på en bedömning av hela Prospektet från investerarens sida. En investerare kan förlora hela eller delar av sitt investerade kapital. Om talan väcks i domstol angående informationen i Prospektet kan den investerare som är kärande enligt nationell rätt bli tvungen att stå för kostnaderna för översättning av Prospektet innan de rättsliga förfarandena inleds. Civilrättsligt ansvar kan endast åläggas de personer som har lagt fram sammanfattningen, inklusive översättningar av den, men endast om sammanfattningen är vilseledande, felaktig eller oförenlig med de andra delarna av Prospektet eller om den inte, tillsammans med andra delar av Prospektet, ger nyckelinformation för att hjälpa investerare när de överväger att investera i sådana värdepapper.

Om Bolaget

DistIT AB är ett svenskt publikt aktiebolag som bildades i Sverige den 20 februari 1968 och registrerades hos Bolagsverket den 17 april 1968. Bolagets organisationsnummer är 556116-4384 och styrelsen har sitt säte i Stockholm, Sverige. Bolagets verksamhet är reglerad av svensk lag. Bolagets associationsform är reglerad i aktiebolagslagen (2005:551) ("**Aktiebolagslagen**"). Kortnamnet (tickern) för aktierna är DIST. Bolagets identifieringskod för juridiska personer ("**LEI**") är 213800CGP4AKXSLWWS08 och Bolagets aktiers internationella standardnummer för värdepapper ("**ISIN**") är SE0003883800. Bolaget har sitt huvudkontor på adressen Glasfibergatan 8, 125 45 Älvsjö. Bolagets telefonnummer är +46 8 555 76 200. Adressen till Bolagets webbplats är www.distit.se.

Behörig myndighet som har godkänt prospektet

Finansinspektionen, med postadress Box 7821, 103 97 Stockholm, telefonnummer +46 (0)8 408 980 00 och hemsida www.fi.se, är behörig myndighet enligt Prospektförordningen och ansvarig för godkännande av Prospektet ("**Prospektet**").

Prospektet godkändes av Finansinspektionen den 23 mars 2023.

NYCKELINFORMATION OM EMITTENTEN

Vem är emittent av värdepapperen?

Emittenten av värdepapperen är DistIT AB, org.nr 556116-4384. Bolaget har sitt säte i Stockholm och verksamheten bedrivs huvudsakligen i Norden och Baltikum. Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag bildat i Sverige enligt svensk rätt och bedriver sin verksamhet enligt svensk rätt. Bolagets associationsform regleras av Aktiebolagslagen. Bolagets LEI-kod är 213800CGP4AKXSLWWS08.

Bolagets huvudsakliga verksamhet

Bolaget med dess dotterbolag är en stabil och etablerad distributionskoncern inom tillbehör till IT, mobility, batteriladdning, hemelektronik, professionellt ljud och ljus, nätverk och datakommunikation i Europa. Bolag inom Koncernen är nischdistributörer med etablerade marknadspositioner. Bolagens produkter riktar sig till både konsumenter och företag vars kunder finns inom hemelektronikkedjor, webbhandel, installatörer, teleoperatörer, lågpriskedjor, dagligvaruhandel och fristående fackhandel.

Emittentens större aktieägare

Tabellen nedan visar de aktieägare som hade ett direkt eller indirekt aktieinnehav som representerar fem procent eller mer av det totala antalet aktier och röster i DistIT per den 31 december 2022 (och därefter för DistIT kända förändringar). Bolaget ägs och kontrolleras per dagen för Prospektet av Athanase som per den 31 december 2022 kontrollerade cirka 21,4 procent av aktierna och rösterna i Bolaget. Omedelbart efter fullbordandet av Företrädesemissionen, under antagande att Athanase tecknar sin pro rata andel samt att garantiåtagandet infrias till fullo, kommer Athanase att inneha cirka 46,1 procent av aktierna och rösterna i Bolaget. För det fall Företrädesemissionen fulltecknas och garantierna inte behöver tas i anspråk kommer Athanase att inneha 21,4 procent av aktierna och rösterna i Bolaget.

Aktieägare	Antal aktier	Andel aktier och röster (%)
Athanase Industrial Partner	2 999 885	21,4
Redstone Investment Group SA	1 748 332	12,5
Anders Bladh med bolag	1 700 000	12,1
Försäkringsaktiebolaget, Avanza Pension	843 837	6,0
JP Morgan Bank Luxembourg S.A.	745 803	5,3
Övriga aktieägare	6 006 425	42,8
Totalt	14 040 466	100

Per dagen för detta Prospekt känner Bolaget inte till några väsentliga förändringar av ovanstående aktieägares innehav.

Viktigaste administrerande direktörer

Bolagets styrelse består av Stefan Charette (ordförande), Anders Bladh, Charlotte Hansson, Per Kaufmann och Mikael Nilsson. Bolagets ledande befattningshavare är Robert Rosenzweig, VD och koncernchef, samt Tomas Fällman, CFO.

Revisor

Grant Thornton Sweden AB (Box 7623, 103 94 Stockholm) är Bolagets revisor sedan år 2012 och omvaldes vid årsstämman 2022 för perioden till och med slutet av årsstämman 2023. Therese Utengen är huvudansvarig revisor sedan år 2021. Therese Utengen är auktoriserad revisor och medlem i FAR, branschorganisationen för revisorer i Sverige. Grant Thornton Sweden AB har varit Bolagets revisor under hela den period som den historiska finansiella informationen i detta Prospekt omfattar.

Finansiell nyckelinformation för Bolaget

Nedanstående utvalda historiska finansiella information har hämtats från årsredovisningen för räkenskapsåret 2021 och bokslutskommunikén för räkenskapsåret 2022.

Utvalda resultaträkningsposter

MSEK, om inte annat anges	1 januari 2022 – 31 december 2022	1 januari 2021 – 31 december 2021
Total omsättning	2 565,5	2 524,2
Rörelseresultat	6,9	76,4
Periodens resultat	-16,5	44,2

Utvalda balansräkningsposter

MSEK, om inte annat anges	Per den 31 december 2022	Per den 31 december 2021
Totala tillgångar	1 677,4	1 750,2
Totalt eget kapital	569,4	601,2

Utvalda poster från kassaflödesanalys

MSEK, om inte annat anges	1 januari 2022 – 31 december 2022	1 januari 2021 – 31 december 2021
Kassaflöde från den löpande verksamheten	59,5	-97,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-36,8	-81,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-16,6	157,3
Periodens kassaflöde	6,1	-21,1

Specifika nyckelrisker för emittenten

Inför ett eventuellt investeringsbeslut är det viktigt att noggrant analysera de riskfaktorer som bedöms vara väsentliga för Bolaget. Dessa risker inkluderar bl.a. följande verksamhetsrelaterade risker och branschrisker:

- Det finns en risk för att marknaderna för Koncernens produkter utvecklas i en annan riktning än vad Koncernen förutspår, att nya produkter eller teknologier utvecklas utanför området för Koncernens produkter vilket gör Koncernens produkter mindre ändamålsenliga eller överflödiga, en generell nedgång i efterfrågan på IT-produkter eller Koncernens produkter i synnerhet eller att nya distributionskanaler med direktförsäljning till konsumenter eller företag utvecklas och på så sätt tar bort Koncernen från distributionskedjan.
- Koncernen har historiskt förvärvat bolag och kan i framtiden komma att utvärdera och genomföra nya förvärv som är i linje med Koncernens strategiska mål att expandera Koncernens geografiska räckvidd, produktutbud och kundbas. Det finns en risk att Koncernen inte kommer kunna fortsätta att identifiera lämpliga förvärvsobjekt, genomföra förvärv, investeringar eller avyttringar på godtagbara villkor, erhålla nödvändiga tillstånd eller myndighetsgodkännanden eller på grund av begränsningar i Bolagets finansieringsavtal eller att konkurrerande budgivare kommer pressa upp priserna på förvärvsmålen, vilket skulle ha en väsentlig negativ effekt på Koncernens framtida utsikter och leda till att Bolaget inte kommer att kunna uppnå uppsatta tillväxtmål i enlighet med Bolagets strategi. Det finns vidare en risk att eventuella risker eller brister såsom skatterisker, kundförluster, tvister, klagomål, brister i regelefterlevnad eller oförutsedda utgifter inte har upptäckts genom den företagsbesiktning som föregått förvärvet eller att fullständigt skydd mot sådana brister och risker inte kan erhållas genom förvärvsavtalet även om de har upptäckts.
- Koncernen är beroende av ett antal leverantörer för produkterna som den distribuerar. Förlusten av nyckelleverantörer, eller leverantörer som säljer direkt till Koncernens kunder, kan resultera i minskad försäljning inom de berörda produktsegmenten.
- Koncernens prestation och affärer påverkas av ett antal makroekonomiska och geopolitiska faktorer som påverkar konsumtionen hos Koncernens kunder, och som ligger utanför Koncernens kontroll och är svåra att förutspå. Det finns också en risk att förändringar i den politiska situationen i en region eller ett land eller att politiska beslut som väsentligen påverkar en bransch eller ett land påverkar kundefterfrågan eller förmågan att överföra medel från dotterbolag inom Koncernen till Bolaget.
- Det finns en risk att konkurrenslandskapet inte utvecklas i den riktning som Koncernen förutspår. En eventuell oförmåga att kompensera för allmän prispress på produkter som Koncernen distribuerar kan också försämra Koncernens marginaler och ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens resultat.
- Det finns en risk att Koncernen inte kommer att kunna få finansiering på godtagbara villkor eller på villkor som gör det möjligt för Koncernen att genomföra sin strategi, framtida verksamhet, investeringar, förvärv och andra affärsmöjligheter. Förmågan att erhålla kapital eller finansiering genom lån med gynnsamma villkor eller överhuvudtaget beror på flera faktorer som ligger utanför Koncernens kontroll, däribland de vid tidpunkten rådande villkoren på kredit- och kapitalmarknaderna. Det finns en risk att obligationsinnehavare som representerar minst 50 procent av utestående nominellt belopp har rätt att säga upp obligationslånet till inlösen i förtid för det fall Koncernen bryter mot åtaganden i obligationsvillkoren under Bolagets utestående obligationslån och inte vidtar rättelse inom de i villkoren föreskrivna tidsramarna. Rätten till uppsägning uppkommer bland annat om Koncernen skulle bryta mot åtagandet att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4.0x. Per den 31 december 2022 uppgick detta förhållande till 7.2x, varför rätt till uppsägning uppkommer om rättelse inte vidtas senast den 23 april 2023 genom att Bolaget tillförs kontanta medel om minst 70 MSEK. Även om Företrädesemissionen omfattas fullt ut av tecknings- och garantiåtaganden finns en risk att de som ingått tecknings- och garantiåtaganden inte kommer att kunna uppfylla sina åtaganden då tecknings- och garantiåtagandena inte är säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. En rätt till förtida inlösen för obligationsinnehavarna skulle också kunna utlösa en motsvarande rätt för Koncernens övriga kreditgivare att säga upp sina krediter i förtid till omedelbar betalning genom så kallade "cross default"-bestämmelser.
- Under räkenskapsåret som avslutades den 31 december 2022 fanns betydande kundfordringar i balansräkning då Koncernens nuvarande kunder huvudsakligen är företag. Det finns en risk att Koncernens kundfordringar kommer att betalas för sent eller inte alls. Det finns också en risk att en eller flera kunder kommer att stå för en stor del av försäljningen i framtiden, vilket kan öka kreditrisken.
- Kvalitetsbrister i produkterna Koncernen distribuerar kan orsaka skador för kunder och medföra att Koncernen blir ersättningskyldig för garantianspråk och skadeståndsanspråk som Koncernen eventuellt inte kan få full ersättning för från tillverkarna, vilket skapar lägre vinstmarginaler för Koncernen.

- Det finns en risk att Koncernen inte efterlever GDPR eller andra tillämpliga dataskyddsregler på det sätt och i den utsträckning som krävs. Det finns vidare en risk att tillsynsmyndigheter, domstolar eller andra offentliga organ anser att Koncernens tolkning och tillämpning av GDPR eller andra tillämpliga dataskyddsregler inte är korrekt.
- Om Koncernens varumärken inte skyddas kan det leda till att Koncernen förlorar förmåga att dra nytta av de egna märkesvarornas renommé och därmed förlorar marknadsandelar. Varumärkenas värde kan försämrans på grund av klagomål från kunder, negativ publicitet kring ett varumärke eller DistIT som företag. Koncernen har vidare kostnader för att etablera, skydda och upprätthålla sina varumärken. Dessutom är Koncernen från tid till annan föremål för rättsliga tvister eller andra liknande förfaranden. Kostnaderna för sådana förfaranden kan (även om de avgörs till Koncernens fördel) riskera att bli betydande.

NYCKELINFORMATION OM VÄRDEPAPPEREN

Värdepapperens viktigaste egenskaper

Värdepapper som erbjuds

Prospektet avser nyemission av högst 14 040 466 aktier i DistIT AB, org.nr 556116-4384 med företrädesrätt för befintliga aktieägare. Per dagen för Prospektet finns endast ett aktieslag. ISIN-koden för Bolagets aktier är SE0003883800.

Totala antalet aktier i Bolaget

Per dagen för Prospektet finns totalt 14 040 466 aktier i Bolaget. Aktiekapitalet uppgår till 28 080 932 SEK. Aktierna är denominerade i SEK och varje aktie har ett kvotvärde om 2 SEK. Samtliga emitterade aktier är fullt betalda.

Rättigheter som sammanhänger med värdepapperen

Varje aktie i Bolaget berättigar aktieägaren till en röst vid bolagsstämma i Bolaget. Varje aktieägare har rätt att rösta för samtliga aktier som aktieägaren innehar i Bolaget. Om Bolaget emitterar nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler vid en kontantemission eller en kvittningsemission ska aktieägarna som huvudregel ha företrädesrätt vid emissionen. Bolagsordningen innehåller dock inga bestämmelser som begränsar Bolagets möjlighet att i enlighet med Aktiebolagslagen emittera nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Samtliga aktier i Bolaget kommer att ha lika rätt till utdelning samt till Bolagets tillgångar och eventuellt överskott i händelse av likvidation. Samtliga aktieägare som är registrerade i den av Euroclear förda aktieboken på den av bolagsstämman beslutade avstämningsdagen ska ha rätt till utdelning.

Aktierna i Bolaget är fritt överlåtbara. De rättigheter som sammanhänger med de av Bolaget emitterade aktierna kan endast ändras i enlighet med Aktiebolagslagen.

Utdelningspolicy

DistIT avser att årligen föreslå en utdelning, eller annan motsvarande värdeöverföring, som skall uppgå till 30–50 procent av vinsten efter skatt. Härutöver kan Bolagets styrelse komma att föreslå en ytterligare återföring av kapital till aktieägarna förutsatt att styrelsen bedömer detta som motiverat med hänsyn till förväntat framtida kassaflöde och Bolagets investeringsplaner.

Bolaget har i villkoren för det obligationslån som Bolaget upptagit åtagit sig att inte genomföra vinstutdelningar, som tillsammans med andra vinstutdelningar, återköp av egna aktier, inlösen av aktier, återbetalning av aktieägartillskott eller andra värdeöverföringar under samma räkenskapsår, överstiger 50 procent av årets resultat för Koncernen för föregående räkenskapsår.

Var kommer värdepapperen att handlas?

Bolagets aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Premier Growth Market. Kortnamnet (tickern) för aktierna är DIST. Bolaget kommer att ansöka om upptagande till handel av aktierna som emitteras genom Företrädesemissionen på Nasdaq First North Premier Growth Market.

Vilka nyckelrisker är specifika för värdepapperen?

Huvudsakliga risker relaterade till Företrädesemissionen och Bolagets aktier omfattar:

- En investering i aktier kan öka eller minska i värde och det finns en risk att en investerare inte får tillbaka investerat kapital. Aktiekursen är volatil, och dess utveckling är beroende av flera faktorer, varav några är bolagsspecifika och några är hänförliga till aktiemarknaden generellt. Det finns även en risk att det inte vid varje tidpunkt kommer att föreligga en aktiv och likvid marknad för handel i DistITs aktier.
- Större aktieägares intressen kan avvika väsentligt från eller konkurrera med Bolagets intressen eller andra aktieägares intressen och större aktieägare kan komma att utöva sitt inflytande på Bolaget på ett sätt som inte ligger i övriga aktieägares intresse.
- DistITs förmåga att betala utdelningar i framtiden och storleken på sådana eventuella utdelningar är beroende av Bolagets framtida resultat, finansiella ställning, kassaflöden, behov av nettorörelsekapital, investeringskostnader och andra faktorer. Det finns således en risk att DistIT inte kommer att betala utdelningar till aktieägarna.
- Innehavaren av teckningsrätter går miste om det förväntade ekonomiska värdet av teckningsrätterna om de inte utnyttjas. Handeln i teckningsrätter kan vara begränsad, vilket kan medföra problem för enskilda innehavare att avyttra sina teckningsrätter och därigenom innebära att innehavaren inte kan kompensera sig för den ekonomiska utspädningseffekt som Företrädesemissionen innebär.
- Väljer aktieägare att inte utnyttja eller sälja sina teckningsrätter i förestående Företrädesemission i enlighet med det förfarande som beskrivs i detta Prospekt kommer teckningsrätterna att förfalla och bli värdelösa utan rätt till ersättning för innehavaren. Följaktligen kommer sådana aktieägares proportionella ägande och rösträtt i DistIT att minska.

NYCKELINFORMATION OM FÖRETRÄDESEMISSIONEN

På vilka villkor och enligt vilken tidplan kan jag investera i detta värdepapper?

Företrädesemissionens former och villkor

Styrelsen för DistIT beslutade den 22 februari 2023, med efterföljande godkännande från den extra bolagsstämman den 21 mars 2023, att genomföra en emission av aktier med företrädesrätt för befintliga aktieägare. Företrädesemissionen kommer att öka antalet aktier med högst 14 040 466 aktier vilket motsvarar en ökning av aktiekapitalet om högst 28 080 932 SEK. DistITs befintliga aktieägare har företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till det antal aktier innehavaren sedan tidigare äger i DistIT.

Avstämningsdag för fastställande av vilka aktieägare som äger rätt att erhålla teckningsrätter i Företrädesemissionen är den 24 mars 2023. Den som på avstämningsdagen den 24 mars 2023 är införd i aktieboken som aktieägare i DistIT och är berättigad att delta i Företrädesemissionen erhåller en (1) teckningsrätt för varje innehavd aktie i DistIT. Teckningsrätten berättigar innehavaren att med företrädesrätt teckna nya aktier i DistIT, varvid en (1) teckningsrätt berättigar till teckning av en (1) aktie. Endast hela aktier kan tecknas (dvs. inga fraktioner). Teckningskursen är 7 SEK per aktie, vilket innebär att DistIT kommer att tillföras cirka 98,3 MSEK före avdrag för emissionskostnader under förutsättning att emissionen fulltecknas. Bolaget har endast ett aktieslag och de nya aktierna medför samma rättigheter som de befintliga aktierna i DistIT.

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

Förväntad tidplan

Avstämningsdag för rätt till deltagande i Företrädesemissionen	24 mars 2023
Teckningstid	28 mars 2023 – 11 april 2023
Handel med teckningsrätter	28 mars 2023 – 4 april 2023
Handel med BTA	28 mars 2023 – 20 april 2023

Utspädningseffekt

Företrädesemissionen kommer vid fullteckning, medföra att antalet aktier i Bolaget ökar med 14 040 466 nya aktier från 14 040 466 aktier till 28 080 932 aktier. Aktieägare som inte deltar i Företrädesemissionen kommer att vidkännas en utspädningseffekt hänförlig till de nya aktierna motsvarande maximalt 50 procent av antalet aktier och röster. Utspädningseffekten har beräknats som det antal aktier och röster som maximalt kan komma att emitteras dividerat med det totala antalet aktier och röster i Bolaget efter Företrädesemissionen.

Kostnader för Företrädesemissionen

Kostnaderna för Företrädesemissionen beräknas uppgå till 7 MSEK. DistIT ålägger inte investerare några avgifter eller andra kostnader i samband med Företrädesemissionen. Courtage utgår ej.

VARFÖR UPPRÄTTAS DETTA PROSPEKT?

Bakgrund och motiv

Det gångna året har präglats av ett utmanande affärsklimat, bland annat till följd av efterdyningarna av covid-19, stigande inflation och räntor samt osäkerhet bland kunder och konsumenter som följd av Rysslands invasion av Ukraina. För att hantera de ogynnsamma omvärldsfaktorer som DistIT och dess kunder drabbats av, har styrelsen och ledningen vidtagit en rad förbättrande åtgärder. Utöver kostnadsrationaliseringar relaterar dessa åtgärder till att hantera villkoren i Bolagets utestående obligation, tilläggsköpeskillingen för EFUEL och den sedan tidigare beslutade utdelningen, vilken i praktiken ej går att återkalla. Åtgärderna har inneburit att flera av DistITs största ägare, innehavare av obligationer och Redstone Investment Group SA, tidigare ägare av EFUEL, agerat i syfte att stärka Bolaget långsiktigt och möjliggöra en återgång till lönsam tillväxt. Företrädesemissionen är ett viktigt led i denna process då nödvändig likvid tillförs Bolaget vilket möjliggör utdelning och fortsatt verksamhet utan att bryta mot kovenanter.

Åtgärder för att reducera verksamhetens rörelsekapital har vidtagits, vidare är kostnadsbesparingar under genomförande vilka bedöms stärka marginalprofilen tillräckligt även om affärsklimatet förblir utmanande under en längre period. När marknadsförhållanden förbättras bedömer Bolaget att förutsättningarna är goda för en återgång till försäljningstillväxt och bättre marginalprofil. Detta tillsammans med de kostnadsrationaliseringar som genomförts och nu gradvis får inverkan på resultatet, lägger grunden för en potentiell lönsamhetsförbättring de kommande åren.

För att säkerställa en fortsatt framgångsrik utveckling i enlighet med DistITs strategi samt för att ge utrymme till utbetalning av den beslutade aktieutdelningen och för att återställa det brott mot åtagandet att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4,0x enligt villkoren för Bolagets obligationslån har styrelsen beslutat om Företrädesemissionen.

På årsstämman i DistIT som hölls den 28 april 2022 beslutades en vinstutdelning till aktieägarna med ett kontant belopp om 2 SEK per aktie. Stämman beslutade även att bemyndiga styrelsen att fastställa avstämningsdagen för utdelningen. Mot bakgrund av det utmanande affärsklimatet och dess negativa inverkan på Bolagets finansiella utrymme har styrelsen avvaktat med att fastslå datum för utdelningen. Att återkalla beslutet har bedömts vara praktiskt ogenomförbart. Styrelsen avser fastställa en avstämningsdag för utdelningen som infaller före tidpunkten då aktierna som emitteras i Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket. Aktierna som emitteras i Företrädesemissionen kommer inte att vara berättigade till den utdelning som beslutades av årsstämman 2022.

Emissionslikvidens användande

Vid fulltecknad Företrädesemission tillförs Bolaget en emissionslikvid om cirka 98,3 MSEK före emissionskostnader, vilka förväntas uppgå till cirka 7 MSEK. Vidare kommer Redstone Investment Group SA erlagga teckningspriset genom kvittning av fordran om cirka 12 MSEK. Nettolikviden från Företrädesemissionen uppgår således till cirka 79 MSEK. Bolaget har för avsikt att i huvudsak använda nettolikviden från Företrädesemissionen till följande användningsområden, som presenteras i prioritetsordning:

- Utbetalning av utdelning till aktieägare som bestämdes på årsstämman den 28 april 2022, med ungefärligt totalt belopp om cirka 28 MSEK (cirka 36 procent)
- Bolagets löpande verksamhet, inklusive produktutveckling (cirka 64 procent)

Utöver ovan användningsområden kommer nettolikviden även bidra till att återställa det brott som uppkommit mot åtagandet att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4,0x enligt villkoren för Bolagets obligationslån.

För det fall företrädesemissionen, trots lämnade teckningsåtaganden och ingångna garantiavtal, inte tecknas till minst 50 procent, vilket tillsammans med löpande rörelseintäkter motsvarar Bolagets rörelsekapitalbehov för den kommande tolv månadersperioden, är det styrelsens avsikt att söka alternativ extern finansiering, exempelvis via riktad emission, banklån och/eller andra kreditfaciliteter.

Tecknings- och garantiåtaganden

De befintliga aktieägarna Athanase, Redstone Investment Group SA, Ribbskottet AB (helägt av Anders Bladh), Robert Rosenzweig och Måns Flodberg har ingått teckningsåtaganden om att teckna aktier i Företrädesemissionen motsvarande sin pro rata-andel i Bolaget. Teckningsåtaganden uppgår sammanlagt till cirka 49,6 MSEK, vilket motsvarar cirka 50,4 procent av Företrädesemissionen. Teckningsåtagandena ingicks i februari 2023. Ingen ersättning utgår för lämnade teckningsåtaganden.

Athanase har därutöver lämnat garantiåtagande för teckning av aktier som sammanlagt uppgår till cirka 48,7 MSEK, vilket motsvarar cirka 49,6 procent av Företrädesemissionen. Garantiåtagandet ingicks i februari 2023. Ingen ersättning utgår för lämnat garantiåtagande.

Tillsammans uppgår tecknings- och garantiåtagandena till 100 procent av Företrädesemissionen. Ovannämnda tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgarantier, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

Athanase som äger aktier i Bolaget motsvarande cirka 21,4 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget, har ingått tecknings- och garantiåtagande med Bolaget. Aktiemarknadsnämnden har den 11 februari 2023 beviljat Athanase dispens från budplikt såvitt avser teckning av aktier som sker i enlighet med nämnda tecknings- och garantiåtaganden. Dispensen är villkorad av att aktieägarna inför den extra bolagsstämman som beslutar om emissionen informeras om hur stor kapital- respektive röstandel som Athanase maximalt kan få till följd av sitt garantiåtagande, samt att emissionsbeslutet godkänns av bolagsstämman med minst två tredjedelar av såväl avgivna röster som företrädda aktier vid stämman, med bortseende från de aktier som innehas och på stämman företräds av Athanase. Den extra bolagsstämman som hölls den 21 mars 2023 beslutade att godkänna styrelsens beslut om Företrädesemissionen med erforderlig majoritet.

Väsentliga intressekonflikter

Pareto tillhandahåller finansiell rådgivning och andra tjänster till Bolaget i samband med Företrädesemissionen, för vilka sedvanlig ersättning kommer erhållas, vilken inte är beroende av utfallet i Företrädesemissionen. Från tid till annan kan Pareto komma att tillhandahålla tjänster till Bolaget inom den löpande verksamheten, för vilka de kan erhålla ersättning. Utöver vad som anges ovan finns det inga intressen eller engagemang som enligt Bolagets bedömning skulle kunna vara av väsentlig betydelse för Företrädesemissionen.

Risikfaktorer

En investering i Bolagets aktier är förenat med olika typer av risker. Inför ett investeringsbeslut är det viktigt att noggrant analysera de risker som anses vara väsentliga. Nedan presenteras de risker som anses vara väsentliga för Bolaget, dess aktier samt Företrädesemissionen och som är specifika för Bolaget och/eller för aktierna. Beskrivningarna i detta avsnitt är baserade på information som är tillgänglig per dagen för detta Prospekt. De risker som Bolaget för närvarande bedömer är mest väsentliga beskrivs först i respektive riskkategori. De efterföljande riskfaktorerna i respektive kategori rangordnas inte.

RISKER RELATERADE TILL DISTIT OCH DESS VERKSAMHET

Risker relaterade till marknadsutveckling

Koncernen distribuerar IT-produkter, batteriladdare, datakommunikationsprodukter och konsumentelektronik till företag och konsumenter i hela Europa. Bolagen inom Koncernen är huvudsakligen nischdistributörer med etablerade marknadspositioner. Bolagens produkter riktar sig till både konsumenter och företag kunder finns inom hemelektronikdjor, webbhandel, installatörer, teleoperatörer, lågpriskdjor och dagligvaruhandel. Eftersom branschen som Koncernen verkar i är starkt teknikdriven utvecklas den snabbt och den framtida utvecklingen är förenad med stor osäkerhet vad gäller framtida kundefterfrågan och kundpreferenser. Det finns en risk för att marknaderna för Koncernens produkter utvecklas i en annan riktning än vad Koncernen förutspår, att nya produkter eller teknologier utvecklas utanför området för Koncernens produkter vilket gör Koncernens produkter mindre ändamålsenliga eller överflödiga, en generell nedgång i efterfrågan på IT-produkter eller Koncernens produkter i synnerhet eller att nya distributionskanaler med direktförsäljning till konsumenter eller företag utvecklas och på så sätt tar bort Koncernen från distributionskedjan. Om någon av de ovan nämnda riskerna skulle inträffa, skulle det leda till att Koncernen inte kan sälja sina produkter alls eller i minskade försäljningsvolym, vilket i båda fallen skulle leda till en väsentlig negativ inverkan på Koncernens resultat.

Risker relaterade till förvärv

Koncernen har historiskt förvärvat bolag och kan i framtiden komma att utvärdera och genomföra nya förvärv som är i linje med Koncernens strategiska mål att expandera Koncernens geografiska räckvidd, produktutbud och kundbas. Några av Koncernens senaste förvärv är förvärven av EFUEL 2021, Tight Led Scandinavia AB 2019 och LydRommet AS 2018. Det finns en risk att Koncernen inte kommer kunna fortsätta att identifiera lämpliga förvärvsobjekt, genomföra förvärv, investeringar eller avyttringar på godtagbara villkor, erhålla nödvändiga

tillstånd eller myndighetsgodkännanden (t.ex. från konkurrensmyndigheter) eller på grund av begränsningar i Bolagets finansieringsavtal eller att konkurrerande budgivare kommer pressa upp priserna på förvärvsmålen, vilket skulle ha en väsentlig negativ effekt på Koncernens framtida utsikter och leda till att Bolaget inte kommer att kunna uppnå uppsatta tillväxtmål i enlighet med Bolagets strategi.

Förvärv av portföljbolag medför också verksamhetsrisker och finansiella risker, t.ex. att det förvärvade bolaget inte kommer uppnå förväntade finansiella mål. Det kan inte säkerställas att väsentliga kommersiella eller finansiella frågor avseende ett målbolag upptäcks vid en due diligence (företagsbesiktning). Vid utförandet av en due diligence av ett målbolag kan det hända att Bolaget behöver förlita sig på offentlig information, vilken ofta är begränsad och inkluderar information som målbolaget själv tillhandahåller. Bolaget kan därför inte alltid vara säkert på att alla relevanta fakta och risker som är nödvändiga för att åstadkomma en rimlig utvärdering av målbolaget i fråga, kommer att identifieras vid utförandet av en due diligence. Det finns en risk att eventuella risker eller brister såsom skatterisker, kundförluster, tvister, klagomål, brister i regelefterlevnad eller oförutsedda utgifter inte har upptäckts genom den företagsbesiktning som föregått förvärvet eller att fullständigt skydd mot sådana brister och risker inte kan erhållas genom förvärvsavtalet även om de har upptäckts. Om förvärvade bolag underpresterar finansiellt eller endast kan förvärvas till höga priser kan avkastningen på Koncernens investering, i form av utdelningar och kapitalvinst, bli lägre än förväntat, vilket kan ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens kassaflöde och framtida resultat.

Utöver ovan baseras även beräkningar av köpeskilling och tilläggsköpeskillingar till säljarna av förvärvsobjektet på framtida resultat hänförliga till förvärvsobjektet i fråga. Underskattning av sådana resultat kan leda till större kontant betalning och/eller större utspädning av aktieinnehavet i Bolaget om betalning sker med aktier i Bolaget än vad Bolaget kunde förutse vid tidpunkten för förvärvet.

Vidare är ett förvärv av ett bolag en omfattande och komplex process som innefattar stora kostnader, exempelvis avseende finansiella rådgivare, juridiska rådgivare och skatterådgivare, varav en betydande del debiteras Bolaget även om en förvärvsprocess avbryts. Om Koncernen inte kan slutföra en tillräcklig andel av de påbörjade förvärvsprocesserna kommer Koncernen därför att dra på sig kostnader utan motsvarande vinst, vilket skulle minska Koncernens resultat över tid.

Leverantörsberoende

Eftersom Koncernens verksamhet kretsar kring att köpa och sälja IT-produkter, batteriladdare, datakommunikationsprodukter och konsumentelektronik till kunder, är Koncernen beroende av ett antal leverantörer för produkterna som den distribuerar. Några av Koncernens nyckelleverantörer är D-Link, Ubiquiti, Vogel's, Easee AS och Harman Kardon. Förlusten av nyckelleverantörer, eller leverantörer som säljer direkt till Koncernens kunder, kan resultera i minskad försäljning inom de berörda produktsegmenten. Elsäkerhetsverket har i beslut den 14 mars 2023 beslutat om ett försäljningsförbud avseende Easee AS produkter Home och Charge. Beslutet har vid tidpunkten för Prospektets datum ännu inte vunnit laga kraft men är omedelbart gällande och Koncernen behöver därför söka efter nya leverantörer eller öka inköp från befintliga leverantörer som kan ersätta Easee AS produkter, vilket kan medföra att Koncernens försäljning minskar under den period som det tar för Koncernen att ersätta Easee AS produkter, se vidare riskfaktorn "*Risker relaterade till föreskrifter, standarder och hälso- och säkerhetsbestämmelser*". Vissa av Koncernens leverantörs- och distributionsavtal innehåller även s.k. "*change of control*"-klausuler, vilka gör det möjligt för motparten att under vissa förutsättningar säga upp avtalet vid vissa ägarförändringar i Koncernen. Det finns således en risk att sådan rätt till uppsägning skulle kunna uppkomma genom Företrädesemissionen.

Det finns också en risk för att produkt- och tjänstleverantörer till Koncernens bolag kommer att leverera produkter eller tjänster antingen för sent eller inte alls, eller att kvalitén på leveranserna inte når upp till det aktuella koncernbolagets förväntningar, vilket skulle begränsa dess förmåga att sälja eller prestera enskilda produkttyper eller produktkategorier, vilket på kort sikt kan innebära minskad försäljning, och på lång sikt, vinstförluster som skulle ha en motsvarande inverkan på Koncernens resultat. Sådan väsentlig negativ påverkan av förluster av leverantörer kan också ha en indirekt väsentlig negativ påverkan på Koncernens kostnader eftersom de berörda bolagen inom Koncernen kan tvingas genomgå en kostsam process i jakt på alternativa leverantörer vilka kan skilja sig åt från nuvarande leverantörer vad gäller pris och kvalitet på produkterna och tjänsterna som de tillhandahåller. Därutöver finns det en risk för att leverantörerna inte efterlever lagar och regler, vilket kan

innebära negativa konsekvenser för Koncernens renommé och kan leda till minskning av Koncernens försäljning.

Beroende av lagringsfaciliteter

Eftersom Koncernens verksamhet kretsar kring att köpa, lagra och sälja IT-produkter, datakommunikationsprodukter och konsumentelektronik är Koncernen beroende av lagringsfaciliteter. Per den 31 december 2022 värderades Koncernens totala lager till cirka 624,5 MSEK. Det finns en risk för att sådana lagringsfaciliteter hos tredje part eller Koncernens egna produktlagringsfaciliteter eller produkterna i dessa skulle skadas, till exempel till följd av en brand, eller om det finns problem eller förseningar i distributionskanalerna eller om någon av lagringsfaciliteterna skulle behöva stängas eller tredje partsoperatörer avbryter verksamheter, kan Koncernen drabbas av leveransförluster eller leveransförseningar, vilket i båda fallen skulle ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens resultat. Därutöver finns det en risk för att tredje part som tillhandahåller lagringsfaciliteter skulle öka sina priser gentemot Koncernen, vilket skulle minska Koncernens marginaler och skulle ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens resultat.

Risker relaterade till anställda

Koncernens utveckling av verksamheten, och följaktligen dess framtida tillväxt, är beroende av ledningen och kunskapen, erfarenheten, förmågan och engagemanget hos såväl nyckelpersoner som andra anställda. Koncernen har en relativt liten organisation med i genomsnitt 247 anställda i Koncernen under 2022, vilket gör den särskilt känslig för förlust av nyckelpersoner. Marknaden för yrkesverksamma med kvalifikationer inom förvärv, målbolagsintegration och utveckling och ledning är mycket konkurrensutsatt och förlusten av nyckelpersoner kan ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens verksamhet och resultat. Om Koncernen inte lyckas med att behålla, identifiera, attrahera, utveckla och motivera medarbetare eller om det tar för lång tid att anställa personal, särskilt nyckelpersoner, kan detta försämra Koncernens förmåga att leverera konkurrenskraftiga kvalitativa kundlösningar samt förvärva lönsamma och rimligt prissatta bolag som behövs för att fortsätta Koncernens förvärvstillväxtstrategi, och därmed ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens framtidsutsikter. Vissa nyckelpersoner saknar även klausuler avseende förbud mot konkurrerande verksamhet och värvningsförbud som även gäller efter att anställningen har upphört. Det kan därför inte uteslutas att nyckelpersoner kan komma att bedriva konkurrerande verksamhet efter att ha lämnat Koncernen.

RISKER RELATERADE TILL KONCERNENS BRANSCH OCH MARKNADSMILJÖN

Makroekonomiska och geopolitiska risker

Koncernens produkter säljs i huvudsak i Norden och Baltikum till kunder inom ett brett spektrum av olika sektorer, bland annat detaljhandeln och elektronisk teknik och kunder inom bland annat teknik-, IT- och hemelektronikindustrin. Koncernens prestation och affärer påverkas av ett antal makroekonomiska och geopolitiska faktorer som påverkar konsumtionen hos Koncernens kunder, och som ligger utanför Koncernens kontroll och är svåra att förutspå. Dessa faktorer inkluderar, men är inte begränsade till, bruttonationalprodukt-tillväxt, arbetslöshet, inflation och deflation, konsument- och affärsförtroende, tillgången till och kostnaden för krediter, räntor, beskattning, elkostnader, regulatoriska förändringar, råvarupriser samt Koncernens finansieringsmöjligheter. Sådana makroekonomiska faktorer varierar från tid till annan och deras inverkan på Koncernens resultat och finansiella ställning kan inte bedömas specifikt och individuellt och/eller isoleras. Det finns en risk för att efterfrågan på Koncernens produkter förändras väsentligt, särskilt i händelse av en utbredd finanskris och ekonomisk nedgång eller vid en ekonomisk nedgång i en viss bransch, ett visst land eller en viss region. Om hushållens disponibla inkomster och sysselsättningsnivåer påverkas negativt i framtiden på grund av stigande inflation, ökade räntekostnader, höjda kostnader för energi och drivmedel kan det leda till en recession på vissa marknader eller globalt, vilket kan leda till en negativ inverkan på efterfrågan på Koncernens produkter. Det finns också en risk att förändringar i den politiska situationen i en region eller ett land, eller att politiska beslut som väsentligen påverkar en bransch eller ett land, påverkar kundefterfrågan eller förmågan att överföra medel från dotterbolag inom Koncernen till Bolaget eller påverkar Koncernens produktionsled. Koncernens produktionsled finns i stor utsträckning i Kina och förändringar av exempelvis av det politiska läget, legala eller regulatoriska förändringar eller handelsrelationer mellan Kina och andra länder skulle därmed kunna innebära förseningar eller avbrott i produktionsleden, vilket på kort sikt kan innebära utebliven försäljning, och på lång sikt, vinstförluster som skulle ha en motsvarande inverkan på Koncernens resultat. Långvariga nedgångar i efterfrågan till följd av osäkra ekonomiska förhållanden på en eller flera av Koncernens geografiska marknader, försämring av någon av Koncernens kunders finansiella ställning eller någon annan orsak skulle ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens aggregerade försäljningssiffror och därmed ha en väsentlig negativ effekt på Koncernens resultat. Det finns en risk för att Koncernen inte regelbundet kommer att kunna täcka inköpskostnaderna delvis eller över huvud taget, särskilt om de ekonomiska förhållandena försvagas och/eller konkurrensen hårdnar. Som ett resultat kan marginaler pressas under en tidsperiod eller på obestämd tid och en eventuell oförmåga att täcka

inköpskostnader ökar och allmän prispress på produkter som Koncernen distribuerar kan minska eller eliminera Bolagets marginaler.

Händelser, såsom naturkatastrofer, konflikter och pandemier, kan få betydande konsekvenser för Koncernens omsättning, genom direkta eller indirekta konsekvenser såsom nedstängning av anläggningar, produktbrist, ekonomisk nedgång, och därmed följande minskad disponibla inkomst hos Koncernens kunder, och/eller påverkan på den egna produktionen. Det finns även en risk att Koncernen påverkas negativt vid naturkatastrofer, konflikter och/eller pandemier genom påverkan på Koncernens kunder, affärspartners och motparter, som innebär förändringar av köpvanor vilket i sin tur sannolikt skulle ha en väsentlig negativ inverkan på efterfrågan på Koncernens produkter och tjänster och därmed negativt påverka Koncernens resultat. Vidare finns en risk att leverantörer av produkter till Koncernens bolag till följd av naturkatastrofer, konflikter och/eller pandemier kommer att leverera produkter antingen för sent eller inte alls, vilket skulle påverka Koncernens förmåga att sälja enskilda produkttyper eller produktkategorier. Covid-19-pandemin har lett till logistikproblem och brist på vissa varor över hela världen, samt störningar i logistiksystemen med kraftigt ökade fraktkostnader som följd. Eftersom koncernens produktionsled i stor utsträckning finns i Kina och om det nuvarande utbrottet av covid-19 i Kina blir långvarigt finns en risk att Koncernen drabbas av förseningar eller avbrott i produktionsleden. Det kan inte uteslutas att ytterligare utbrott eller variationer och mutationer av covid-19 uppkommer även utanför Kina, vilket skulle kunna påverka Koncernens produktionsled som återfinns i andra delar av världen. Förseningar eller avbrott av leveranser kan på kort sikt innebära utebliven försäljning, och på lång sikt, vinstförluster som skulle ha en motsvarande inverkan på Koncernens resultat.

Ryska militära styrkor inledde i februari 2022 ett invasionskrig mot Ukraina. Även om längden, effekten och resultatet av det pågående kriget i Ukraina är väldigt oförutsägbart, kan kriget leda till betydande marknadsstörningar, inklusive betydande volatilitet i råvarupriser, internationella kredit- och kapitalmarknader och tillgångspriser samt avbrott i leveranskedjor och försämrade finansieringsvillkor. Det går heller inte att utesluta att kriget i Ukraina sprider sig till andra delar i regionen. Kriget i Ukraina har orsakat en stor osäkerhet och volatilitet på de globala marknaderna och har påverkat kundernas efterfrågan negativt. Därtill medför kriget ökade energipriser, vilket har en negativ inverkan på Koncernens resultat i form av ökade kostnader.

Konkurrensrisk

Koncernen har flera stora nationella och internationella konkurrenter inom olika produktkategorier, segment och geografiska marknader i Norden som är generella distri-

butörer. Dessutom finns det distributörer nischade inom olika segment och geografiska marknader som konkurrerar med Koncernens dotterbolag. Det finns därutöver flera stora distributörer som är konkurrenter till Koncernen. Även e-handlare som erbjuder liknande produkter som Koncernen, konkurrerar med Koncernen. Under de senaste åren har Koncernen observerat en ökad pris-konkurrens och press på marknaden, vilket har lett till lägre vinstmarginaler på några av Koncernens produkt-områden för extern distribution såsom mobiltillbehör.

Företag på marknaden konkurrerar bland annat genom varumärkesigenkänning, produktinnovation, pris, kvalitet, prestanda och service. Det finns en risk att konkurrens-landskapet inte utvecklas i den riktning som Koncernen förutspår, t.ex. att Koncernens konkurrenter ägnar sig åt priskonkurrens genom att gå samman med andra konkurrenter eller genom att implementera nya initiativ eller utveckla mer konkurrenskraftiga tjänster eller produkter än Koncernens produkter. Även aktörer som inte just nu konkurrerar med Koncernens tjänster och produkter kan komma att bredda sina tjänst- och produktbudanden till områden där Koncernen är verksam. Marknadsutveckling och nya distributionskanaler kan också öka risken för att internationella konkurrenskraftiga distributörer vinner marknadsandelar och kan också underlätta en direkt distribution från leverantörer till kunder. Om någon av de ovannämnda riskerna skulle förverkligas skulle det kunna få en negativ inverkan på efterfrågan på Koncernens produkter och minska framtida försäljningsvolymerna och vid prispress minska Koncernens marginaler, vilket i sin tur skulle ge en väsentlig negativ effekt på Koncernens resultat. En eventuell oförmåga att kompensera för allmän prispress på produkter som Koncernen distribuerar kan också försämra Koncernens marginaler och ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens resultat.

RISKER RELATERADE TILL BOLAGETS FINANSIELLA STÄLLNING

Finansieringsrisker

Koncernens lånefinansiering utgörs i huvudsak av ett icke säkerställt obligationslån med en kreditram om 800 MSEK, varav 300 MSEK är utestående (ISIN: SE0015949359) och en rörlig ränta (STIBOR 3 månader plus 4,5 procent).

I tillägg till obligationslånet har Koncernen upptagit en checkräkningskredit om 119,3 MSEK, varav 45,5 MSEK var utnyttjat per den 31 januari 2023 samt andra bankkrediter om 63,2 MSEK, varav 38,2 MSEK var utnyttjat per den 31 januari 2023. Det finns en risk att Koncernen inte kommer att kunna få finansiering på godtagbara villkor eller på villkor som gör det möjligt för Koncernen att genomföra sin strategi, framtida verksamhet, investeringar, förvärv och andra affärsmöjligheter. Förmågan att erhålla kapital eller finansiering genom lån med gynn-

samma villkor eller överhuvudtaget beror på flera faktorer som ligger utanför Koncernens kontroll, däribland de vid tidpunkten rådande villkoren på kredit- och kapitalmarknaderna. Den delvis nya situationen i samhälls-ekonomi med högre inflation och stigande räntor bidrar till en betydligt mer restriktiv kapitalansaffningsmiljö bl.a. på marknaden för nordiska högavkastande obligationer på vilken Koncernen finansierat sig historiskt genom utgivande av obligationslån. Om Koncernen inte lyckas återbetala, förnya eller refinansiera befintliga eller framtida skuldförbindelser på godtagbara villkor eller överhuvudtaget eller fullgöra befintliga finansiella förpliktelser skulle det ha en väsentlig negativ inverkan på koncernens likviditet, resultat och finansiella ställning.

Om Koncernen bryter mot åtaganden i obligationsvillkoren under Bolagets utestående obligationslån och inte vidtar rättelse inom de i villkoren föreskrivna tidsramarna kan agenten på instruktion från obligationsinnehavare som representerar minst 50 procent av utestående nominellt belopp ha rätt att säga upp obligationslånet till inlösen i förtid. Rätten till uppsägning uppkommer bland annat om Koncernen skulle bryta mot åtagandet att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4.0x. Per den 31 december 2022 uppgick detta förhållande till 7.2x och om rättelse inte vidtas senast den 23 april 2023 genom att Bolaget tillförs kontanta medel om minst 70 MSEK uppstår en rätt till förtida inlösen enligt obligationsvillkoren. Vidare är de ändringar av obligationsvillkoren och obligationshavarnas avstående från utövande av vissa rättigheter som beslutades inom ramen för ett skriftligt förfarande som slutfördes den 15 mars 2023 villkorade av bl.a. att Bolaget senast den 23 april 2023 erhåller emissionslikviden från Företrädesemissionen, se vidare avsnitt "*Eget kapital, skulder och annan finansiell information – Betydande förändringar av Koncernens finansiella ställning sedan den 31 december 2022*". Om Bolaget inte uppfyller villkoren under det skriftliga förfarandet finns det en risk att en rätt till förtida inlösen av det totala utestående beloppet om 300 MSEK uppstår enligt obligationsvillkoren. Företrädesemissionen omfattas fullt ut av tecknings- och garantiåtaganden och villkoren för Företrädesemissionen är utformade för att emissionslikviden ska vara Bolaget tillhanda innan den 23 april 2023. Tecknings- och garantiåtagandena är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. För det fall de som ingått tecknings- och garantiåtaganden inte kommer att kunna uppfylla sina åtaganden eller att emissionslikviden för Företrädesemissionen inte tillförs Bolaget innan den 23 april 2023 finns således en risk att rätt till förtida inlösen uppstår. En rätt till förtida inlösen för obligationsinnehavarna skulle också kunna utlösa en motsvarande rätt för Koncernens övriga kreditgivare att säga upp sina krediter i förtid till omedelbar betalning genom så kallade "*cross default*"-bestämmelser. Om rätt till förtida inlösen respektive förtida betalning

uppkommer, och en eller flera obligationsinnehavare och/eller kreditgivare utnyttjar den rätten, skulle Bolaget gå miste om kapital och finansiering för dess verksamhet. Det finns även en risk att Bolaget inte har tillgång till kapital eller finansiering av förtida inlösen av obligationen eller förtida betalningar av andra utestående krediter. De krediter som skulle kunna sägas upp i förtid till följd av "cross default"-bestämmelser uppgår till 45,5 MSEK avseende utnyttjat belopp under checkräkningskrediterna samt 38,2 MSEK avseende andra bankkrediter. Bolaget bedömer att likviditetsunderskottet för det fall obligationen och Bolagets övriga krediter sägs upp till förtida inlösen uppgår till 337,5 MSEK. Detta skulle kunna få en väsentlig negativ inverkan på Koncernens verksamhet, resultat och finansiella ställning. Om Bolaget skulle behöva refinansiera obligationen samt övriga krediter vid dessas respektive förfallodagar eller av andra skäl, inklusive förtida inlösen och/eller betalning, finns en risk att Bolaget inte kan erhålla finansiering på för Bolaget förmånliga villkor eller överhuvudtaget, vilket kan ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens tillväxtpotentialer, finansiella ställning och resultat.

Kreditrisk

Under räkenskapsåret som avslutades den 31 december 2022 fanns betydande kundfordringar i balansräkning då Koncernens nuvarande kunder huvudsakligen är företag. Det finns en risk att Koncernens kundfordringar kommer att betalas för sent eller inte alls. Det finns också en risk att en eller flera kunder kommer att stå för en stor del av försäljningen i framtiden, vilket kan öka kreditrisken. Om en kund, eller flera kunder tillsammans, som står för en stor del av Koncernens försäljning, inte skulle betala sina skulder till Koncernen i tid (eller inte alls) skulle det medföra stora kreditförluster för Koncernen som skulle få en negativ effekt på Koncernens kassaflöde och likviditet vilket skulle ha en väsentligt negativ inverkan på Koncernens finansiella ställning då Koncernen skulle tvingas till en motsvarande extern finansiering. Kreditförluster skulle också minska Koncernens resultat. Även om Koncernen innehar försäkringar för att skydda sig mot kreditförluster finns en risk att Koncernen, helt eller delvis, inte kan få täckning för kreditförluster under försäkringen. Ett illustrativt exempel är att kreditförluster motsvarande 3 procent, av de kundfordringar som fanns per den 31 december 2022 skulle minska Koncernens konsoliderade resultat (efter avdrag för skatter) för räkenskapsåret 2022 med cirka 11 MSEK utan täckning av kreditförsäkring.

Likviditetsrisk

Koncernen finansierar sin affärsverksamhet med hjälp av skulder och, i mindre utsträckning, eget kapital. Koncernens netto räntebärande skulder uppgick per den 31 december 2022 till 332,3 MSEK (exklusive operationella leasingavtal). Koncernen strävar efter att kontinuerligt utvärdera och övervaka de tillgångar som behövs

för att bedriva verksamheten så att den har tillräckligt kassaflöde och tillräcklig likviditet för att finansiera verksamheten och möjliga investeringar samt för betalningar av dess skulder när de förfaller till betalning. Lånefinansiering är alltid förknippat med risken att det kanske inte är möjligt att låna den volym som krävs på ekonomiskt godtagbara villkor eller att försök till refinansiering med hjälp av lånefinansiering kan misslyckas helt eller delvis. Interna faktorer (t.ex. det kreditbetyg som marknaden tilldelat Koncernen på grundval av Koncernens resultat och ekonomiska situation eller ledningens skicklighet i att hantera befintliga och potentiella delar av lånefinansiering) och externa faktorer (t.ex. de allmänna räntenivåerna på marknaden, bankernas utlåningspolicier och andra typer av skuldfinansiering, eller förändringar i tillämpliga lagar och föreskrifter) spelar båda en roll. Det finns vidare en risk för att räntenivån för refinansiering kan ändras i en ogynnsam riktning och att kostnaden för finansieringen kan öka på grund av en höjning av räntan. Koncernen är också föremål för den allmänna risken att förlängning av befintliga skulder, återfinansiering eller förvärvsfinansiering eventuellt inte är tillgängliga i önskad utsträckning eller endast kan erhållas på ekonomiskt oattraktiva villkor, och att lånets förfallodagar kan tidigareläggas, vilket gör det nödvändigt att lösa in värdepapper under vissa omständigheter.

Ränterisk

Med ränterisk avses risken för högre räntekostnader på grund av förändrade marknadsräntor. Bolaget är exponerat mot ränterisker genom sitt obligationslån och checkräkningskredit. Obligationslånet löper med ränta bestämd utifrån en rörlig ränta, varigenom den ränta som löper under obligationslånet påverkas av förändringar av marknadsräntorna och särskilt STIBOR. Koncernen hade per den 31 december 2022 utestående obligationslån om 300 MSEK och checkräkningskredit om 119,3 MSEK. Obligationslånet har STIBOR som beräkningsgrund för deras kupongränta. En ökning med 2 procent av STIBOR i genomsnitt under 2022 hade påverkat Koncernens resultat negativt med 6,0 MSEK per år.

Valutarisk

Bolagets redovisningsvaluta är SEK. Bolaget bedriver emellertid verksamhet genom sina dotterbolag i flera olika länder och har konsumenter på en global nivå. Majoriteten av Bolagets kostnader är i SEK, EUR och USD medan intäkterna främst generas i SEK, DKK och NOK. Koncernen är därför exponerad mot valutarisker.

För helåret 2022 rapporterade Bolaget valutakursdifferenser om 4,3 MSEK hänförliga till omräkning av nettoomsättning i dotterbolag samt om 5,6 MSEK hänförliga till omräkning av tillgångar och skulder i dotterbolag.

Omräkningseffekten som kan uppstå vid omräkning av dotterbolagens resultat till SEK kan ha en väsentlig

negativ inverkan på Bolagets omsättning och resultat samt påverka Bolagets framtida kassaflöde och marknadsvärde. Omräkningseffekten som kan uppstå när dotterbolagens tillgångar och skulder räknas om från respektive utländsk valuta till SEK kan ha en väsentlig negativ inverkan på Bolagets eget kapital.

En förändring av valutakursen för SEK gentemot USD om +/- 10 procent under räkenskapsåret 2022 skulle innebära en effekt på Koncernens försäljning om +/- 12 MSEK och motsvarande förändring SEK gentemot EUR skulle innebära en effekt på Koncernens försäljning om +/- 52 MSEK. Känslighetsanalysen grundar sig på att alla andra faktorer, exempelvis räntan, förblir oförändrade.

Eftersom växelkursen för utländska valutor fluktuerar i förhållande till SEK finns det en risk att framtida fluktuationer i valutakurser kan medföra en negativ inverkan på Koncernens finansiella ställning, kassaflöden och resultat.

Förmåga att betala skulder

Koncernens förmåga att betala av sina långa och korta skulder kommer bland annat att vara beroende av Koncernens finansiella ställning, vilken påverkas av rådande ekonomiska förhållanden och finansiella-, affärs-, regulatoriska- och andra faktorer, av vilka några ligger utanför Koncernens kontroll. Om Koncernens rörelseresultat inte är tillräckligt för att säkerställa dess förmåga att betala nuvarande eller framtida skulder kan Koncernen tvingas vidta åtgärder såsom att minska eller skjuta upp viss verksamhet som förvärv, investeringar eller kapitalkostnader, försäljning av tillgångar, omstrukturering eller refinansiering av dess skulder eller söka ytterligare kapital. Det finns en risk att Koncernen inte kan genomföra någon av dessa åtgärder på tillfredsställande villkor, eller överhuvudtaget. Varje sådan risk kan påverka Koncernens finansiella ställning negativt.

LEGALA RISKER

Produktkvalitet och säkerhetsrisk

Koncernen distribuerar egna märkesvaror ("EMV"), såsom kablar, smarta hemapparater, batterier och speltillbehör, med garantier som sträcker sig upp till fem år och produkterna är generellt föremål för vissa standarder, såsom CE-märkning. Kvalitetsbrister i produkterna Koncernen distribuerar kan orsaka skador för kunder och medföra att Koncernen blir ersättningskyldig för garanti-anspråk och skadeståndsanspråk som Koncernen eventuellt inte kan få full ersättning för från tillverkarna, vilket skapar lägre vinstmarginaler för Koncernen.

Det finns risk för att eventuella skador till följd av brister i eller olämplig användning av produkterna kan leda till produktansvarsanspråk. Sådana produktansvarsanspråk kan påverka Koncernens kundrelationer negativt. Om ett anspråk mot Koncernen vinner framgång kan det också leda till att Koncernen behöver betala betydande belopp i ersättning, vilket kan medföra en negativ påverkan på

Koncernens rörelseresultat. Varje sådan händelse skulle också riskera att skada Koncernens och/eller dess produkters och tjänsters anseende. Följden av detta kan vara att kunder väljer att köpa produkter och/eller tjänster från andra leverantörer, vilket resulterar i en minskad försäljning för Koncernen. Vidare skulle varje anspråk, oavsett om det är framgångsrikt eller inte, också kunna öka Koncernens kostnader för försäkringspremier eller negativt påverka dess anseende, vilket leder till förlust av kunder och/eller affärer.

Risker relaterade till dataskyddslagstiftning

Koncernen hanterar personuppgifter som främst involverar anställda, kunder, leverantörer, jobbkandidater och, eftersom Bolagets aktie är handlas på Nasdaq First North Premier Growth Market, aktieägare, vilket innebär att Koncernen är skyldig att följa tillämplig integritetslagstiftning avseende insamlingen och behandlingen av information. Sedan den 25 maj 2018 har Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679 av den 27 april 2016 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter och om upphävande av direktiv 95/46/EG ("GDPR") varit tillämplig i alla EU:s medlemsstater och har som sådan ersatt den nationella personuppgiftslagstiftningen. GDPR innehåller bland annat administrativa påföljder och ett utökat civilrättsligt ansvar med omvänd bevisbörda för den personuppgiftsansvarige som kan utgå för det fall GDPR och kompletterande dataskyddslagstiftning inte efterlevs. Sanktionerna kan bli så höga som 4 procent av Koncernens totala omsättning, vilket baserat på Koncernens årsredovisning för räkenskapsåret som avslutades den 31 december 2022, skulle motsvara en sanktion om cirka 102,6 MSEK. GDPR innehåller även omfattande dokumentationskrav och krav på öppenhet, vilket inte bara påverkar den initiala personuppgiftsinsamlingen utan även efterföljande personuppgiftsbehandling såsom övervakning och utredning. Det finns en risk att Koncernen inte efterlever GDPR eller andra tillämpliga dataskyddsregler på det sätt och i den utsträckning som krävs. Koncernen är därför föremål för risken att personuppgifter används felaktigt, förloras, lämnas ut eller på annat sätt behandlas i strid med gällande dataskyddsregler, antingen av Koncernen själv eller av tredje parter på uppdrag av Koncernen. Det finns vidare en risk att tillsynsmyndigheter, domstolar eller andra offentliga organ anser att Koncernens tolkning och tillämpning av GDPR eller andra tillämpliga dataskyddsregler inte är korrekt. Koncernen kan följaktligen komma att hållas ansvarigt i enlighet med GDPR och kompletterande dataskyddslagstiftning.

Om Koncernen skulle hållas ansvarigt enligt GDPR eller annan tillämplig dataskyddslagstiftning kan Koncernen förlora anseende, uppleva nedgångar i antalet återkommande kunder samt uppleva en negativ effekt hos potentiella nya kunders vilja att köpa Koncernens produkter och tjänster. Det kan inte uteslutas att klagomål eller

tillsynsärenden hos dataskyddsmyndigheter väcks eller inleds i framtiden. Om Koncernen skulle göra sig skyldigt till överträdelser av GDPR eller annan dataskyddslagsstiftning kan det leda till krav, förfaranden eller åtgärder mot Koncernen samt betydande sanktionsavgifter och krav på att Koncernen ändrar sin verksamhet och/eller upphör med att hantera eller ändra vissa personuppgiftsbehandlingar, vilket i sin tur kan ha en negativ påverkan på Koncernens varumärke och verksamhet samt resultat.

Immateriella rättigheter

Vissa av Koncernens produkter såsom kablar, smarta hemapparater, batterier och speltillbehör är så kallade egna märkesvaror vilket innebär att sådana produkter säljs under ett varumärke som ägs av ett Bolag. Försäljningen av egna märkesvaror, som utgjorde cirka 27,6 procent av Koncernens konsoliderade intäkter under år 2022, är beroende av varumärkesigenkänning och att lyckas upprätthålla Koncernens renommé och värdet associerat med dess varumärken. Om sådana varumärken inte skyddas kan det leda till att Koncernen förlorar förmåga att dra nytta av de egna märkesvarornas renommé och därmed förlorar marknadsandelar. Varumärkenas värde kan försämrats på grund av klagomål från kunder, negativ publicitet kring ett varumärke eller DistIT som företag. Detta gäller inte minst egna märkesvaror, där DistIT själv löper större risk att drabbas av negativ publicitet i händelse av fel och brister hos produkterna. Bristande skydd för varumärken eller renommékada kan leda till en väsentlig negativ påverkan på Koncernens resultat.

Beroendet av Koncernens varumärken för egna märkesvaror gör Koncernen sårbar för varumärkesskador på olika sätt. Om de produkter som Koncernen innehar eller framgent förvärvar eller utvecklar inte erhåller erforderligt immaterialrättsligt skydd, eller om befintligt immaterialrättsligt skydd inte kan behållas eller om befintligt immaterialrättsligt skydd visar sig otillräckligt för att tillvarata Koncernens rättigheter och marknadsposition, kan Koncernens möjlighet att bedriva verksamhet, dess finansiella ställning och resultat påverkas negativt. Vidare kan Koncernens verksamhet, finansiella ställning och resultat påverkas negativt för det fall att Koncernen blir föremål för intrång i dess immateriella rättigheter eller gör intrång i annans immateriella rättigheter.

Koncernen har kostnader för att etablera, skydda och upprätthålla sina varumärken. Om Bolaget misslyckas med att registrera, hantera och skydda sina varumärken eller om Koncernen blir föremål för krav relaterade till sina varumärken eller andra immateriella rättigheter som begränsar Koncernens användning av dessa eller krav som är förenade med kostnader, skulle det få en negativ påverkan på Koncernens resultat.

Koncernen är från tid till annan föremål för rättsliga tvister eller andra förfaranden som rör försvar av Koncer-

nens varumärken eller på grund av påståenden om intrång i immateriella rättigheter av Koncernen från tredje man. Kostnaderna för sådana förfaranden kan (även om de avgörs till Koncernens fördel) riskera att bli betydande. Eventuella negativa utfall avseende sådana brister kan också påverka Koncernens verksamhet och förmåga att konkurrera negativt.

Bolaget är beroende av sina dotterbolag

Bolaget är moderbolag i Koncernen och Bolagets verksamhet bedrivs huvudsakligen genom dess dotterbolag. Detta innebär att Bolagets möjlighet att göra erforderliga räntebetalningar på sina skulder och finansiering, inklusive enligt obligationen, är direkt beroende av dotterbolagens förmåga att överföra likvida medel till Bolaget t.ex. via Koncernens cash pool, koncerninterna lån, utdelningar eller andra värdeöverföringar. Bolaget själv bidrar inte till Koncernens nettoomsättning. Överföring av medel till Bolaget från dess dotterbolag kan i framtiden komma att begränsas eller förbjudas av juridiska och avtalsenliga krav som gäller för respektive dotterbolag. Det finns därför en risk att begränsningar eller restriktioner av överföringar av medel mellan bolagen i Koncernen, blir mer begränsade om Koncernen har svårigheter vad gäller likviditet och finansiell ställning. Om denna risk skulle realiseras skulle det ha en väsentlig negativ inverkan på Bolagets förmåga att göra betalningar enligt Bolagets utestående obligationslån när det förfaller till betalning vilket i sin tur kan medföra att obligationen sägs upp till förtida återbetalning.

Risker relaterade till IT-infrastruktur

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

Risker relaterade till förändringar i beskattning eller tolkning och tillämpning av tillämplig skattelagstiftning

Koncernens operativa verksamhet bedrivs genom dotterbolag i flera jurisdiktioner, varför Koncernen är skattskyldig i såväl Sverige som i flera andra jurisdiktioner. Koncernens skattemässiga ställning, både vad gäller tidigare,

innevarande eller framtida år, kan förändras på grund av lokala skattemyndigheters beslut eller till följd av förändringar av lagar och regler (däribland tillämpliga skattesatser eller praxis i de jurisdiktioner där Koncernen bedriver verksamhet), vilket kan medföra ökade framtida skattekostnader för Koncernen samt kostnader för tolkning av och anpassning i enlighet med eventuella förändringar i skattelagstiftningen.

Koncernen bedriver och redovisar sin verksamhet och deklarerar och betalar skatt i enlighet med interna regler och kvalificerade rådgivares tolkningar av tillämpliga skattelagar, regleringar, administrativa förfaranden och rättspraxis i de jurisdiktioner där Koncernen bedriver verksamhet. Det finns en risk att skattemyndigheter, domstolar eller andra offentliga organ anser att Koncernens tolkning och tillämpning av skatteregleringen inte är korrekt. Vidare kan avdragsrätten för transaktionskostnader begränsas i vissa fall, vilket kan innebära ökade skattekostnader för Koncernen. Därutöver kan systematiska fel som görs av Koncernen, exempelvis gällande moms eller internprissättning, ackumuleras under flera år och sedan behöva korrigeras, vilket kan leda till stora engångskostnader för Koncernen. Tullverket har beslutat att genomföra en tullrevision av Bolagets helägda dotterbolag EFUEL i syfte att kontrollera att deklara-tions- eller uppgiftsskyldigheten enligt tullagstiftningen fullgjorts riktigt och fullständigt. Vidare genomför den danska skattemyndigheten Skattestyrelsen en skatterevison av Aurora Group Danmark A/S ("**Aurora Group Danmark**") avseende bolagets dokumentation för internprissättning för åren 2017, 2018 och 2019. För ytterligare beskrivning av nämnda tull- och skatterevisoner, se vidare avsnitt "*Legala frågor och kompletterande information – Rättsliga förfaranden och skiljeförfaranden*". Vidare har det kommit till Koncernens kännedom att två av Aurdels tidigare leverantörer, Active Business Group AB och Mobile Experience Örebro AB förekommer i utredningar avseende momsbedrägeri. Eftersom Aurdel har köpt varor från leverantörerna kan det inte uteslutas att moms som Aurdel har gjort avdrag för kan behöva återbetalas och att skattetillägg kan påföras, vilket kan påverka Koncernens likviditet, finansiella ställning och rörelseresultat negativt. Det finns även en risk att sådana granskningar och revisioner kan leda till negativ publicitet för Koncernen. Koncernen kan även i framtiden från tid till annan komma att vara föremål för revisioner eller granskningar. Det finns en risk att sådana revisioner eller granskningar kan resultera i att tillkommande skatter påförs eller gjorda avdrag nekas, exempelvis med hänsyn till moms eller internprissättning. Om skattelagstiftningen förändras eller om Koncernen gjort en felaktig tolkning av skattelagstiftningen i någon eller flera jurisdiktioner där Koncernen bedriver verksamhet kan Koncernen påföras ytterligare skatter, räntor, avgifter eller sanktioner som påverkar Koncernens likviditet, finansiella ställning och rörelseresultat negativt.

Risker relaterade till föreskrifter, standarder och hälso- och säkerhetsbestämmelser

Koncernens verksamhet är inte i sig reglerad eller licenspliktig, utan påverkas av olika produktspecifika regelverk, förordningar och standarder. Koncernens produkter måste uppfylla vissa tillämpliga standarder och lagstiftade krav för produktsäkerhet. Dessutom måste vissa produkter vara CE-märkta enligt Direktiv 2011/65/EU. Följaktligen är vissa krav tillämpliga i förhållande till de produkter som säljs och distribueras av Koncernen. Om Koncernen misslyckas med att följa relevanta krav eller misslyckas med att identifiera och ta itu med några framtida krav kan det leda till ökade kostnader på grund av att produkter måste dras tillbaka, produktionsstopp och försenade leveranser samt anseendeskador och en risk för att åtgärder vidtas av tillsynsmyndigheterna. Om någon av ovanstående risker skulle realiseras skulle det minska Koncernens intäkter och/eller ha en väsentlig negativ inverkan på Koncernens kassaflöde, vilket kan ha en väsentlig negativ inverkan på Bolagets förmåga att göra betalningar enligt obligationen.

Elsäkerhetsverket inledde i mars 2022 ett tillsynsärende i fråga om Easee AS laddboxar som distribueras via Bolagets dotterbolag EFUEL där vissa brister upptäckts i kontrollerna, se vidare avsnitt "*Legala frågor och kompletterande information – Rättsliga förfaranden och skiljeförfaranden*". Elsäkerhetsverket har i beslut den 14 mars 2023 funnit att Easee AS produkter Home och Charge inte uppfyller den säkerhetsnivå som etableras i relevanta harmoniserade standarder, och att Easee AS inte på annat sätt har försäkrat sig om att utrustningen uppfyller de väsentliga kraven på skydd för hälsa och säkerhet. Elsäkerhetsverket har därför beslutat om ett försäljningsförbud avseende dessa produkter. Elsäkerhetsverket har vidare beslutat att Easee ska återta sina produkter från återförsäljarna. Beslutet har vid tidpunkten för Prospektets datum ännu inte vunnit laga kraft men är omedelbart gällande och Koncernen behöver därför söka efter nya leverantörer eller öka inköp från befintliga leverantörer som kan ersätta Easee AS produkter, vilket kan medföra att Koncernens försäljning minskar under den period som det tar för Koncernen att ersätta Easee AS produkter. Försäljningsförbudet kan därför komma att ha en inverkan på Koncernens intäkter och/eller ha en negativ inverkan på Koncernens kassaflöde.

Till följd av Elsäkerhetsverkets beslut finns en risk att de produkter som redan sålts anses felaktiga, vilket kan föranleda ansvar för bland annat avhjälpande, omleverans, prisavdrag, hävning och/eller skadestånd. Även om Easee AS har ett ansvar för de felaktiga produkterna, går det inte att utesluta att kunder till EFUEL kan komma att rikta sådana anspråk mot EFUEL, som EFUEL inte fullt ut kan få ersätta från Easee AS. Det finns således en risk att Koncernen kommer att få bära kostnader till följd av sådana anspråk som framställs gentemot EFUEL för det

fall EFUEL har ett vidare felansvar gentemot sina kunder än Easee AS har gentemot EFUEL, att tillverkaren Easee AS helt eller delvis bestrider ansvar eller vid bristande betalningsförmåga hos Easee AS. Om EFUEL har sålt produkter som riskerar att anses vara felaktiga kan också medföra negativ publicitet för Koncernen.

Vidare kan eventuella ändringar av tillämpliga lagar, förordningar och standarder, som leder till strängare krav eller ändrade villkor för produktspecifikationer och säkerhet, eller en utveckling till en striktare implementering och tillämpning av myndigheterna av befintliga lagar och regleringar ha flera negativa konsekvenser för Koncernen eftersom den kan tvingas bära kostnader för rådgivare och uppdatering av sitt produktlager för att följa sådana nya lagar och förordningar.

RISKER RELATERADE TILL BOLAGETS AKTIE

Aktiekursen kan vara volatil och kursutvecklingen är beroende av flera faktorer

En investering i aktier kan öka eller minska i värde och det finns en risk att en investerare inte får tillbaka investerat kapital. Den högsta respektive lägsta stängningskurs till vilken DistITs aktie handlats under 2022 på Nasdaq First North Premier Growth Market uppgår till 130 kronor (13 januari 2022) respektive 32,65 kronor (19 december 2022). Bolagets aktiekurs kan följaktligen vara mycket volatil. Aktiekursens utveckling är beroende av flera faktorer, varav några är bolagsspecifika och några är hänförliga till aktiemarknaden generellt. Aktiekursen kan till exempel påverkas av utbud och efterfrågan, variationer i faktiska eller förväntade resultat, misslyckande med att uppnå finansiella och operativa mål, förändringar i allmänna ekonomiska eller regulatoriska förhållanden eller av pandemier som exempelvis covid-19. De globala marknaderna präglades under 2022 av osäkerhet och betydande kursvolatilitet. Det finns en risk att Bolagets aktie kommer att följa den allmänna marknadsvolatiliteten, oaktat Bolagets resultat och prestation, och minska i värde i betydande mån. Det finns även en risk att det inte vid varje tidpunkt kommer att föreligga en aktiv och likvid marknad för handel i DistITs aktier, vilket skulle påverka investerarens möjligheter att få tillbaka investerat kapital.

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

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

Ägare med betydande inflytande

Bolagets större aktieägare har genom sitt ägande möjlighet att utöva ett betydande inflytande i ärenden som beslutas av aktieägarna på bolagsstämman, bland annat beslut om val av styrelse, vinstutdelning, nyemissioner och ändring av bolagsordningen.

Bolagets största aktieägare Athanase Industrial Partners som per den 31 december 2022 representerade cirka 21,4 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget, har åtagit sig att utnyttja sin företrädesrätt i Företrädesemissionen och därmed teckna nya aktier motsvarande sin ägarandel i Bolaget samt att därutöver garantera upp till cirka 49,6 procent av Företrädesemissionen. Aktiemarknadsnämnden har beviljat Athanase dispens från budplikt såvitt avser teckning av aktier som sker i enlighet med de tecknings- och garantiåtaganden som Athanase ingått. Detta innebär att Athanase Industrial Partners även fortsättningsvis kan utöva ett betydande inflytande över DistIT och att detta inflytande kan komma att stärkas.

Större aktieägares intressen kan avvika väsentligt från eller konkurrera med Bolagets intressen eller andra aktieägares intressen och större aktieägare kan komma att utöva sitt inflytande på Bolaget på ett sätt som inte ligger i övriga aktieägares intresse.

DistITs möjlighet att betala utdelning i framtiden kan vara begränsad och är beroende av flera faktorer

De nyemitterade aktierna medför rätt till utdelning först från och med den första avstämningsdag som infaller efter det att Företrädesemissionen har registrerats hos Bolagsverket. Årsstämman som hölls den 28 april 2022 beslutade DistIT om vinstutdelning till aktieägarna med ett kontant belopp om 2 SEK per aktie. Styrelsen avser fastställa en avstämningsdag för utdelningen som beslutades av årsstämman 2022 som infaller före tidpunkten då aktierna som emitteras i Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket. Aktierna som emitteras i Företrädesemissionen kommer inte att vara berättigade till den utdelning som beslutades av årsstämman 2022.

För närvarande är DistITs utdelningspolicy att årligen föreslå en utdelning, eller annan motsvarande värdeöverföring, som skall uppgå till 30-50 procent av vinsten efter skatt. Härutöver kan Bolagets styrelse komma att föreslå en ytterligare återföring av kapital till aktieägarna förutsatt att styrelsen bedömer detta som motiverat med hänsyn till förväntat framtida kassaflöde och Bolagets investeringsplaner. DistITs förmåga att betala utdelningar i framtiden och storleken på sådana eventuella utdelningar är dock beroende av DistITs framtida resultat, finansiella ställning, kassaflöden, behov av nettorörelsekapital, investeringskostnader och andra faktorer. Det finns således en risk att DistIT inte kommer att betala utdelningar till aktieägarna.

Bolaget har i villkoren för det obligationslån som Bolaget upptagit åtagit sig att inte genomföra vinstutdelning, som tillsammans med andra vinstutdelningar, återköp av egna aktier, inlösen av aktier, återbetalning av aktieägartillskott eller andra värdeöverföringar under samma räkenskapsår, överstiger 50 procent av årets resultat för Koncernen för föregående räkenskapsår.

Särskilda risker för utländska aktieägare

DistITs aktier är endast upptagna till handel på Nasdaq First North Premier Growth Market i SEK och DistIT kommer endast att betala eventuell vinstutdelning i SEK. Detta innebär att aktieägare med hemvist utanför Sverige kan få en negativ effekt på värdet av innehav och eventuella vinstutdelningar när dessa omvandlas till andra valutor om den svenska kronan minskar i värde i förhållande till den aktuella valutan.

I vissa jurisdiktioner, däribland USA, kan det även finnas värdepapperslagstiftning som medför att aktieägare med hemvist i sådana jurisdiktioner inte har möjlighet att delta i nyemissioner och andra erbjudanden om överlåtbara värdepapper till allmänheten. Om DistIT i framtiden emitterar nya aktier med företrädesrätt för Bolagets aktieägare kan aktieägare i sådana jurisdiktioner följaktligen vara föremål för begränsningar som till exempel innebär att de inte kan utöva sin företrädesrätt eller att deras deltagande på annat sätt försvåras eller begränsas. Sådana begränsningar utgör en betydande risk för aktieägare i USA och i andra jurisdiktioner där sådana begränsningar tillämpas.

RISKER RELATERADE TILL FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Det finns en risk att handeln i teckningsrätter och BTA kan komma att vara begränsad

Den som på avstämningsdagen är registrerad som aktieägare i DistIT och är berättigad att delta i Företrädesemissionen erhåller teckningsrätter i relation till sitt befintliga aktieinnehav. Teckningsrätterna förväntas ha ett ekonomiskt värde som endast kan komma innehavaren till del om denne antingen utnyttjar dem för teckning av nya aktier senast den 11 april 2023 eller säljer dem senast den 4 april 2023. Efter den 4 april 2023 kommer, utan avisering, utnyttjade teckningsrätter att bokas bort från innehavarens VP-konto, varvid innehavaren helt går miste om det förväntade ekonomiska värdet för teckningsrätterna. Både teckningsrätter och betalda tecknade aktier ("BTA") som, efter erlagd betalning, bokas in på VP-konto tillhörande dem som tecknat nya aktier kommer att vara föremål för tidsbegränsad handel på Nasdaq First North Premier Growth Market. Handeln i teckningsrätter kan vara begränsad, vilket kan medföra problem för enskilda innehavare att avyttra sina teckningsrätter och därigenom innebära att innehavaren inte kan kompensera sig för den ekonomiska utspädnings-effekt som Företrädesemissionen innebär (se riskfaktorn

"Aktieägare som inte deltar i Företrädesemissionen drabbas av utspädning" nedan). Vidare kan handeln i BTA under den period som handel med BTA beräknas ske på Nasdaq First North Premier Growth Market (från den 28 mars 2023 till och med omkring den 20 april 2023) vara begränsad och investerare riskerar därmed att inte kunna realisera värdet av sina BTA. Sådana förhållanden skulle utgöra en betydande risk för enskilda investerare. En begränsad likviditet kan också förstärka fluktuationerna i marknadspriset för teckningsrätter och/eller BTA. Prisbildningen för dessa instrument riskerar därmed att vara inkorrekt eller missvisande.

Aktieägare som inte deltar i Företrädesemissionen drabbas av utspädning

Väljer aktieägare att inte utnyttja eller sälja sina teckningsrätter i förestående Företrädesemission i enlighet med det förfarande som beskrivs i detta Prospekt kommer teckningsrätterna att förfalla och bli värdelösa utan rätt till ersättning för innehavaren. Följaktligen kommer sådana aktieägares proportionella ägande och rösträtt i DistIT att minska. Aktieägare som väljer att inte delta i Företrädesemissionen kommer att få sin ägarandel utspädd med maximalt 50 procent. Sådana aktieägare kompenseras inte för den utspädning av DistITs resultat per aktie som Företrädesemissionen innebär. Deras relativa andel av DistITs egna kapital kommer också att minska. Om en aktieägare väljer att sälja sina utnyttjade teckningsrätter eller om dessa teckningsrätter säljs å aktieägarens vägnar finns det en risk att den ersättning aktieägaren erhåller för teckningsrätterna på marknaden inte motsvarar den ekonomiska utspädningen i aktieägarens ägande i DistIT efter att Företrädesemissionen slutförts.

Tecknings- och garantiåtagandena avseende Företrädesemissionen är inte säkerställda

De befintliga aktieägarna Athanase, Redstone Investment Group SA, Ribbskottet AB (helägt av Anders Bladh), Robert Rosenzweig och Måns Flodberg – som per dagen för detta Prospekt innehar cirka 50,4 procent av antalet aktier och röster i Bolaget – har, på sedvanliga villkor, åtagit sig att teckna sin pro rata-andel av den förestående Företrädesemissionen. Därutöver har Athanase åtagit sig att garantera teckning av Företrädesemissionen upp till ett belopp om maximalt cirka 48,7 MSEK. De totala tecknings- och garantiåtaganden motsvarar 100 procent av Företrädesemissionen. Åtagandena är dock inte säkerställda genom exempelvis bankgaranti. Följaktligen finns det en risk att de som ingått tecknings- och garantiåtaganden inte kommer att kunna uppfylla sina åtaganden. Uppfylls inte ovannämnda tecknings- eller garantiåtaganden skulle det inverka negativt på Bolagets möjligheter att med framgång genomföra Företrädesemissionen och att Bolaget därigenom inte erhåller nödvändigt rörelsekapital samt att en förtida rätt till inlösen under Bolagets utestående obligationslån uppkommer (se riskfaktorn *"Finansieringsrisker"* ovan).

Inbjudan till teckning av aktier i DistIT

Härmed inbjuds aktieägarna i DistIT att med företrädesrätt teckna nya aktier i DistIT i enlighet med villkoren i detta Prospekt.

Styrelsen för DistIT beslutade den 22 februari 2023, med efterföljande godkännande från den extra bolagsstämman den 21 mars 2023, att genomföra en emission av aktier med företrädesrätt för befintliga aktieägare. Företrädesemissionen kommer att öka antalet aktier med högst 14 040 466 aktier vilket motsvarar en ökning av aktiekapitalet om högst 28 080 932 SEK. DistITs befintliga aktieägare har företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till det antal aktier innehavaren sedan tidigare äger i DistIT.

Avstämningsdag för fastställande av vilka aktieägare som äger rätt att erhålla teckningsrätter i Företrädesemissionen är den 24 mars 2023. I den utsträckning aktier inte tecknas med företrädesrätt ska dessa erbjudas aktieägare och andra investerare till teckning i enlighet med vad som anges i avsnittet "*Villkor och anvisningar*". Teckning av aktier ska ske från och med 28 mars 2023 till och med 11 april 2023, eller det senare datum som bestäms av styrelsen för DistIT och i enlighet med vad som anges i avsnittet "*Villkor och anvisningar*".

Den som på avstämningsdagen den 24 mars 2023 är införd i aktieboken som aktieägare i DistIT och är berättigad att delta i Företrädesemissionen erhåller en (1) teckningsrätt för varje innehavd aktie i DistIT. Teckningsrätten berättigar innehavaren att med företrädesrätt teckna nya aktier i DistIT, varvid en (1) teckningsrätt berättigar till teckning av en (1) aktie. Endast hela aktier kan tecknas (dvs. inga fraktioner). Teckningskursen är 7 SEK per aktie, vilket innebär att DistIT kommer att tillföras cirka 98,3 MSEK före avdrag för emissionskostnader under förutsättning att emissionen fulltecknas. Bolaget har endast ett aktieslag och de nya aktierna medför samma rättigheter som de befintliga aktierna i DistIT.

Aktieägare som väljer att inte delta i Företrädesemissionen kommer att få sin ägarandel utspädd med cirka 50,0 procent men har möjlighet att ekonomiskt kompensera sig för utspädningseffekten genom att sälja sina teckningsrätter, i enlighet med vad som beskrivs i avsnittet "*Villkor och anvisningar*". I övrigt hänvisar styrelsen till detta Prospekt som upprättats med anledning av Företrädesemissionen.

Företrädesemissionen omfattas av tecknings- och garantiåtaganden, från befintliga aktieägare. Företrädesemissionen omfattas till cirka 50,4 procent av teckningsåtaganden och till cirka 49,6 procent av garantiåtaganden. Således uppgår tecknings- och garantiåtaganden att teckna aktier till 100 procent av Företrädesemissionen. Tecknings- och garantiåtagandena har lämnats vederlagsfritt. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. Se vidare "*Legala frågor och kompletterande information – Tecknings- och garantiåtaganden*".

Stockholm den 23 mars 2023

DistIT AB

Styrelsen

Bakgrund och motiv

DistIT AB förvärvar, äger och utvecklar distributörer inom tillbehör till IT, mobility, batteriladdning, hemelektronik, professionellt ljud och ljus, nätverk och datakommunikation i Europa. Bolagets produkter riktar sig till både konsumenter och företag vars kunder bland annat finns inom hemelektronikkedjor, webbhandel, installatörer, teleoperatörer, lågpriskedjor, dagligvaruhandel och fristående fackhandel. Koncernen bedriver sin verksamhet i dotterbolagen Aurdel Sweden AB ("**Aurdel**"), Aurora Group Holding A/S ("**Aurora**"), Septon Holding AB ("**Septon**"), UAB Sominis Technology ("**Sominis Technology**") och EFUEL. Aurdel och Aurora ägs genom det helägda dotterbolaget DistIT Services AB.

Det gångna året har präglats av ett utmanande affärsklimat, bland annat till följd av efterdyningarna av covid-19, stigande inflation och räntor samt osäkerhet bland kunder och konsumenter som följd av Rysslands invasion av Ukraina. För att hantera de ogynnsamma omvärldsfaktorer som DistIT och dess kunder drabbats av, har styrelsen och ledningen vidtagit en rad förbättrande åtgärder. Utöver kostnadsrationaliseringar relaterar dessa åtgärder till att hantera villkoren i Bolagets utestående obligation, tilläggsköpeskillingen för EFUEL och den sedan tidigare beslutade utdelningen, vilken i praktiken ej går att återkalla (se avsnitt "*Utdelning 2022*"). Åtgärderna har inneburit att flera av DistITs största ägare, innehavare av obligationer och Redstone Investment Group SA, tidigare ägare av EFUEL, agerat i syfte att stärka Bolaget långsiktigt och möjliggöra en återgång till lönsam tillväxt. Företrädesemissionen är ett viktigt led i denna process då nödvändig likvid tillförs Bolaget vilket möjliggör utdelning och fortsatt verksamhet utan att bryta mot kovenanter.

Åtgärder för att reducera verksamhetens rörelsekapital har vidtagits, vidare är kostnadsbesparingar under genomförande vilka bedöms stärka marginalprofilen tillräckligt även om affärsklimatet förblir utmanande under en längre period. När marknadsförhållanden förbättras bedömer Bolaget att förutsättningarna är goda för en återgång till försäljningstillväxt och bättre marginalprofil. Detta tillsammans med de kostnadsrationaliseringar som genomförts och nu gradvis får inverkan på resultatet, lägger grunden för en potentiell lönsamhetsförbättring de kommande åren.

För att säkerställa en fortsatt framgångsrik utveckling i enlighet med DistITs strategi samt för att ge utrymme till utbetalning av den beslutade aktieutdelningen och för att återställa det brott mot åtagandet att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4,0x enligt villkoren för Bolagets obligationslån har styrelsen beslutat om Företrädesemissionen.

UTDELNING 2022

På årsstämman i DistIT som hölls den 28 april 2022 beslutades en vinstutdelning till aktieägarna med ett kontant belopp om 2 SEK per aktie. Stämman beslutade även att bemyndiga styrelsen att fastställa avstämningsdagen för utdelningen. Mot bakgrund av det utmanande affärsklimatet och dess negativa inverkan på Bolagets finansiella utrymme har styrelsen avaktat med att fastslå datum för utdelningen. Att återkalla beslutet har bedömts vara praktiskt ogenomförbart. Styrelsen avser fastställa en avstämningsdag för utdelningen som infaller före tidpunkten då aktierna som emitteras i Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket. Aktierna som emitteras i Företrädesemissionen kommer inte att vara berättigade till den utdelning som beslutades av årsstämman 2022.

EMISSIONSLIKVIDENS ANVÄNDANDE

Vid fulltecknad Företrädesemission tillförs Bolaget en emissionslikvid om cirka 98,3 MSEK före emissionskostnader, vilka förväntas uppgå till cirka 7 MSEK. Vidare kommer Redstone Investment Group SA erlægga teckningspriset genom kvittning av fordran om cirka 12 MSEK. Nettolikviden från Företrädesemissionen uppgår således till cirka 79 MSEK. Bolaget har för avsikt att i huvudsak använda nettolikviden från Företrädesemissionen till följande användningsområden, som presenteras i prioritetsordning:

- Utbetalning av utdelning till aktieägare som bestämdes på årsstämman den 28 april 2022, med ungefärligt totalt belopp om cirka 28 MSEK (cirka 36 procent)
- Bolagets löpande verksamhet, inklusive produktutveckling (cirka 64 procent)

Utöver ovan användningsområden kommer nettolikviden även bidra till att återställa det brott som uppkommit mot åtagandet att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4,0x enligt villkoren för Bolagets obligationslån.

Företrädesemissionen omfattas till cirka 50,4 procent av teckningsåtaganden och till cirka 49,6 procent av garantiåtaganden. Följaktligen omfattas Företrädesemissionen fullt ut av tecknings- och garantiåtaganden. Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

För det fall företrädesemissionen, trots lämnade teckningsåtaganden och ingångna garantiavtal, inte tecknas till minst 50 procent, vilket tillsammans med löpande rörelseintäkter motsvarar Bolagets rörelsekapitalbehov för den kommande tolv månadersperioden, är det styrelsens avsikt att söka alternativ extern finansiering, exempelvis via riktad emission, banklån och/eller andra kreditfaciliteter.

Styrelsen för Bolaget är ansvarig för innehållet i detta Prospekt. Enligt styrelsens kännedom överensstämmer den information som ges i Prospektet med sakförhållanden och ingen uppgift som sannolikt skulle kunna påverka dess innebörd har utelämnats.

Stockholm den 23 mars 2023

DistIT AB

Styrelsen

Villkor och anvisningar

FÖRETRÄDESRÄTT OCH TECKNINGSRÄTTER

Den som på avstämningsdagen den 24 mars 2023 är införd i aktieboken som aktieägare i DistIT och är berättigad att delta i Företrädesemissionen har företrädesrätt att teckna aktier i Företrädesemissionen i förhållande till det antal aktier som innehas på avstämningsdagen. Sådana aktieägare i DistIT erhåller en (1) teckningsrätt för var på avstämningsdagen innehavd aktie i DistIT. En (1) teckningsrätt berättigar till teckning av en (1) aktie. Endast ett helt antal aktier kan tecknas.

Företrädesemissionen kommer, vid fullteckning, medföra att antalet aktier i Bolaget ökar med 14 040 466, från 14 040 466 till 28 080 932. Utpädningsen från emissionen av aktier i Företrädesemissionen uppgår till högst 50 procent baserat på antal aktier i Bolaget efter Företrädesemissionen.

Aktieägare som väljer att inte delta i Erbjudandet har möjlighet att helt eller delvis kompensera sig ekonomiskt för Företrädesemissionens utspädnings effekter genom att sälja erhållna teckningsrätter.

TECKNINGSKURS

Teckningskursen för Företrädesemissionen är 7 SEK per aktie. Courtage utgår ej.

AVSTÄMNINGSDAG

Avstämningsdag hos Euroclear för fastställande av vilka som har rätt att erhålla teckningsrätter i Företrädesemissionen infaller den 24 mars 2023. Sista dag för handel med DistITs aktie inklusive rätt att delta i Företrädesemissionen var den 22 mars 2023. Aktierna i DistIT handlas således exklusive rätt till deltagande i Företrädesemissionen från och med den 23 mars 2023.

TECKNINGSPERIOD

Teckning av aktier i Företrädesemissionen ska ske under perioden från och med den 28 mars 2023 till och med den 11 april 2023. DistITs styrelse äger rätt att förlänga teckningsperioden. En eventuell förlängning av teckningsperioden kommer att offentliggöras genom pressmeddelande senast den 11 april 2023.

EMISSIONSREDOVISNING

Direktregistrerade aktieägare

Förtryckt emissionsredovisning med vidhängande bankgiroavi skickas till de aktieägare, eller företrädare för aktieägare, i Bolaget som på avstämningsdagen den 24 mars 2023 var registrerade i den av Euroclear förda

aktieboken. Av den förtryckta emissionsredovisningen framgår bland annat information om antalet erhållna teckningsrätter och det hela antalet aktier som kan tecknas. Separat VP-avi som redovisar registrering av teckningsrätter på aktieägarens VP-konto kommer inte att skickas ut. Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken förda särskilda förteckningen över panthavare och förmyndare erhåller inte emissionsredovisning utan meddelas separat.

Förvaltarregistrerade aktieägare

Aktieägare vars innehav av aktier i Bolaget är förvaltarregistrerat hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning från Euroclear. Anmälan om teckning och betalning ska i stället ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare.

Aktieägare bosatta i vissa obehöriga jurisdiktioner

Tilldelning av teckningsrätter och emission av BTAs och aktier till personer som är bosatta eller medborgare i andra länder än Sverige kan påverkas av värdepapperslagstiftningar i sådana länder. Företrädesemissionen riktar sig inte till personer med hemvist i Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika, USA eller i någon annan jurisdiktion där deltagande skulle kräva ytterligare prospekt, registrering eller åtgärder än de som följer av svensk rätt. Det lämnas inget erbjudande av värdepapper i Bolaget till allmänheten i USA, Storbritannien eller till någon medlemsstat inom EES förutom Sverige. I Storbritannien och medlemsstater inom EES förutom Sverige får Erbjudandet av aktier endast lämnas i enlighet med undantag från Prospektförordningen. De teckningsrätter som annars skulle ha levererats till obehöriga aktieägare kommer att säljas och försäljningslikviden, med avdrag för kostnader, kommer därefter att utbetalas till sådana aktieägare. Belopp understigande 100 SEK kommer inte att utbetalas.

HANDEL MED TECKNINGSRÄTTER

Handel med teckningsrätter kommer att äga rum på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 28 mars 2023 till och med den 4 april 2023 under beteckningen "DIST TR". ISIN-kod för teckningsrätterna är SE0020051092. Vid försäljning av teckningsrätter övergår såväl primär som subsidiär företrädesrätt till den nya innehavaren.

TECKNING AV AKTIER MED STÖD AV TECKNINGSRÄTTER

Teckning av aktier med stöd av teckningsrätter ska ske genom samtidig kontant betalning under perioden från och med den 28 mars 2023 till och med den 11 april 2023. Efter teckningsperiodens utgång blir utnyttjade teckningsrätter ogiltiga och saknar därmed värde. Outnyttjade teckningsrätter kommer därefter utan särskild avisering från Euroclear att avregistreras från respektive aktieägares VP-konto.

För att inte värdet av teckningsrätterna ska gå förlorat måste innehavaren antingen:

- (i) utnyttja teckningsrätterna för att teckna aktier senast den 11 april 2023 eller enligt instruktioner från förvaltaren, eller
- (ii) sälja de teckningsrätter som inte utnyttjats senast den 4 april 2023.

Direktregistrerade aktieägare bosatta i Sverige

Direktregistrerade aktieägares teckning av aktier med stöd av teckningsrätter sker genom samtidig kontant betalning vilken ska vara Aktieinvest FK AB ("**Aktieinvest**") tillhanda senast den 11 april 2023 klockan 17.00 (CEST), genom ett av följande alternativ:

A. EMISSIONSREDOVISNING – FÖRTRYCKT INBETALNINGSAVI

Den förtryckta bankgiroavin ska användas om samtliga erhållna teckningsrätter enligt emissionsredovisningen från Euroclear ska utnyttjas. Inga tillägg eller ändringar får göras på avin eller i belopp att betala.

B. ANMÄLNINGSEDEL (I) – TECKNING MED STÖD AV TECKNINGSRÄTTER

Om teckningsrätter har blivit förvärvade eller avyttrade eller om, av någon annan anledning, antalet teckningsrätter som nyttjas för teckning avser annat antal än de teckningsrätterna som är specificerade i emissionsredovisningen från Euroclear, ska anmälningssedel (I) för teckning av aktier med stöd av teckningsrätter användas för att teckna aktier. Notera att betalning för tecknade aktier ska ske enligt instruktionerna på anmälningssedeln samtidigt som anmälningssedeln lämnas till Aktieinvest. I detta fall ska den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear inte användas.

Anmälningssedel (I) kan erhållas från Aktieinvest per telefon +46 8 5065 1795 eller per e-post emittentservice@aktieinvest.se.

Ifylld anmälningssedel ska vara Aktieinvest tillhanda på nedanstående adress eller e-post senast den 11 april 2023 klockan 17.00 (CEST).

Aktieinvest FK AB
Emittentservice
Box 7415
103 91 Stockholm
Besöksadress: Berzelii Park 9, Stockholm
Telefon: +46 8 5065 1795
E-post: emittentservice@aktieinvest.se (inskannad anmälningssedel)

Anmälningssedlar som sänds med post bör avsändas i god tid före sista teckningsdag. Observera att anmälan är bindande och inga ändringar eller tillägg får göras i förtryckt text på anmälningssedeln. Ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningssedel kan, liksom anmälningssedel som inte åtföljs av erforderliga identitets- och behörighetshandlingar, komma att lämnas utan avseende. I det fall att flera anmälningssedlar inkommer från samma tecknare förbehåller sig Aktieinvest rätten att endast beakta den sist inkomna anmälningssedeln.

Om teckningslikviden inbetalas för sent, är otillräcklig eller betalas på felaktigt sätt kan anmälan om teckning komma att lämnas utan avseende. Erlagd emissionslikvid kommer då att återbetalas. Ingen ränta kommer att utbetalas för sådan likvid.

Direktregistrerade aktieägare ej bosatta i Sverige och berättigade att teckna aktier med stöd av teckningsrätter

Direktregistrerade aktieägare som är berättigade att teckna aktier i Företrädesemissionen och som inte är bosatta i Sverige och inte heller är föremål för restriktioner ovan under rubriken "*Aktieägare bosatta i vissa obehöriga jurisdiktioner*" och som inte kan använda den förtryckta bankgiroavin, kan betala i SEK genom bank i utlandet enligt nedanstående instruktioner:

Kontoinnehavare: Aktieinvest FK AB
IBAN: SE2930000000015102406825
BIC: NDEASESS
Bank: Nordea Bank Abp, filial i Sverige

Vid betalning måste tecknarens namn, VP-kontonummer och OCR referens från emissionsredovisningen anges. Betalningen ska vara Aktieinvest tillhanda senast den 11 april 2023.

Om teckning avser annat antal aktier än det som framgår av emissionsredovisningen ska i stället en anmälningssedel (I) användas. Anmälningssedlar kan beställas genom att kontakta Aktieinvest under kontorstider på telefonnummer +46 8 5065 1795 eller per e-post emittentservice@aktieinvest.se. Anmälningssedel och betalning ska vara Aktieinvest tillhanda senast den 11 april 2023 kl. 17:00 (CEST).

Förvaltarregistrerade aktieägare

Innehavare av depå hos förvaltare som önskar teckna aktier i Företrädesemissionen med stöd av teckningsrätter ska anmäla sig för teckning i enlighet med instruktioner från sina respektive förvaltare.

BETALDA TECKNADE AKTIER (BTA)

Efter erlagd betalning och teckning kommer Euroclear att sända ut en VP-avi som en bekräftelse på att BTA bokats in på tecknarens VP-konto. Aktier kommer att bokföras som BTA på VP-kontot till dess att registreringen av Företrädesemissionen skett hos Bolagsverket. Aktier förväntas registreras hos Bolagsverket omkring den 24 april 2023. Därefter kommer BTA bokas om till aktier. Leverans av de nya aktierna väntas ske omkring vecka 17 2023. Någon VP-avi utsänds inte från Euroclear i samband med denna ombokning. Depåkunder hos förvaltare erhåller BTA och information i enlighet med respektive förvaltares rutiner. Handel med BTA beräknas ske under beteckningen (tickern) "DIST BTA" på Nasdaq First North Growth Market från och med den 28 mars 2023 till och med dess att Företrädesemissionen har registrerats vid Bolagsverket. ISIN-koden för BTA är SE0020051100. Institut med erforderliga tillstånd står till din tjänst med förmedling av köp och försäljning av BTA.

TECKNING AV AKTIER UTAN STÖD AV TECKNINGSRÄTTER

Teckning av aktier kan även ske utan stöd av teckningsrätter dvs. teckning utan företrädesrätt.

Teckning utan företrädesrätt ska ske under samma tidsperiod som teckning med företrädesrätt, det vill säga från och med den 28 mars 2023 till och med den 11 april 2023 klockan 17.00 (CEST).

Direktregistrerade aktieägare och övriga

Intresseanmälan om att teckna aktier utan företrädesrätt ska göras på anmälningssedel (II). Sådan anmälningssedel kan erhållas från Aktieinvest per telefon +46 8 5065 1795 eller dess webbplats www.aktieinvest.se, eller från DistITs hemsida, www.distit.se. Ifylld anmälningssedel ska vara Aktieinvest tillhanda på nedanstående adress eller e-post senast 11 april 2023 klockan 17.00 (CEST).

Aktieinvest FK AB
Emittentservice
Box 7415
103 91 Stockholm
Besöksadress: Berzelii Park 9, Stockholm
Telefon: +46 8 5065 1795
E-post: emittentservice@aktieinvest.se (inskannad anmälningssedel)

Observera att anmälan är bindande och att inga ändringar eller tillägg får göras i förtryckt text på anmälningssedeln. Ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningssedel kan, liksom anmälningssedel som inte åtföljs av erforderliga identitets- och behörighetshandlingar, komma att lämnas utan avseende eller teckning kan komma att bedömas ha skett för ett lägre belopp. Vid teckning utan stöd av teckningsrätter av ett belopp som överstiger motsvarande 15 000 EUR ska vidimerad id-handling och KYC-blankett bifogas. Endast en anmälningssedel per tecknare kommer att beaktas. I det fall att flera anmälningssedlar inkommer från samma tecknare förbehåller sig Aktieinvest rätten att endast beakta den senaste inkomna anmälningssedeln.

Teckning kan även ske elektroniskt med Bank ID. Gå in på www.aktieinvest.se/emission/distit2023 och följ instruktionerna.

Förvaltarregistrerade aktieägare

Depåkunder och förvaltare som önskar teckna aktier i Företrädesemissionen utan stöd av teckningsrätter måste anmäla sig för teckning till och i enlighet med instruktioner från sin eller sina förvaltare, som även hanterar besked om tilldelning och andra frågor.

Tilldelningsprinciper

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 dem som anmält sig för teckning utan stöd av teckningsrätter enligt följande fördelningsgrunder:

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

Besked om tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätter

Besked om eventuell tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätter lämnas genom utskick av avräkningsnota, vilket beräknas ske omkring den 13 april 2023. Handel i de nya aktierna kan inte inledas innan tilldelningsbesked. Inget meddelande utgår till dem som inte erhållit tilldelning. De tecknade och tilldelade aktierna ska betalas kontant i enlighet med instruktionerna på avräkningsnotan som skickas till tecknaren. Erläggs ej likvid i rätt tid kan aktierna komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga emissionskursen, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa aktier komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden.

RÄTT TILL UTDELNING

Utdelning betalas ut efter beslut av bolagsstämman. Utbetalning av utdelningen ombesörjs av Euroclear eller, för förvaltarregistrerade innehav, enligt respektive förvaltares rutiner. Rätt till utdelning tillfaller den som på den fastställda avstämningsdagen var registrerad som ägare av aktier i den av Euroclear förda aktieboken. De nya aktierna ska medföra rätt till utdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att Företrädesemissionen har registrerats vid Bolagsverket.

HANDEL MED NYA AKTIER

DistITs aktier är föremål för handel på Nasdaq First North Premier Growth Market under kortnamnet DIST med ISIN-kod SE0003883800. Efter att Bolagsverket registrerat Företrädesemissionen kommer Bolaget att ansöka om upptagande till handel av aktierna som emitteras genom Företrädesemissionen på Nasdaq First North Premier Growth Market. Sådan handel avseende nya aktier som omvandlats från BTA beräknas inledas omkring 24 april 2023.

OÅTERKALLELIG TECKNING

Bolaget äger inte rätt att avbryta Företrädesemissionen. Teckning av aktier, med eller utan stöd av teckningsrätter, är oåterkallelig och tecknaren får inte återkalla eller ändra en teckning av aktier. I det fall att flera anmälningssedlar inkommer från samma tecknare förbehåller sig Aktieinvest rätten att endast beakta den senaste inkomna anmälningssedeln.

OFFENTLIGGÖRANDE AV UTFALLET I FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Utfallet av Företrädesemissionen kommer att offentliggöras genom pressmeddelande så snart det blir känt för Bolaget, vilket beräknas ske omkring den 12 april 2023.

INFORMATION OM BEHANDLING AV PERSONUPPGIFTER

Den som tecknar, eller anmäler sig för teckning, av aktier i Företrädesemissionen kommer att lämna personuppgifter till Aktieinvest. Personuppgifter som lämnas till Aktieinvest kommer att behandlas i datasystem i den utsträckning det krävs för att administrera Företrädesemissionen. Även personuppgifter som inhämtas från annan källa än de personuppgifterna avser kan komma att behandlas. Det kan också förekomma att personuppgifter överlämnas till och behandlas av Pareto samt DistIT. Informationen om behandling av personuppgifter lämnas av Aktieinvest, som är personuppgiftsansvarig för behandlingen av personuppgifter. Aktieinvest tar emot begäran om rättelse eller radering av personuppgifter på den adress som anges i avsnittet "Adresser".

INFORMATION OM LEI- OCH NCI-NUMMER

Enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU behöver alla investerare från och med den 3 januari 2018 ha en global identifieringskod för att kunna genomföra värdepapperstransaktioner. Dessa krav medför att juridiska personer behöver ansöka om registrering av en LEI och fysiska personer ta reda på sitt National Client Identifier ("NCI") för att kunna teckna aktier i Företrädesemissionen. Observera att det är tecknarens juridiska status som avgör om en LEI-kod eller NCI-nummer behövs, samt att Aktieinvest kan vara förhindrad att utföra transaktionen åt personen i fråga om LEI-kod eller NCI-nummer (såsom tillämpligt) inte tillhandahålls. Juridiska personer som behöver skaffa en LEI-kod kan vända sig till någon av de leverantörer som finns på marknaden. Instruktioner för det globala LEI-systemet finns på gleif.org. För fysiska personer som har enbart svenskt medborgarskap består NCI-numret av beteckningen "SE" följt av personens personnummer. Om personen i fråga har flera medborgarskap eller något annat än svenskt medborgarskap kan NCI-numret vara någon annan typ av nummer. Den som avser teckna aktier i Företrädesemissionen uppmanas att ansöka om registrering av en LEI-kod (juridiska personer) eller ta reda på sitt NCI-nummer (fysiska personer) i god tid för att äga rätt att delta i Företrädesemissionen och/eller kunna tilldelas aktier som tecknas utan stöd av teckningsrätter.

VIKTIG INFORMATION OM BESKATTNING

Skattelagstiftningen i investerarens hemland och i Sverige kan påverka de eventuella intäkter som erhålls från aktier i Bolaget. Beskattningen av eventuell utdelning, liksom kapitalvinstbeskattning och regler om kapitalförluster vid avyttring av värdepapper, beror på varje enskild aktieägares specifika situation. Särskilda skatteregler gäller för vissa typer av skattskyldiga och vissa typer av investeringsformer. Varje innehavare av aktier och teckningsrätter bör därför rådfråga en skatterådgivare för att få information om de särskilda konsekvenser som kan uppstå i det enskilda fallet, inklusive tillämpligheten och effekten av utländska skatteregler och skatteavtal.

ÖVRIG INFORMATION

Aktieinvest agerar emissionsinstitut i anledning av Företrädesemissionen. Att Aktieinvest är emissionsinstitut innebär inte att Aktieinvest betraktar den som anmält sig för teckning av aktier i Företrädesemissionen som en kund. Därmed kommer Aktieinvest inte att kund-kategorisera tecknaren eller genomföra en passande-bedömning i enlighet med lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden avseende teckningen. För det fall ett för stort belopp betalats in av en tecknare för aktier kommer Aktieinvest ombesörja återbetalning av överskjutande belopp. Om teckningslikvid inbetalas för sent, är otillräcklig eller betalas på ett felaktigt sätt kan anmälan om teckning komma att lämnas utan beaktande eller teckning ske med ett lägre belopp. Betald likvid som ej tagits i anspråk kommer i så fall att återbetalas. Ingen ränta utgår på sådan likvid. Förutom vad som uttryckligen anges häri har ingen finansiell information i detta Prospekt reviderats eller granskats av Bolagets revisor.

Verksamhetsbeskrivning



Verksamhetsbeskrivning

Prospektet innehåller information om Bolagets geografiska marknader och produktmarknader, marknadsstorlek, marknadsandelar, marknadsställning och annan marknadsinformation hänförlig till Koncernens verksamhet och marknad. Om inte annat anges är sådan information baserad på Bolagets analys av flera olika källor, däribland statistik och information från externa bransch- eller marknadsrapporter, marknadsundersökningar, offentligt tillgänglig information samt kommersiella publikationer. Sådan information som kommer från tredje part har återgivits korrekt och såvitt Bolaget känner till och kan utröna av informationen som offentliggjorts av denna tredje part har inga sakförhållanden utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande. Även om informationen har återgivits korrekt och Bolaget anser att källorna är tillförlitliga har Bolaget inte oberoende verifierat informationen, varför dess riktighet och fullständighet inte kan garanteras.

OM DISTIT OCH BOLAGETS VERKSAMHET

DistIT med dess dotterbolag är en stabil och etablerad distributionskoncern inom tillhör till IT, mobility, batteriladdning, hemelektronik, professionellt ljud och ljus, nätverk och datakommunikation i Europa. Bolag inom Koncernen är nischdistributörer med etablerade marknadspositioner. Bolagens produkter riktar sig till både konsumenter och företag vars kunder finns inom hemelektronikdjur, webbhandel, installatörer, teleoperatörer, lågpriskedjur, dagligvaruhandel och fristående fackhandel.

DistIT-koncernens mål är att utveckla sina distributionsverksamheter organiskt i kombination med förvärv av bolag och/eller verksamheter. Den organiska tillväxten sker genom kontinuerlig utveckling av produkter och utbud, kunder och försäljningskanaler, med hjälp av en flexibel organisation så väl som en grundlig analys av marknaden. Bolags- och verksamhetsförvärv syftar till att ytterligare förstärka Koncernens erbjudande och position samt att, i förekommande fall, expandera dess geografiska närvaro och komplettera Koncernens kundunderlag. DistITs portföljbolags attraktiva marknadspositioner är en följd av nischade erbjudanden av både egna märkesvaror och externa produkter samt av tillgång till fysiska kanaler, som till exempel hos detaljhandel och grossister, och digitala kanaler, som till exempel hos e-handlare och digitala marknadsplatser.

ORGANISATION OCH KONCERNSTRUKTUR

Koncernens verksamhet bedrivs genom, och DistIT:s intäkter härrör från, Bolagets operativa dotterbolag. Bolaget är således beroende av sina dotterbolag och intressebolag för att generera vinst och kassaflöde.

AFFÄRSIDÉ OCH ÖVERGRIPANDE STRATEGI

DistIT ska förvärva, äga och utveckla nischdistributörer inom IT, mobility, batteriladdning, hemelektronik, professionellt ljud och ljus, nätverk och datakommunikation i Europa. Bolag inom Koncernen levererar både business

to business ("B2B") och business to consumer ("B2C") produkter till IT- och audiovisuell ("AV")-marknaden. Bolagen ska även utveckla och distribuera EMV. Tillväxt ska uppnås både organiskt och genom förvärv, samt genom att realisera synergimöjligheter mellan dotterbolagen.

AFFÄRSMODELL

DistIT:s nuvarande verksamhet etablerades 1991 med affärsidén att importera kablar från Taiwan och därefter sälja kablarna på den svenska marknaden. Verksamheten var relativt begränsad i början, men växte snabbt och började inkludera fler produkter. Per dagen för Prospektet har Bolaget som strategi att förvärva, äga och utveckla nischdistributörer inom IT-tillhör, datakommunikation, batteriladdning, hemelektronik, professionellt ljud och ljus, nätverk och AV-produkter i Europa. Produktsegment hos bolagen inom Koncernen riktar sig till både B2B- och B2C-kunder och omfattar både externa varumärken och EMV.

Koncernen bedriver sin verksamhet i dotterbolagen Aurdel, Aurora, Septon, Sominis Technology och EFUEL (och dotterbolag till dessa), med olika erbjudanden och strategier. Under 2019 inleddes en organisatorisk sammanslagning av Aurora och dåvarande SweDeltaco, som i samband med sammanslagningen har bytt namn till Aurdel (det nya namnet Aurdel är en sammanslagning av namnen Aurora och Deltaco). Målsättningen med sammanslagningen var att expandera bolagens marknad och skapa kostnadssynergier gällande sälj- och administrationsfunktioner. Under 2020 tillsattes en gemensam ledning för Aurora och Aurdel och en full integration förväntas ske under 2023. Koncernens avsikt är att slå samman Aurora och Aurdel bolagsrättsligt genom att fusionera bolagen. Den legala omstruktureringen planeras att inledas under andra kvartalet 2023 och ska även innefatta dotterbolagen till Aurora och Aurdel. Den nya organisationen förväntas ha större marknadsandel på den nordiska marknaden och sammanslagningen förväntas förbättra det finansiella resultatet.

HISTORIK OCH VIKTIGA HÄNDELSE I UTVECKLINGEN AV DISTITS VERKSAMHET

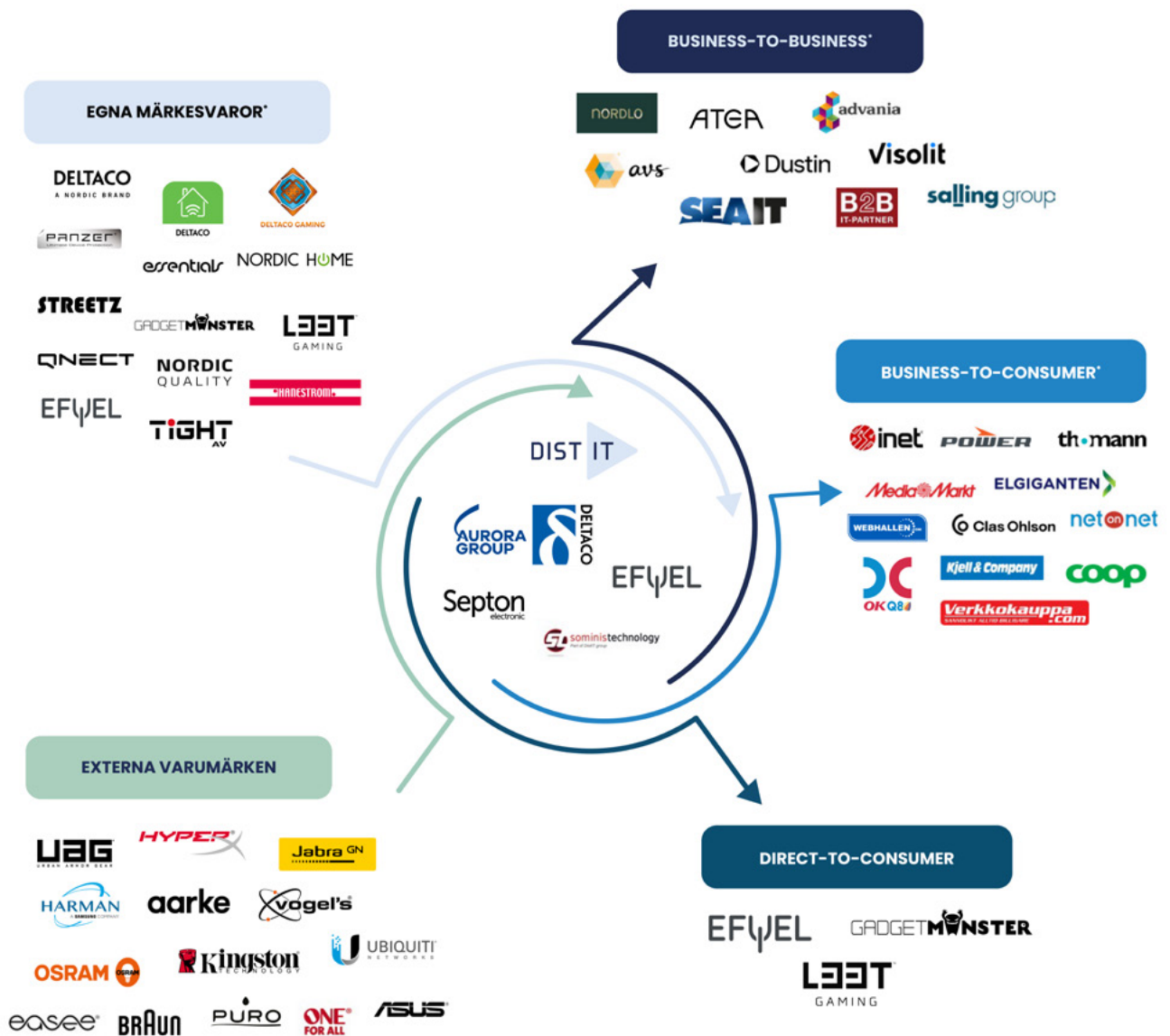
År	Händelse
1968	Bolaget bildades i Sverige den 20 februari 1968 och registrerades hos Bolagsverket den 17 april 1968. Bolagets verksamhet var initialt att sälja och hyra ut kopiatorer samt IBM-maskiner.
1991	Bolagets nuvarande verksamhet etablerades i Ludvika 1991, med affärsidén att importera kablar från Taiwan och sälja dessa till bolag på den svenska marknaden. Det var från början en begränsad aktivitet, men fick snabbt momentum och började inkludera fler produkter.
1995	Bolaget expanderade och etablerade kontor och lager i Finland med avsikt att täcka en större del av den nordiska marknaden. Detta initiativ har visat sig vara ett viktigt led i Bolagets fortsatta utveckling.
1997	Bolaget förvärvades av IT-gruppen TurnIT AB (publ), där Bolaget blev en stor del av hela organisationen och en stöttepelare i TurnIT Supplies.
1999	Bolaget fortsatte att expandera utomlands och etablerade kontor och lager i Danmark. Syftet var att komma närmare den danska marknaden och fortsätta vinna viktiga marknadsandelar på den nordiska marknaden.
2005	Intoi AB (publ) förvärvade TurnITAB (publ), som Bolaget var ett dotterbolag till.
2007	Bolaget lanserade det egna varumärket DELTACO™. Flera produkter designades, utvecklades och producerades för DELTACO™:s produktportfölj under året.
2011	Intoi AB (publ) avyttrade Bolaget, som i sin tur listades som självständigt bolag på NASDAQ OMX First North. Aurdel etablerade sig i Norge under året.
2012	Bolaget förvärvade Alcadon AB, som är en svensk distributör av produkter för data och telekommunikation.
2013	Bolaget förvärvade Aurora, som är en distributör av tillbehör till hemelektronik på den nordiska marknaden. Aurora har egna säljbolag i Danmark, Norge, Finland och Sverige.
2014	Bolaget bytte namn till DistIT AB. Aurdel expanderade sin verksamhet till Litauen och Lettland genom förvärv av AG Trade UAB. Det förvärvade bolaget bytte senare namn till Deltaco Baltic UAB.
2015	Bolagets aktier listades på OMX Nasdaq First North Premier (n.v. Nasdaq First North Premier Growth Market). Aurora utsågs av PROCTER & GAMBLE och DURACELL® som "Master Importer av DURACELL®" i Norden.
2016	Aktier i Alcadon AB delades ut till Bolagets aktieägare genom en s.k. Lex Asea-utdelning och togs i samband med utdelningen upp till handel på Nasdaq First North Premier (n.v. Nasdaq First North Premier Growth Market). Aurdel lanserar ett nytt varumärke, Nordic Home Culture™, för hemelektronik.
2017	Bolaget förvärvade Septon. Septon är en etablerad distributör av ljud, ljus och AV-produkter i Sverige. Bolaget förvärvade även Sominis Technology, som är en etablerad distributör av tillbehör och reservdelar av IT-produkter i Litauen. Aurdel förvärvade Winther Wireless AB, som är en etablerad nischdistributör med fokus på trådlösa nätverklösningar för inom- och utomhusbehov.
2018	Septon förvärvade LydRommet, som är en etablerad distributör av professionella AV-produkter i Norge och Danmark. Aurora och Aurdel påbörjar integration för att öka satsningen på EMV och stärka verksamheten.
2019	Den organisatoriska sammanslagningen av verksamheterna inom Aurora och Aurdel påbörjades för att få en tydligare koordination i syfte att utöka marknads- och kostnadssynergier i försäljningsledet och i stödfunktionerna. Syftet med sammanslagningen är att skapa en ny starkare organisation, med ett utökat sortiment samt smartare serviceutbud och logistiklösningar. Septon förvärvade via ett dotterbolag 60 procent av aktierna i Tight Led Scandinavia AB, som designar och producerar LED-produkter riktat mot den professionella ljusmarknaden under varumärket TIGHT. DistIT Fastigheter AB avyttras.
2020	Integrationsarbetet med Aurora och Aurdel fortskred och ledde till en ökad försäljning av EMV. En större satsning för att bygga nischade kategorier såsom smarta hem, säkerhet, laddinfrastruktur för elbilar, gaming och ergonomiska och yteffektiva kontor bestående av externa varumärken och EMV påbörjades.
2021	Bolaget förvärvade EFUEL, som erbjuder försäljning, installation, och support av laddboxar till företag, bostadsrättsföreningar och publika parkeringar. Förvärvet utgör en väsentligt förstärkt, ytterligare exponering mot en av dagens mest definierade strukturella trender och samhällsförändringar.
2022	Aurora och Aurdel fortsatte att integreras och grupperna som bedrev försäljning av EMV respektive externa varumärken slogs samman till en grupp. Aurdel bytte till sitt nuvarande namn från det tidigare namnet SweDeltaco.

KUNDER

Bolagets kunder återfinns inom ett flertal sektorer och består av både B2B och B2C, men även till viss del direct to consumer ("D2C"). Inom B2B och B2C riktar sig produkterna till företag vars kunder finns inom hemelektronikdjor, webbhandel, installatörer, teleoperatörer, lågpriskdjor, dagligvaruhandel och fristående fackhandel. Inom B2B består kunderna bland annat av Atea, Dustin och Nordlo, medan kunder inom B2C bland annat består av Elgiganten, MediaMarkt, Clas Ohlson och Kjell & Company. Bolaget har en kundbas på cirka 6 000 aktiva företagskunder och D2C, fördelat på Norden,

Baltikum och övriga Europa. Under 2022 kunde cirka 85 procent av Bolagets omsättning härröras till den nordiska marknaden, cirka 14 procent till den baltiska marknaden, och cirka 1 procent till övriga Europa.

Strategin med relativt autonoma dotterbolag skapar en bred tillgång till kundkanaler (både fysiska och digitala) och möjliggör skalbarhet och effektiv försäljning för Bolagets produktkategorier. Detta genererar även flexibiliteten att optimera varumärkesmixen mellan externa varumärken och EMV utefter vald strategi.



PORTFÖLJBOLAG

Varje dotterbolag utgör en egen resultatenhet med ansvar för sin valda strategi. Gemensamt för bolagen är en värdeskapande strategi för att utveckla och distribuera EMV som ökar relevansen hos kunder och skapar förutsättningar för lönsam tillväxt.

Aurora och Aurdel

Under 2019 inleddes en organisatorisk sammanslagning av Aurora och dåvarande SweDeltaco, som i samband med sammanslagningen har bytt namn till Aurdel (det nya namnet Aurdel är en sammanslagning av namnen Aurora och Deltaco). Genom den organisatoriska sammanslagningen har bolagen fått gemensamma supportfunktioner och ett gemensamt affärssystem. Bolagen har även fått samma ledningsgrupp och säljbolagen har fått det nya gemensamma bolagsnamnet Aurdel, samt en gemensam vision. Genom den organisatoriska sammanslagningen slogs därtill grupperna som bedrev försäljning av EMV respektive externa varumärken samman till en grupp. Koncernens avsikt är att slå samman Aurora och Aurdel bolagsrättsligt genom att fusionera bolagen. Den legala omstruktureringen planeras att inledas under andra kvartalet 2023 och ska även innefatta dotterbolagen som ligger under Aurora och Aurdel.

Aurora och Aurdel har efter sammanslagningen som affärsidé att erbjuda ett attraktivt och uppdaterat sortiment av produkter och tillbehör inom IT och konsumentelektronik, både egna och externa varumärken. Kombinationen av både EMV och externa varumärken inom nischade produktkategorier som efterfrågas i både fysiska och digitala kanaler kan leda till merförsäljning hos kunder, något som det sammanslagna bolaget kan fokusera på ytterligare genom större produkt- och varumärkeskataloger. Försäljningen påverkades negativt under 2022 av kunders lageruppyggnad och försiktigare inköp. Bolaget bedömer att denna utveckling varit temporär då kunders lagernivåer kommer att normaliseras och inga väsentliga kundrelationer förlorats. En återgång till positiv omsättningstillväxt är anses därför möjlig. För helåret 2022 utgjorde Auroras och Aurdels intäkter 66,3 procent (75,6 procent för helåret 2021) av de totala intäkterna.

Varumärken

EMV innefattar ett bassortiment inom flera produktlinjer och bolagen skapar och uppdaterar innovativa koncept samt sortiment inom exempelvis gaming, smarta hem, elbilsaddning, säkerhet, och kontor. Exempel på egna märkesvaror är DELTACOTM, DELTACO GamingTM, L33T GamingTM och PanzerTM. Externa varumärken täcker alla fokuskategorier och utvecklas separat för att upprätthålla uppdaterade och kompletta varumärkesportföljer. Exempel på externa varumärken är Aarke, Ubiquiti och Kingston.

Septon

Septon skapar mervärde för leverantörer, kunder och slutanvändare genom att erbjuda expertis och ett attraktivt sortiment av AV-produkter samt ljusutrustning i Norden. Den operativa affärsmodellen utgår från tre huvudsakliga affärsområden; professionella AV-produkter för B2B-marknaden, hemelektronikprodukter för B2C-marknaden, samt ljusrelaterade produkter för B2B-marknaden. Modellen ger mindre riskexponering då varumärkesrepresentation och marknadsbearbetning ser olika ut mellan de olika affärsområdena. För helåret 2022 utgjorde Septons intäkter 15,6 procent (14 procent för helåret 2021) av de totala intäkterna.

Varumärken

Septon erbjuder både EMV och externa varumärken där det egna varumärket TiGHT LED sedan starten har visat en stabil tillväxt inom LED belysning riktat mot teater, kulturhus, TV-produktioner och arkitektoniska applikationer inom B2B. Inom B2C representerar Septon flera exklusiva varumärken för detaljhandel och e-handel såsom Harman Pro, Marantz, och Klipsch.

Sominis Technology

Sominis Technology är ett etablerat handelsbolag inom IT-produkter, kontorsutrustningar och hemelektronik i Baltikum. Bolaget samarbetar med många e-handlare, butiker, IT-integratörer och distributörer runt om i Europa genom att erbjuda välkända produkter och varumärken. Bland Bolagets produktsegment ingår datorer, IT-tillbehör, gamingprodukter, hemelektronik, små hushållsapparater, och reservdelar. Kunderna är internationella företag inom hårdvaruförsäljning, detaljhandel, e-handel, telekommunikation och hotell. För helåret 2022 utgjorde Sominis Technologys intäkter 7,9 procent (8 procent för helåret 2021) av de totala intäkterna.

Varumärken

Sominis erbjuder kunderna mer än 30 000 olika produkter från en omfattande lista av leverantörer. Varumärken som Lenovo, Philips, Acer, LG, Asus, Tefal, Braun, Revlon, Honeywell, Dicota, och iLife finns idag representerade i sortimentet.

EFUEL

EFUEL förvärvades av DistIT under 2021 och är ett av de största bolagen i Sverige inom elbilsaddning med en marknadsandel om cirka 30 procent av alla levererade laddboxar. Bolaget erbjuder försäljning, installation, och support av laddboxar till företag, bostadsrättsföreningar och publika parkeringar. Erbjudandet omfattar även en mobil app för ytterligare hantering av laddning, laddhastighet, och eventuell schemaläggning. EFUEL har under 2022 uppvisat positiv omsättningstillväxt i linje med Bolagets förväntningar, understödd av strukturella

trender inom elbilsladdning. För helåret 2022 utgjorde EFUELS intäkter 11 procent (2,6 procent för helåret 2021) av de totala intäkterna.

Varumärken

EFUEL är en strategisk partner till Easee, Wallbox och Defa, tre etablerade producenter av elbilsladdare. Bolaget anser att kombinationen av laddboxar och EFUELS app skapar en komplett lösning för elbilen, vilket ska incitera slutkonsumenter. Utöver laddboxar erbjuder även EFUEL sina kunder en rad olika tillbehör och kablage under eget varumärke.

VÄRDEKEDJA

Bolaget har en tydlig plats i värdekedjan för distribution av IT-tillbehör, datakommunikation, mobility, batteriladdning, hemelektronik, professionellt ljud och ljus, nätverk och AV-produkter. DistIT och dess portföljbolag skapar långsiktig konkurrenskraft genom att maximera värdeskapandet i alla delar av värdekedjan genom ökad effektivitet, kvalitet och prestanda, och genom att agera ansvarsfullt mot affärspartners, anställda och övriga intressenter.

Försäljning och support

DistIT har en bred kundbas och erbjuder ett brett produktsortiment till konkurrenskraftiga priser. Genom en kombination av effektiv marknadsföring (både online och offline) och expertis på Bolagets marknader genere-

ras fortsatt försäljning med en strävan om hög kundnöjdhet genom tilläggstjänster såsom produktgarantier och olika betalningslösningar och villkor.

Produktutveckling

Bolaget satsar kontinuerligt på utveckling av produkter och tjänster i syfte att proaktivt uppfylla kundernas sortimentsbehov. Produktutvecklingen baseras på samhällsförändringar, megatrender och ny teknik, vilket möjliggör DistIT att förse marknaden med långsiktigt lönsamma produkter till hög kvalitet.


Produktion och inköp


Bolaget ställer höga krav på sina partners i försörjningskedjan och har som målsättning att utveckla långsiktiga samarbeten med leverantörer i syfte att driva effektivitet, kvalitet och ansvarsfullt beteende. DistIT fokuserar även på att konsolidera inköp till flera kundkanaler för att uppnå skalfördelar.

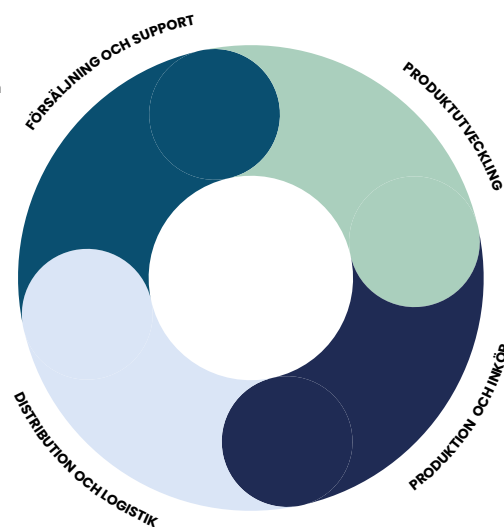
Distribution och logistik

Bolaget skapar värde i distribution och logistik genom att säkerställa varutillgång och lagerhållning, samt effektiva och säkra leveranser. Utöver expertis på distributionsstrategier på Bolagets marknader så fokuserar också DistIT på en hög nivå av service med välfungerande kundtjänst och support.


DISTIT-BOLAGENS VÄRDESKAPANDE I DE OLIKA DELARNA AV VÄRDEKEDJAN

- 
- Bred kundbas
 - Expert på den Nordiska och baltiska marknaden och i ökande grad i övriga Europa
 - Brett produktsortiment
 - Kvalitet till konkurrenskraftiga priser
 - Marknadsföring (online och offline)
 - Produktgarantier
 - Finansiering / trade finance

- 
- Varutillgång och lagerhållning
 - Leveranssäkerhet
 - Effektiva och snabba leveranser.
 - Servicenivåer och support
 - Kundtjänst
 - Expert på distributionsstrategier i Norden och Baltikum och i ökande grad i övriga Europa.



- 
- Utvecklingen av produkter och tjänster.
 - Uppfylla kunders sortimentsbehov och förse dem med långsiktigt lönsamma produkter.
 - Produktutveckling baserad på samhällsförändringar, megatrender och ny teknik.

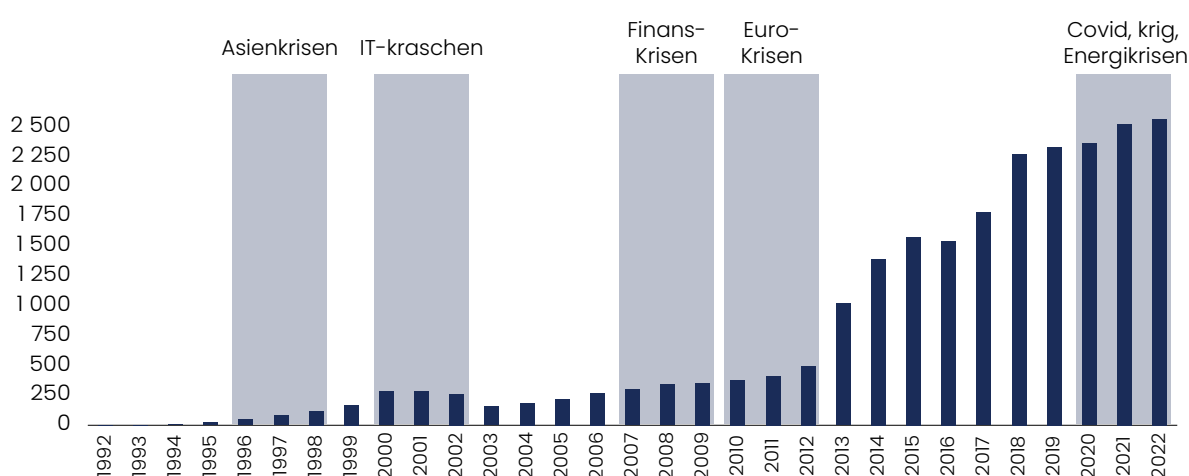
- 
- Långsiktigt samarbete med leverantörer driver effektivitet, kvalitet och ansvarsfullt beteende genom hela värdekedjan.
 - Skalfördelar genom konsolidering av inköp till flera kundkanaler.
 - Höga krav på partners i försörjningskedjan.

HISTORIK AV MOTSTÅNDSKRAFT I UTMANANDE TIDER

DistIT har under flera tidigare perioder av utmanande marknadsklimat framgångsrikt bevarat finansiell prestanda genom affärsmässig flexibilitet, fokus på strategiska nischer och värdeskapande genom förvärv och avyttringar. Relevanta perioder innefattar bland annat Asienkrisen, IT-kraschen, finanskrisen på det sena 2010-talet och den efterföljande eurokrisen. I närtid kan

utmanande marknadsklimat som covid-19, den ekonomiska turbulens som orsakats av Rysslands invasion av Ukraina, samt energiinflation, försvagad krona (importinflation) och defensivt köpbeteende bland slutkund lyftas fram. DistITs ambition är att även framgent positionera verksamheten för att försvara lönsamhet och tillväxt i svårare tider.

DISTIT-KONCERNENS OMSÄTTNING 1992–2022



ÅTERGÅNG TILL NORMALLÄGE PÅ MARKNADEN

DistITs försäljning och lönsamhet har påverkats negativt av det utmanande omvärldsläget. Omsättningen för Koncernen för räkenskapsåret 2022 översteg trots detta omsättningen för föregående räkenskapsår. Bolaget bedömer att marknadsklimatet uppvisar tendenser på att förbättras. Europeiska energipriser har per dagen för Prospektet sjunkit från de högsta nivåerna under hösten 2022.¹⁾ Även priset på gas har sjunkit sedan toppnoteringarna, efter att Europa skiftat bort från beroende av rysk gas.²⁾ Bolaget ser också indikationer på normaliserade kostnader för insatsvaror och produkter. DistIT avser dra nytta av potentiella förbättringar i marknadsklimat, vilka i kombination med strukturella marknadstrender samt befintlig affärsmodell och tillväxtstrategi ska utgöra grunden för återgången till lönsam tillväxt.

VISION OCH FINANSIELLA MÅL

Vision

Bolagets vision är att vara en ledande partner för leverans av IT-, teknik- och AV-produkter.

Finansiella mål för perioden 2021–2025

DistITs tillväxtmål är att nå en nettoomsättning på 3,5 miljarder SEK under 2025 med en årlig omsättnings-tillväxt om 8 procent. Tillväxten kommer att åstadkommas både organiskt och genom förvärv, samt genom att realisera synergimöjligheter mellan dotterbolagen.

DistITs mål för lönsamhet är att nå en bruttomarginal om 25 procent och en EBIT-marginal om minst 8 procent.

Ovanstående finansiella mål utgör framåtriktad information. Framåtriktad information utgör inte någon garanti avseende framtida resultat eller utveckling, och verkligt utfall kan komma att väsentligen skilja sig från vad som uttrycks i framåtriktad information.

TILLVÄXTSTRATEGI

För att förverkliga Bolagets vision har DistIT som strategi att växa både organiskt och genom en aktiv förvärvsagenda.

1) Statista, Monthly electricity prices in selected EU countries 2020-2023.

2) CNN, Europe's natural gas prices fall to 18-month low. 2023

Organisk tillväxt

Organisk tillväxt ska ske genom kontinuerlig utveckling av produktutbud, kunder och försäljningskanaler, med hjälp av en flexibel organisation, ledning, resursallokering och en noggrann analys av marknadens drivkrafter.

Förvärvsdriven tillväxt

Förvärv ska förstärka Koncernens erbjudande och position, expandera dess geografiska närvaro, eller komplettera Koncernens kundunderlag. Målbolagen ska utgöras av lönsamma och/eller snabbväxande bolag med lokalt ledarskap, ett tydligt kunderbjudande, och tillväxtpotential.

Synergimöjligheter

Synergimöjligheter mellan dotterbolagen ska identifieras och realiseras när vinsten är större än samordningskostnaderna.

MARKNADSTRENDER

DistIT gynnas av strukturell tillväxt inom megatrender på marknaden, såsom digitalisering, gaming, elbilar, smarta hem och hemkontor, något som möjliggör fortsatt utveckling av EMV.

Digitalisering

Digitalisering och nya teknologier skapar tillväxt genom flera underliggande trender, exempelvis 5G och "Internet of Things". Antalet uppkopplade enheter förväntas öka från 30 miljarder 2021 till 75 miljarder år 2025.¹⁾ Bolagets bedömning är att EMV som gynnas av denna trend är Gadgetmonster, Essentials, DELTACO™, TiGHT, Nordic Home, Streetz, Panzer och QNECT.

Gaming

51 procent i åldrarna 6-64 i Västeuropa spelar idag datorspel och globalt växer marknaden med 8,3 procent årligen.²⁾ Bolagets bedömning är att EMV som gynnas av denna trend är DELTACO Gaming™ och L33T Gaming™.

Smarta hem

Antalet smarta hushåll förväntas växa med i genomsnitt 20 procent årligen kommande fem år.³⁾ Bolagets bedömning är att EMV som gynnas av denna trend är DELTACO™.

Elbilsaddning

Omkring 450 nya elbilsmodeller kommer att lanseras kommande två år.⁴⁾ Bolagets bedömning är att EMV som gynnas av denna trend är DELTACO™ och EFUEL.

Hemkontor

Distansarbete förväntas öka med 250 procent efter covid-19 pandemin.⁵⁾ Bolagets bedömning är att EMV som gynnas av denna trend är DELTACO™.

BETYDANDE FÖRÄNDRINGAR AV KONCERNENS VERKSAMHET SEDAN DEN 31 DECEMBER 2021

Den organisatoriska omstruktureringen i Koncernen som inleddes år 2019 fortsatte under 2022 då integrationsarbetet mellan Aurora och Aurdel fortskred och under år 2022 slogs grupperna som bedrev försäljning av EMV respektive externa varumärken samman till en grupp. Under samma år ändrade Aurdel till sitt nuvarande namn från det tidigare namnet SweDeltaco.

Bolagets dotterbolag EFUEL överväger att etablera distributionsverksamhet inom elbilsinfrastruktur i Norge. EFUEL avser att ingå leverantörsavtal med lokala aktörer inom elbilsinfrastruktur i Norge samt att etablera ett dotterbolag i Norge där EFUEL ska vara majoritetsägare. Resterande aktier i det norska dotterbolaget kommer att ägas av anställda i det norska dotterbolaget. EFUEL kommer efter en viss tid att ha rätt att köpa ut minoritetsägarna.

Distributionsverksamhetens kommersiella strategi ska vara att fokusera på att sälja produkter och mjukvarutjänster till företagskunder (B2B) och att rikta in sig på bland annat elinstallatörer, elbolag, fastighetsbolag och återförsäljare. Det norska dotterbolaget ska distribuera samma typer av produkter och mjukvarutjänster som moderbolaget EFUEL, bland annat laddboxar, laddkablar, equalizers och andra tillbehör till laddboxar. Det norska dotterbolaget beräknas etableras under andra kvartalet 2023, då bindande avtal med övriga aktieägare också beräknas ingås. Avsikten är att tidigast starta försäljningsverksamhet i dotterbolaget under andra kvartalet 2023.

Utöver ovan har inga betydande förändringar som berört Koncernens verksamhet skett sedan den 31 december 2021.

1) McKinsey, www.mckinsey.com, "McKinsey Electric Vehicle Index: Europe cushions a global plunge in EV sales", 2020

2) BlackRock, www.blackrock.com, "Megatrends research study", 2019

3) Newzoo Global Games Market Report, 2020

4) Statista, Internet of Things (IoT) Connected Devices Installed Base Worldwide from 2015 to 2025

5) Cisco, "2020 Global Networking Trends Report", 2020



Eget kapital, skulder och annan finansiell information

Tabellerna i detta avsnitt redovisar Bolagets kapitalisering och skuldsättning på koncernnivå per den 31 december 2022. Se avsnittet "Aktier, aktiekapital och ägarförhållanden" för ytterligare information om Bolagets aktiekapital och aktier. Tabellerna i detta avsnitt bör läsas tillsammans med Bolagets finansiella information, med tillhörande noter, som införlivats i Prospektet genom hänvisning. Koncernen har per dagen för Prospektet inga indirekta skulder eller eventalförpliktelser.

EGET KAPITAL OCH SKULDSÄTTNING

Nedan redovisas Bolagets kapitalisering per den 31 december 2022.

MSEK	
Summa kortfristiga skulder (inklusive den kortfristiga delen av långfristiga skulder)	646,9
För vilka garanti ställts	39,7 ¹⁾
Mot annan säkerhet	78,5 ²⁾
Utan säkerhet	528,7
Summa långfristiga skulder (exklusive den kortfristiga delen av långfristiga skulder)	461,1
Garanterade	-
Med säkerhet	-
Utan garanti/utan säkerhet	461,1
Eget kapital	569,4
Aktiekapital	28,1
Reservfond(er)	307,1
Övriga reserver	234,3
Totalt	1 677,4

1) Avser leverantörsgarantier.

2) Ställda säkerheter utgörs av företagsinteckningar, kundfakturor och lager.

NETTOSKULDSÄTTNING

Nedan redovisas Bolagets nettoskuldsättning per den 31 december 2022. Tabellen omfattar endast räntebärande skulder.

MSEK	
A - Kassa och bank	46,2
B - Andra likvida medel	-
C - Övriga finansiella tillgångar	-
D - Likviditet (A+B+C)	46,2
E - Kortfristiga finansiella skulder (inklusive skuldinstrument men exklusive den kortfristiga andelen långfristiga finansiella skulder) ¹⁾	94,5
F - Kortfristig andel av långfristiga skulder	-
G - Kortfristig finansiell skuldsättning (E+F)	94,5
H - Kortfristig finansiell skuldsättning netto (G - D)	48,3
I - Långfristiga finansiella skulder (exklusive kortfristiga del- och skuldinstrument)	-
J - Skuldinstrument	300,0 ²⁾
K - Långfristiga leverantörsskulder och andra skulder ³⁾	14,3
L - Långfristig finansiell skuldsättning (I+J+K)	314,3
M - Total finansiell skuldsättning (H+L)	362,6

1) Kortfristiga leasingsskulder uppgår till 16 MSEK.

2) Avser Bolagets utestående obligationslån. Efter den 31 december 2022 har Bolagets obligationsvillkor ändrats genom ett skriftligt förfarande innebärandes att innehavare av obligationer som motsvarar åtminstone 10 procent av det justerade nominella beloppet (totala nominella beloppet med avdrag för obligationer som innehas av Bolaget eller närstående bolag eller personer. Per dagen för Prospektet uppgår det justerade nominella beloppet till 300 MSEK) när som helst kan påkalla att upp till 20 procent av det totala nominella beloppet ska lösas in den 19 februari 2024. Till följd av denna ändring ska 60 MSEK av obligationslånet betraktas som en kortfristig finansiell skuld.

3) Långfristiga leverantörsskulder och andra skulder omfattar enbart leasingsskulder.

FINANSIERINGSSTRUKTUR

Obligationslån

Bolaget emitterade den 19 maj 2021 ett fyraårigt seniort, icke-säkerställt obligationslån om 300 MSEK inom en ram om 800 MSEK med slutligt förfall 19 maj 2025. Det totala utestående beloppet under obligationslånet är 300 MSEK. Obligationslånet har en rörlig ränta om tre månaders STIBOR plus 4,5 procent. Obligationen upptogs till handel på Nasdaq Stockholm den 17 juni 2021. Medlen från obligationsemissionen användes för att återköpa och kancellera Bolagets tidigare utestående obligationer om totalt 165,6 MSEK samt 74,4 MSEK av befintliga obligationer som Bolaget ägde vid tidpunkten för återköpet.

Obligationsvillkoren innehåller en rätt för obligationsinnehavarna att under vissa omständigheter säga upp obligationslånet till inlösen i förtid. Om Koncernen bryter mot åtaganden i obligationsvillkoren under Bolagets utestående obligationslån och inte vidtar rättelse inom de i villkoren föreskrivna tidsramarna kan agenten på instruktion från obligationsinnehavare som representerar minst 50 procent av utestående nominellt belopp ha rätt att säga upp obligationslånet till inlösen i förtid. Rätten till uppsägning uppkommer bland annat om Koncernen skulle bryta mot åtagandet att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4,0x. Villkoren innehåller även bestämmelser som begränsar Bolagets möjlighet att genomföra vinstutdelningar, som tillsammans med andra vinstutdelningar, återköp av egna aktier, inlösen av aktier, återbetalning av aktieägartillskott eller andra värdeöverföringar under samma räkenskapsår, överstiger 50 procent av årets resultat för Koncernen för föregående räkenskapsår.

Bolaget har rätt att lösa in samtliga obligationer innan förfalldagen (så kallad "call option") till ett fastställt lösenpris som beror på när inlösen sker. Därutöver har obligationsinnehavarna rätt att påkalla inlösen av samtliga eller vissa obligationer innan förfalldagen (så kallad "put option") under vissa omständigheter, med följd att Bolaget har en skyldighet att lösa in sådana obligationer till ett inlösenpris om 101,0 procent jämte upplupen men obetald ränta för en period om 30 dagar. Obligationsinnehavarnas rätt till förtida inlösen kan uppkomma om Bolagets aktier upphör att vara noterade på en reglerad marknad eller handelsplattform, om obligationen upphör att kunna handlas på Nasdaq Stockholm eller annan reglerad marknad eller om det sker en ägarförändring i Bolaget så att en person eller grupp av personer som agerar i samförstånd förvärvar kontrollen, direkt eller indirekt, av mer än 50 procent av rösterna i Bolaget eller

ges rätt att, direkt eller indirekt, tillsätta eller avsätta samtliga eller en majoritet av ledamöterna i Bolaget. Obligationsvillkoren innehåller vidare vissa åtaganden och begränsningar i förhållande till bland annat utdelningar, belåning, lämnande av säkerheter och avyttringar.

I samband med Företrädesemissionen har Bolaget genomfört ett skriftligt förfarande i syfte att ändra vissa delar av villkoren för obligationslånet, se vidare avsnitt "Eget kapital, skulder och annan finansiell information – Betydande förändringar av Koncernens finansiella ställning sedan den 31 december 2022" nedan.

Checkräkningskredit

I mars 2022 ingick Bolaget ett multioption facility-avtal med Danske Bank A/S, Danmark, Sverige Filial. Enligt avtalet har Bolaget beviljats en kredit om totalt 119,3 MSEK, vilken är kopplad till en cash pool till vilken flera bolag inom Koncernen kopplat medlemskonton. På den totala krediten utgår kontraktsränta om 0,25 procent jämte ränta uppgående till STIBOR 90 dagar plus 1,75 procentenheter (eller, för utestående skuld under cash pool, dispositionsränta enligt vid var tid gällande villkor för cash pool).

Kreditens löper t.o.m. 31 mars 2023 och kan på Bolagets skriftliga begäran förlängas med maximalt tolv månader åt gången. En sådan begäran ska inkomma till banken tidigast 60 dagar och senast 40 dagar innan kredittiden löper ut. Bolaget har per dagen för Prospektet begärt förlängning av krediten om ytterligare tolv månader.

Per den 31 januari 2023 var det utnyttjade beloppet cirka 45,5 MSEK.

REDOGÖRELSE FÖR RÖRELSEKAPITAL

Styrelsen bedömer att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för DistITs aktuella kapitalbehov för den kommande tolv månadersperioden.

Med beaktande av (i) löpande kassaflöden, (ii) den beslutade men ännu inte utbetalda vinstutdelningen, (iii) de medel som krävs för att vidta rättelse ifråga om åtagandet att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4,0x enligt villkoren för Bolagets obligationslån samt, (iv) för att möjliggöra inlösen av 20 procent av det nominella beloppet för Bolagets obligationslån i februari 2024, i kombination med tillgängliga likvida medel och löpande genererade rörelseintäkter, bedöms det tillgängliga rörelsekapitalet vid tidpunkten för utgivandet av Prospektet täcka Bolagets kapitalbehov till och med april 2023 då Bolaget måste vidtagit rättelse i förhållande till villkoren för obligationslånet och att verksamheten medför ett likviditetsunderskott om upp till cirka 70 MSEK under kommande tolv månader. För det fall Bolaget inte vidtagit rättelse i förhållande till villkoren för obligationslånet och obligationsinnehavarna har rätt att säga upp obligationslånet till förtida inlösen bedömer

Bolaget att likviditetsunderskottet skulle uppgå till cirka 337,5 MSEK.

Styrelsen har mot ovanstående bakgrund, den 22 februari 2023 med efterföljande godkännande av den extra bolagsstämman den 21 mars 2023, beslutat om nyemission av högst 14 040 466 aktier med företrädesrätt för Bolagets befintliga aktieägare. Efter emissionskostnader om cirka 7 MSEK och teckningslikvid som erläggs genom kvittning av fordran om cirka 12 MSEK, tillförs Bolaget initialt cirka 79 MSEK vid full teckning, vilket Bolaget bedömer som tillräckligt för planerade aktiviteter och förpliktelser enligt aktuell affärsplan för den kommande tolv månadersperioden. Bolaget har erhållit teckningsåtaganden från befintliga ägare samt emissionsgarantier från befintliga ägare motsvarande sammanlagt 100 procent av Företrädesemissionen. Bolaget bedömer därför att det uppskattade likviditetsunderskottet kommer att avhjälpas genom Företrädesemissionen och löpande genererade rörelseintäkter. Tecknings- och garantiåtaganden för Företrädesemissionen är dock inte säkerställda genom bankgarantier, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, vilket innebär en risk att en eller flera av de som ingått avtal inte säkert kommer att kunna fullfölja sina åtaganden.

Om Företrädesemissionen, trots utställda teckningsåtaganden och ingångna garantiåtaganden, vilka inte är säkerställda genom bankgarantier, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, inte tecknas i tillräcklig utsträckning för att täcka likviditetsunderskottet om 70 MSEK får Bolaget svårigheter att driva verksamheten och utvecklingen i planerad takt och det finns en risk att Bolaget inte kan betala den av årsstämman 2022 beslutade utdelningen samt bryta mot finansiella kovenanter under Bolagets obligationslån, vilket kan leda till att rätt till förtida uppsägning för innehavarna av obligationerna. Bolaget kan därmed komma att tvingas söka alternativa finansieringsmöjligheter såsom ytterligare kapitalanskaffning eller lånefinansiering, alternativt genomföra kostnadsnedskärningar eller tvingas bedriva verksamheten i lägre takt än beräknat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. Det är inte säkert att Bolaget lyckas säkerställa alternativ finansiering eller att kostnadsnedskärningar får önskad effekt. Det finns en risk att utebliven finansiering eller misslyckade åtgärder resulterar i att Bolaget försätts i rekonstruktion, eller i värsta fall konkurs.

INVESTERINGAR

Bolaget har inte gjort några väsentliga investeringar efter den 31 december 2021. Bolaget har inte heller några väsentliga pågående investeringar och har inte heller gjort några fasta åtaganden för framtida investeringar.

UTVECKLING OCH AKTUELLA TRENDER

Det gångna året har präglats av ett utmanande affärs-klimat, bland annat till följd av efterdyningarna av covid-19, stigande inflation och räntor samt osäkerhet bland

kunder och konsumenter, vilket Bolaget bedömer kommer prägla även det kommande räkenskapsåret. Oron drevs främst av energipriser, inflationsutveckling och räntor vilket påverkade efterfrågan negativt samtidigt som kunder haft fokus på att minska sina lager som byggts upp till följd av logistikproblemen som följde av covid-19, vilket påverkat Koncernens verksamhet. Bolaget ser tecken på en stabilisering av efterfrågan och att många nyckelkunder har anpassat sina lager. Ur ett strategiskt perspektiv har Bolaget lyckats behålla samtliga nyckelkunder.

Bolaget har vidtagit åtgärder för att reducera verksamhetens rörelsekapital, vilka givit resultat. Vidare är kostnadsbesparingar under genomförande vilka bedöms stärka marginalprofilen tillräckligt även om affärsklimatet förblir utmanande under en längre period. När marknadsförhållanden förbättras bedömer Bolaget att förutsättningarna är goda för en återgång till försäljningstillväxt och bättre marginalprofil. Detta tillsammans med de kostnadsrationaliseringar som genomförts och nu gradvis får inverkan på resultatet, lägger grunden för en potentiell lönsamhetsförbättring de kommande åren.

Utöver ovan finns det per dagen för Prospektet inga kända trender, osäkerheter, krav, åtaganden eller händelser som med rimlig sannolikhet kommer att få en väsentlig inverkan på Bolagets utsikter under innevarande räkenskapsår.

BETYDANDE FÖRÄNDRINGAR AV KONCERNENS FINANSIELLA STÄLLNING SEDAN DEN 31 DECEMBER 2022

Villkoren för Bolagets obligationslån innehåller ett åtagande att upprätthålla ett förhållande mellan skuldsättning och EBITDA om maximalt 4,0x. Per den 31 december 2022 uppgick detta förhållande till 7,2x och om rättelse inte vidtas genom att Koncernen tillförs kontanta medel i och med Företrädesemissionen eller genom tillskjutande av ovillkorade aktieägartillskott senast den 23 april 2023 om minst 70 MSEK uppstår en rätt till förtida inlösen enligt obligationsvillkoren. Nettolikviden från Företrädesemissionen kommer därför även att användas för att återställa det brott mot kovenanten som skett.

Som kommunicerades genom pressmeddelande den 22 februari 2023 har Bolaget i samband med Företrädesemissionen inlett ett skriftligt förfarande i syfte att ändra vissa delar av villkoren för obligationslånet och för att erhålla undantag och samtycken från innehavarna av obligationerna. Det skriftliga förfarandet inleddes den 24 februari 2023 och slutfördes den 15 mars 2023. Erforderligt kворum erhöles i det skriftliga förfarandet och den erforderliga majoriteten av de röster som avgavs i det skriftliga förfarandet var för förslaget (61 procent av obligationsinnehavarna var närvarande, varav samtliga röstade för förslaget).

Genom det skriftliga förfarandet har Bolaget erhållit följande samtycken och avstående från utövande av rättigheter från obligationsinnehavarna:

- (i) samtycke till att likviden från Företrädesemissionen får beaktas i beräkningen av EBITDA för att avgöra om utbetalningen av den utdelning som beslutades vid årsstämman 2022 är tillåten enligt obligationsvillkoren;
- (ii) samtycke till en ändring av obligationsvillkoren innebärandes att innehavare av obligationer som motsvarar åtminstone 10 procent av det justerade nominella beloppet (totala nominella beloppet med avdrag för obligationer som innehas av Bolaget eller närstående bolag eller personer. Per dagen för Prospektet uppgår det justerade nominella beloppet till 300 MSEK) när som helst kan påkalla att upp till 20 procent av det totala nominella beloppet ska lösas in den 19 februari 2024. En sådan begäran kan dock senast framställas 10 arbetsdagar innan den 19 februari 2024. Bolaget avser att finansiera sådant inlösen samt avgift genom befintlig kassa och löpande kassaflöden;
- (iii) en s.k. "waiver" (avstående från utövande av rättigheter under obligationsvillkoren) från obligationsinnehavarna, som är nödvändig för att resterande del av tilläggsköpeskillingen som kan utgå till säljaren av EFUEL, Redstone Investment Group SA, skall kunna skjutas upp samt för utfärdandet av reversen om cirka 12 MSEK av tilläggsköpeskillingen, se vidare avsnitt "*Legala frågor och kompletterande information – Väsentliga avtal – Förvärv av EFUEL*"; och
- (iv) att villkoren för obligationslånet i övrigt ändras för att möjliggöra implementering av ovan ändringar.

Villkoren för obligationerna i ändrad lydelse gäller från och med den 15 mars 2023 och gäller under obligationernas löptid.

De samtycken och undantagen Bolaget erhållit genom det skriftliga förfarandet är villkorade av:

- att emissionslikviden från Företrädesemissionen är Bolaget till handa senast den 23 april 2023;
- att bevis presenteras på att tilläggsköpeskillingen för förvärvet av EFUEL har skjutits upp; och
- att Bolaget betalar en samtyckesavgift (s.k. *consent fee*) om 3 MSEK som ska fördelas pro rata mellan innehavarna av obligationerna. Samtyckesavgiften ska betalas ut den 28 april 2023. Avstämningsdagen, då en obligationsinnehavare måste inneha en eller flera obligationer för att erhålla samtyckesavgiften, är den 21 april 2023.

Utöver ovan har inga förändringar av Koncernens finansiella ställning skett sedan den 31 december 2022.

Aktier, aktiekapital och ägarförhållanden

AKTIER OCH AKTIEKAPITAL

Enligt Bolagets bolagsordning ska aktiekapitalet uppgå till lägst 24 563 922 SEK och högst 98 255 688 SEK, fördelat på lägst 12 281 961 aktier och högst 49 127 844 aktier. Aktiekapitalet i Bolaget uppgår per dagen för Prospektet till 28 080 932 SEK fördelat på 14 040 466 aktier. Aktierna är denominerade i SEK och kvotvärdet per aktie är 2 SEK. Bolagets aktier har emitterats i enlighet med svensk rätt, är fullt betalda och fritt överlåtbara. Per dagen för Prospektet innehar Bolaget inga egna aktier.

Företrädesemissionen

Den förestående Företrädesemissionen kommer, vid fullteckning, medföra att aktiekapitalet kommer att uppgå till 56 161 864 SEK och att antalet aktier i DistIT ökar från 14 040 466 aktier till 28 080 932 aktier, vilket motsvarar en ökning om 100 procent. Kvotvärdet per aktie kommer att vara oförändrat och uppgå till 2 SEK.

Utspädning

Företrädesemissionen kommer vid fullteckning, medföra att antalet aktier i Bolaget ökar med 14 040 466 nya aktier från 14 040 466 aktier till 28 080 932 aktier. Aktieägare som inte deltar i Företrädesemissionen kommer att vidkännas en utspädningseffekt hänförlig till de nya aktierna motsvarande maximalt 50 procent av antalet aktier och röster. Utspädningseffekten har beräknats som det antal aktier och röster som maximalt kan komma att emitteras dividerat med det totala antalet aktier och röster i Bolaget efter Företrädesemissionen.

Nettotillgångsvärde

Av tabellen nedan framgår nettotillgångsvärdet per aktie före respektive efter Företrädesemissionen baserat på eget kapital per den 31 december 2022 och det högsta antal aktier som kan komma att ges ut i Företrädesemissionen. Priset per aktie i Företrädesemissionen uppgår till 7 SEK.

	Före Företrädesemissionen (per 31 december 2022)	Efter Företrädesemissionen ¹⁾
Eget kapital, MSEK	569,5	667,8 ²⁾
Antal aktier	14 040 466	28 080 932 ²⁾
Nettotillgångsvärde per aktie, SEK	40,6	23,8 ²⁾

1) Förutsätter att Företrädesemissionen fulltecknas.

2) Avser Koncernens eget kapital per den 31 december 2022 ökat med emissionslikviden före avdrag för emissionskostnader

VISSA RÄTTIGHETER FÖRENADE MED AKTIERNA

De rättigheter som är förenade med aktier emitterade av Bolaget, inklusive de som följer av Bolagets bolagsordning, kan endast ändras i enlighet med förfaranden som anges i Aktiebolagslagen.

Bolagsstämma

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom kungörelse i Post- och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på Bolagets webbplats. Att kallelse skett ska annonseras i Svenska Dagbladet. Rätt att delta i bolagsstämma har aktieägare som dels är införd som aktieägare i utskrift eller annan framställning av hela aktieboken avseende förhållandena sex bankdagar före bolagsstämman, dels anmäler sitt deltagande till Bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman.

Rösträtt

Varje aktie i Bolaget berättigar innehavaren till en (1) röst vid bolagsstämma. Varje aktieägare har rätt att rösta i proportion till antalet aktier som innehas av aktieägaren i Bolaget.

Företrädesrätt till nya aktier

Om Bolaget emitterar nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler i samband med en kontant- eller kvittningsemission, har aktieägarna företrädesrätt vad gäller att teckna sig för sådana värdepapper i proportion till det antal aktier de innehar före emissionen. Per dagen för Prospektet finns det inget i Bolagets bolagsordning som begränsar möjligheten att emittera nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler med undantag för aktieägarnas företrädesrätt såsom den anges i Aktiebolagslagen.

Rätt till utdelning och överskott vid likvidation

Varje aktie i Bolaget medför lika rätt till utdelning och till Bolagets tillgångar samt till eventuella överskott i händelse av likvidation. Beslut om utdelning fattas av bolagsstämman i enlighet med Aktiebolagens regler om utdelning och utbetalas genom Euroclears försorg. Utdelning kan utbetalas som ett kontant belopp per aktie, men kan även ske i annan form än kontanter (sakutdelning).

Varje aktieägare som är registrerad i den av Euroclear förda aktieboken på den avstämningsdag som beslutats av bolagsstämman är berättigad till utdelning. Kan aktieägare inte nås genom Euroclear kvarstår aktieägarens fordran på Bolaget avseende utdelningsbeloppet. Sådan fordran är föremål för en preskriptionstid om tio år. Vid preskription tillfaller utdelningen DistIT. Varken Aktiebolagslagen eller Bolagets bolagsordning innehåller några restriktioner avseende rätt till utdelning till aktieägare utanför Sverige. Utöver eventuella begränsningar som följer av bank- eller clearingsystem i berörda jurisdiktioner, sker utbetalningar till sådana aktieägare på samma sätt som till aktieägare med hemvist i Sverige.

Skattelagstiftningen i såväl Sverige som aktieägarens hemland kan påverka intäkterna från eventuell utdelning som utbetalas. Se vidare avsnittet "Villkor och anvisningar".

Utdelningspolicy och utdelningshistorik

DistIT avser att årligen föreslå en utdelning, eller annan motsvarande värdeöverföring, som skall uppgå till 30–50 procent av vinsten efter skatt. Härutöver kan Bolagets styrelse komma att föreslå en ytterligare återföring av kapital till aktieägarna förutsatt att styrelsen bedömer detta som motiverat med hänsyn till förväntat framtida kassaflöde och Bolagets investeringsplaner.

Bolaget har i villkoren för det obligationslån som Bolaget upptagit åtagit sig att inte genomföra vinstutdelningar, som tillsammans med andra vinstutdelningar, återköp av egna aktier, inlösen av aktier, återbetalning av aktieägar-tillskott eller andra värdeöverföringar under samma räkenskapsår, överstiger 50 procent av årets resultat för Koncernen för föregående räkenskapsår.

Vid årsstämman den 28 april 2022 beslutade Bolaget om en utdelning om 2 SEK per aktie för räkenskapsåret 2021. Styrelsen bemyndigades att fastställa avstämningsdag för utdelningen. Styrelsen avser fastställa en avstämningsdag för utdelningen som infaller före tidpunkten då aktierna som emitteras i Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket. Aktierna som emitteras i Företrädesemissionen kommer inte att vara berättigade till den utdelning som beslutades av årsstämman 2022.

CENTRAL VÄRDEPAPPERSFÖRVARING

Aktierna i Bolaget är registrerade i ett avstämningsregister i enlighet med lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Registret förs av Euroclear (Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm). Inga aktiebrev är utfärdade för Bolagets aktier eller kommer att utfärdas för de nya aktierna. Aktierna är registrerade på person. ISIN-koden för Bolagets aktier är SE0003883800.

TECKNINGSOPTIONER

Långsiktigt incitamentsprogram 2020/2023

Årsstämman den 20 april 2020 beslutade att anta ett långsiktigt incitamentsprogram genom emission av 379 854 teckningsoptioner av serie 2020/2023. Rätt att teckna teckningsoptionerna tillkom Bolagets VD och vissa ledande befattningshavare. Per den 31 december 2022 gav de utestående teckningsoptionerna rätt till teckning av högst 379 854 nya aktier i Bolaget. Teckningsoptionsprogrammet blev fulltecknat och alla deltagare, nio ledande befattningshavare i DistIT, Aurora, Aurdell och Septon, tog sin fulla allokering. Varje teckningsoption ger innehavaren rätt att under perioden 1 – 15 december 2023 teckna en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs om 50 SEK per aktie. Teckningskursen är föremål för sedvanlig omräkning. Den maximala utspädningseffekten av incitamentsprogram 2020/2023 uppgår till 2,7 procent baserat på antalet aktier i Bolaget per dagen för Prospektet.

Långsiktigt incitamentsprogram 2021/2024

Årsstämman den 29 april 2021 beslutade att anta ett långsiktigt incitamentsprogram genom emission av 180 000 teckningsoptioner av serie 2021/2024. Rätt att teckna teckningsoptionerna tillkom vissa av Bolagets ledande befattningshavare och nyckelpersoner. Per den 31 december 2022 gav de utestående teckningsoptionerna rätt till teckning av högst 180 000 nya aktier i Bolaget. Teckningsoptionsprogrammet blev fulltecknat. Varje teckningsoption ger innehavaren rätt att under perioden 15 – 31 maj 2024 teckna en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs om 133,43 SEK per aktie. Teckningskursen är föremål för sedvanlig omräkning. Den maximala utspädningseffekten av incitamentsprogram 2021/2024 uppgår till 1,3 procent baserat på antalet aktier i Bolaget per dagen för Prospektet.

Långsiktigt incitamentsprogram 2021/2025

Den extra bolagsstämman den 3 september 2021 beslutade att anta ett långsiktigt incitamentsprogram genom emission av 394 687 teckningsoptioner av serie 2021/2025. Programmet blev fulltecknat och var riktat till nyckelanställda i EFUEL. Per den 31 december 2022 gav de utestående teckningsoptionerna rätt till teckning av 394 687 nya aktier i Bolaget. Varje teckningsoption ger innehavaren rätt att under perioden 1 – 30 september 2025 teckna en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs om 190,53 SEK. Teckningskursen är föremål för sedvanlig omräkning. Den maximala utspädningseffekten av incitamentsprogram 2021/2025 uppgår till 2,6 procent baserat på antalet aktier i Bolaget per dagen för Prospektet.

Långsiktigt incitamentsprogram 2022/2025

Årsstämman den 28 april 2022 beslutade att anta ett långsiktigt incitamentsprogram genom emission av 450 000 teckningsoptioner av serie 2022/2025. Rätt att teckna teckningsoptionerna tillkom Bolagets VD och vissa ledande befattningshavare. Per den 31 december 2022 hade 300 000 teckningsoptioner av serie 2022/2025 tecknats. Per den 31 december 2022 gav de utestående teckningsoptionerna rätt till teckning av 300 000 nya aktier i Bolaget. Varje teckningsoption ger innehavaren rätt att under perioden 8 – 30 juni 2025 teckna en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs som uppgår till antingen 61,93 SEK per aktie, vilket motsvarar den volymavvägda genomsnittskursen under perioden 28 april – 3 juni 2022 eller 148,63 SEK per aktie, vilket motsvarar 240 procent av ovan nämnda genomsnittskurs. Baserat på den volymavvägda genomsnittskursen under perioden 28 april – 3 juni 2025 fastställs om tecknaren har rätt att teckna aktier till den lägre eller högre teckningskursen beroende på om viss barriärnivå uppnås. Teckningskursen är föremål för sedvanlig omräkning. Den maximala utspädningseffekten av incitamentsprogram 2022/2025 uppgår till 2,1 procent baserat på antalet aktier i Bolaget per dagen för Prospektet.

Information om utspädning m.m. med anledning av långsiktiga incitamentsprogram 2020–2022

Inom ramen för Bolagets utestående långsiktiga incitamentsprogram har Bolaget emitterat totalt 1 254 541 teckningsoptioner, med rätt att teckna högst 1 254 541 nya aktier, motsvarande en maximal utspädningseffekt om cirka 8,2 procent. Antalet aktier som kan tecknas vid utnyttjande av teckningsoptionerna är föremål för sedvanlig omräkning.

EMISSIONSBEMYNDIGANDE

Årsstämman den 28 april 2022 bemyndigade styrelsen att, intill nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier motsvarande en utspädning om maximalt 10 procent av Bolagets aktiekapital och totala röstetal vid den tidpunkt då bemyndigandet utnyttjas för första gången. Vidare kan sådana emissioner ske mot kontant betalning, genom apport och kvittning, eller i övrigt förenas med villkor. Bemyndigandet ska främst användas för genomförandet av förvärv eller finansiering av Bolagets verksamhet.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Tabellen nedan visar de aktieägare som hade ett direkt eller indirekt aktieinnehav som representerar fem procent eller mer av det totala antalet aktier och röster i DistIT per den 31 december 2022 (och därefter för DistIT kända förändringar). Bolaget ägs och kontrolleras per dagen för Prospektet av Athanase som per den 31 december 2022 kontrollerade cirka 21,4 procent av aktierna och rösterna i Bolaget. Omedelbart efter fullbordandet av Företrädesemissionen, under antagande att Athanase tecknar sin pro rata andel samt att garantiåtagandet infrias till fullo, kommer Athanase att inneha cirka 46,1 procent av aktierna och rösterna i Bolaget. För det fall emissionen fulltecknas och garantierna inte behöver tas i anspråk kommer Athanase att inneha 21,4 procent av aktierna och rösterna i Bolaget. Aktiemarknadsnämnden har beviljat Athanase dispens från budplikt såvitt avser teckning av aktier som sker i enlighet med de tecknings- och garantiåtaganden som Athanase ingått, se vidare avsnitt "Legala frågor och kompletterande information – Tecknings och garantiåtaganden".

Aktieägare	Antal aktier	Andel aktier och röster (%)
Athanase Industrial Partner	2 999 885	21,4
Redstone Investment Group SA	1 748 332	12,5
Anders Bladh med bolag	1 700 000	12,1
Försäkringsaktiebolaget, Avanza Pension	843 837	6,0
JP Morgan Bank Luxembourg S.A.	745 803	5,3
Övriga aktieägare	6 006 425	42,8
Totalt	14 040 466	100

Per dagen för detta Prospekt känner Bolaget inte till några väsentliga förändringar av ovanstående aktieägares innehav.

AKTIEÄGARAVTAL

Såvitt styrelsen känner till föreligger inte några aktieägaravtal eller andra överenskommelser mellan aktieägare i Bolaget som syftar till gemensamt inflytande över Bolaget. Styrelsen känner inte heller till några överenskommelser som kan leda till att kontrollen över Bolaget förändras.

INFORMATION OM UPPKÖPSEBJUDANDEN OCH INLÖSEN AV MINORITETSAKTIER

Aktierna i Bolaget är inte föremål för något offentligt uppköpserbjudande. Det har inte förekommit offentliga uppköpserbjudanden ifråga om Bolaget aktier under det innevarande eller det föregående räkenskapsåret.

Aktiemarknadens Självregleringskommitté har utfärdat regler om offentliga uppköpserbjudanden som är tillämpliga på bolag som är noterade på Nasdaq First North Premier Growth Market ("**Takeover-reglerna**"). Enligt Takeover-reglerna ska den som inte innehar några aktier, eller som innehar aktier som representerar mindre än 30 procent av röstetalet för samtliga aktier i ett svenskt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på reglerad marknad, och som genom förvärv av aktier i ett sådant bolag, ensam eller tillsammans med närstående, uppnår ett aktieinnehav som representerar minst 30 procent av röstetalet, omedelbart offentliggöra hur stort dennes aktieinnehav i bolaget är samt inom fyra veckor därefter lämna ett offentligt uppköpserbjudande avseende resterande aktier i bolaget (budplikt).

En aktieägare som själv eller genom dotterföretag innehar mer än 90 procent av aktierna i ett svenskt aktiebolag har rätt att lösa in resterande aktier i bolaget. Ägare till de resterande aktierna har en motsvarande rätt att få sina aktier inlösta av majoritetsägaren. Förfarandet för sådan inlösen av minoritetsaktier regleras närmare i Aktiebolagslagen.



**Styrelse, ledande
befattningshavare
och revisor**

Styrelse, ledande befattningshavare och revisor

BOLAGETS STYRELSE

Styrelsen har sitt säte i Stockholms kommun. Enligt bolagsordningen ska Bolagets styrelse bestå av lägst tre och högst sju ledamöter. Bolagets styrelse består för närvarande av fem ledamöter, inklusive ordföranden. Uppdraget för samtliga ledamöter löper till slutet av årsstämman 2023.

Nedan förtecknas styrelseledamöterna med uppgift om födelseår, år för inval i styrelsen, erfarenhet, huvudsaklig utbildning, pågående och tidigare uppdrag sedan fem år räknat från datumet för detta Prospekt, bolag som personen arbetar i och äger eller är delägare i, oberoende gentemot Bolaget och bolagsledningen respektive Bolagets större aktieägare, såsom definierats i Svensk kod för bolagsstyrning ("**Koden**"). Därutöver redovisas deras aktieinnehav och innehav av teckningsoptioner i Bolaget per dagen för detta Prospekt. Med aktieinnehav i Bolaget omfattas eget och/eller närståendes innehav.

**STEFAN CHARETTE, FÖDD 1972**

Styrelseordförande sedan 2018 och styrelseledamot sedan 2016.

Erfarenhet: Stefan är idag styrelseordförande i Athanase Industrial Partner och har tidigare varit VD i de börsnoterade företagen Creades AB, Investment AB Öresund och AB Custos samt VD för industriföretaget Brokk AB. Stefan har erfarenhet från sexton börsstyrelser varav sex som ordförande.

Huvudsaklig utbildning: BSc Elektrotekniker, KTH och MSc Mathematical Trading & Finance Cass Business School.

Pågående uppdrag: Styrelseordförande i BuildData Group AB, Athanase Innovation AB, VIE SPAC AB, Athanase Capital Partners AB, Athanase Innovation Investments AB och Charette Capital AB.

Tidigare uppdrag (senaste fem åren): Styrelseordförande i Haldex AB och Celina Fondförvaltning AB. Styrelseledamot i Alcadon Group AB, Actic Group AB och Kitron AS och Zalaris ASA.

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Athanase Industrial Partner, som sammantaget innehar 2 999 885 aktier i DistIT AB.

Innehav i Bolaget: 3 034 595 aktier (eget och närstående juridiska personers innehav).

**PER KAUFMANN, FÖDD 1956**

Styrelseledamot sedan 2022.

Erfarenhet: Per arbetar sedan 2019 i ett eget konsultbolag. Per har under större delen av sitt liv arbetat inom detaljhandel i Europa, bl.a. som VD för IKEA i Italien, Frankrike och Ryssland, VD för franska köksföretaget Hygena, VD för den franska varuhuskedjan Le Printemps och VD för den franska Möbelkedjan Conforama. Senast var han VD för MediaMarkt i Sverige och i Spanien.

Huvudsaklig utbildning: Civilekonom med Internationell inriktning, Handelshögskolan i Göteborg och en MBA från INSEAD.

Pågående uppdrag: Styrelseordförande i Stena Recycling Holding AB. Styrelseordförande och VD i PK Management International AB.

Tidigare uppdrag (senaste fem åren): VD och styrelseordförande i flera av Media Markt-koncernens svenska dotterbolag. VD för Stena Recycling Denmark A/S.

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

Innehav i Bolaget: 10 000 aktier.

**CHARLOTTE HANSSON, FÖDD 1962**

Styrelseledamot sedan 2012.

Erfarenhet: Charlotte har mer än 25 års kommersiell erfarenhet från transport och logistik branschen samt Life Science bland annat som VD i MTD Morgontidig Distribution i Sverige och Jetpak Sverige samt andra ledande kommersiella befattningar.

Huvudsaklig utbildning: BSc i Biokemi, Köpenhamns universitet och Marknadsekonomi. IHM.

Pågående uppdrag: Styrelseordförande i Link Top Holding A/S och vChain AB. Styrelseledamot i Bergman & Beving AB, Green Cargo AB, Probi AB, Stena Trade & Industry AB och Senergia Nordic AB. Ägare och styrelseledamot i Scandinavian Insight Consulting AB.

Tidigare uppdrag (senaste fem åren): Styrelseordförande i Orio AB. Styrelseledamot i Momentum Group AB, Go Accounting AB och BE Group AB (publ). Extern VD i MTD Morgontidig Distribution i Sverige AB.

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

Innehav i Bolaget: 23 900 aktier (eget och närstående fysiska och juridiska personers innehav).



ANDERS BLADH, FÖDD 1958

Styrelseledamot sedan 2018.

Erfarenhet: Anders är sedan 1992 VD i Intervalor AB och har tidigare styrelseerfarenhet från finansbranschen, bland annat Erik Penser Fonder, sedermera Evli Fonder. Anders är genom Ribbskottet AB den tredje största aktieägaren i DistIT AB. Anders har från Handelsbanken en tidigare lång erfarenhet av företagsförvärv och även under tio år som VD för fastighetsbolag i Holland.

Huvudsaklig utbildning: BSc Business Administration and Economics, Uppsala universitet.

Pågående uppdrag: Styrelseledamot och VD för Intervalor AB. Styrelseledamot i Ribbskottet AB, Rimturs AB och Xspray Pharma AB (publ).

Tidigare uppdrag (senaste fem åren):

—

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Beroende i förhållande till en av Bolagets större ägare, Ribbskottet AB, som innehar 1 550 000 aktier i DistIT AB.

Innehav i Bolaget: 1 700 000 aktier (eget och närstående fysiska och juridiska personers innehav).



MIKAEL NILSSON, FÖDD 1976

Styrelseledamot sedan 2021.

Erfarenhet: Mikael är konsult inom e-handel och verksamhetsutveckling. Mikael har sedan 2009 haft flertalet ledningsgruppsbefattningar inom e-handel och retail. Bland annat COO och vice VD på Gymgrossisten, global e-handelsdirektör på Zound Industries och CCO på Lensway Group.

Huvudsaklig utbildning: Civilingenjör affärsutveckling och medieteknik, Kungliga Tekniska Högskolan och Handelshögskolan i Stockholm.

Pågående uppdrag: Styrelseledamot i RELATEME TECHNOLOGIES AB och Youtch AB samt rådgivande styrelsemedlem inom Orkla koncernen.

Tidigare uppdrag (senaste fem åren):

Styrelseledamot och styrelseordförande i Used By International AB. Styrelseledamot i Odd Molly Sverige AB. Extern VD i Life Online AB.

Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

Innehav i Bolaget: —

BOLAGETS LEDNING**ROBERT ROSENZWEIG, FÖDD 1967**

Verkställande direktör och koncernchef sedan 2018.

Erfarenhet: Robert har mer än 25 års erfarenhet av att arbeta internationellt i företag som Alfa Laval, Nobia och Swedish Match. Han har en lång och gedigen internationell erfarenhet av distributionsverksamhet och tillväxt både organiskt och genom förvärv. Närmast kommer han från kontraktstillsverkaren Note där han varit operativ chef i åtta år.

Huvudsaklig utbildning: International Economics and Languages, Uppsala universitet.

Pågående uppdrag: Styrelseledamot i Ivisys AB och Ivisys Sweden AB.

Tidigare uppdrag (senaste fem åren): Styrelseordförande och VD för Randviken Genetikern Fastighets 2 AB.

Innehav i Bolaget: 285 114 aktier (eget och närstående), 70 077 teckningsoptioner (serie 2020/2023) och 200 000 teckningsoptioner (serie 2022/2025).

**TOMAS FÄLLMAN, FÖDD 1965**

Ekonomichef sedan 2022.

Erfarenhet: Tomas har lång erfarenhet av att arbeta i internationella företag. Tomas kommer närmast från en roll som Head of group business control på NOTE AB (publ) och har tidigare arbetat som revisor hos Ernst & Young och som ekonomichef och controller inom Tetra Pak och BP group.

Huvudsaklig utbildning: Bsc Finance and accounting.

Pågående uppdrag: Styrelseordförande i Pretinum consulting AB. Bolagsman i Caesar Konsult HB och Trägubben HB.

Tidigare uppdrag (senaste fem åren): Styrelseledamot i NOTE Norrtelje AB, NOTE Lund AB, NOTE Torsby AB och NOTE Components AB.

Innehav i Bolaget: 45 000 aktier.

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR OM STYRELSEN OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Samtliga styrelseledamöter och ledande befattningshavare kan nås via Bolagets adress: Glasfibergratan 8, 125 45 Älvsjö.

Det förekommer inga familjeband mellan några styrelseledamöter eller ledande befattningshavare. Det finns, utöver vad som anges nedan, inga intressekonflikter eller potentiella intressekonflikter mellan styrelseledamöterna eller de ledande befattningshavarnas skyldigheter i förhållande till Bolaget och deras privata intressen eller andra uppdrag. Flertalet av styrelseledamöterna och medlemmar i koncernledningen har dock finansiella intressen i Bolaget till följd av aktieäggande och/eller teckningsoptionsinnehav. Vidare har det förekommit vissa direkta och indirekta transaktioner mellan Koncernen och vissa styrelseledamöter och ledande befattningshavare vilka beskrivs under avsnittet "*Legala frågor och övrig information – Transaktioner med närstående*". Det har inte förekommit några särskilda överenskommelser med större aktieägare, kunder, leverantörer eller andra parter, enligt vilken någon av medlemmarna i styrelsen eller ledningen har valts in i styrelsen eller anställts i ledningen.

Ingen av personerna i Bolagets styrelse eller ledning har under de senaste fem åren dömts i bedrägerirelaterade mål eller varit inblandad i någon konkurs, likvidation eller konkursförvaltning i egenskap av medlem av förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorgan. Inte heller har någon reglerings- eller tillsynsmyndighet (inbegripet erkända yrkessammanslutningar) bundit någon av dem vid och/eller utfärdat påföljder mot en sådan person för ett brott under de senaste fem åren. Ingen medlem i styrelsen eller ledningen har under de senaste fem åren förbjudits av domstol att vara medlem i en emittents förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorgan eller att utöva ledande eller övergripande funktioner hos en emittent.

BOLAGETS REVISOR

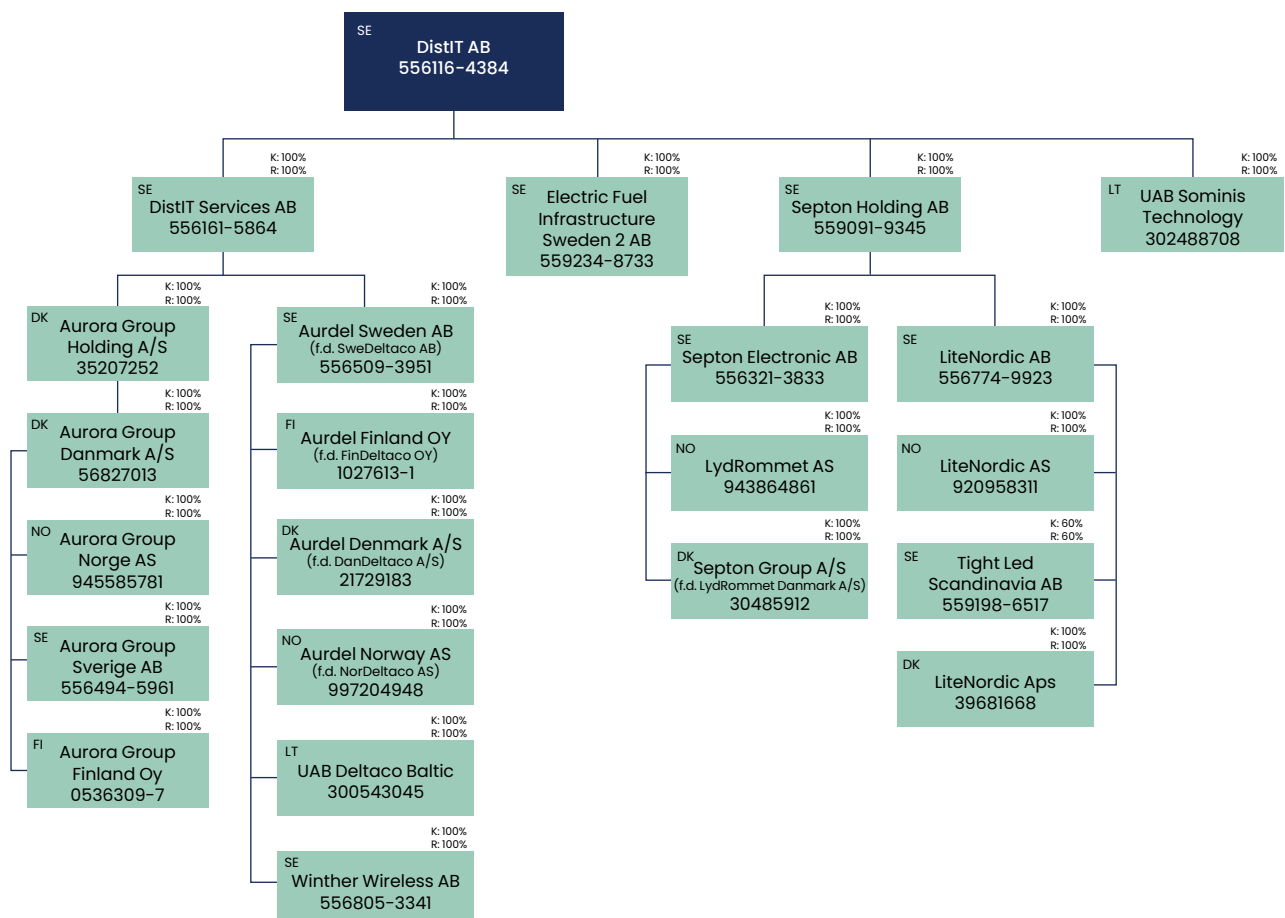
Grant Thornton Sweden AB (Box 7623, 103 94 Stockholm) är Bolagets revisor sedan år 2012 och omvaldes vid årsstämman 2022 för perioden till och med slutet av årsstämman 2023. Therese Utengen är huvudansvarig revisor sedan år 2021. Therese Utengen är auktoriserad revisor och medlem i FAR, branschorganisationen för revisorer i Sverige. Grant Thornton Sweden AB har varit Bolagets revisor under hela den period som den historiska finansiella informationen i detta Prospekt omfattar.

Legala frågor och kompletterande information

ALLMÄN BOLAGS- OCH KONCERNINFORMATION

Bolagets registrerade företagsnamn och handelsbeteckning är DistIT AB. Bolagets organisationsnummer är 556116-4384 och styrelsen har sitt säte i Stockholms kommun, Stockholms län. Bolaget har sitt huvudkontor på adressen Glasfibergatan 8, 125 45 Älvsjö. Bolagets telefonnummer är +46 8 555 76 200. Bolagets LEI-kod är 213800CGP4AKXSLWWS08. Bolaget bildades i Sverige den 20 februari 1968 och registrerades hos Bolagsverket den 17 april 1968. Bolaget är ett publikt aktiebolag och dess verksamhet regleras av Aktiebolagslagen. Bolagets verksamhetsföremål är enligt § 3 i Bolagets bolagsordning att själv samt genom dotter- och intressebolag, bedriva handel och försäljning av dator- och IT-tillbehör, förvalta aktier och annan egendom, handlägga gemensamma angelägenheter, företrädesvis av administrativ

art, för koncernen samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet. Bolagets aktier togs upp till handel på NASDAQ OMX First North (n.v. Nasdaq First North Growth Market) den 19 april 2011. Noteringen flyttades till Nasdaq First North Premier Growth Market den 28 april 2015. Bolagets aktier handlas under kortnamnet (ticker) DIST. Adressen till Bolagets webbplats är www.distit.se. Informationen på Bolagets webbplats, samt övriga webbplatser som det hänvisas till i detta Prospekt, har inte granskats eller godkänts av Finansinspektionen och utgör inte en del av detta Prospekt, såvida informationen inte uttryckligen införlivas i Prospektet genom hänvisning. Bolaget är moderbolag i Koncernen. Av nedanstående koncernstruktur framgår samtliga dotterbolag med uppgift om firma, organisationsnummer, jurisdiktion, samt kapital- och röstandel.



VÄSENTLIGA AVTAL

Detta avsnitt innehåller en sammanfattning av väsentliga avtal som Bolaget har ingått under de senaste två åren samt andra avtal som Bolaget har ingått som innefattar rättigheter eller skyldigheter av väsentlig betydelse för Bolaget (i båda fallen undantaget avtal som ingåtts som en del i den löpande verksamheten).

Förvärv av EFUEL

Bolaget förvärvade den 18 augusti 2021 samtliga aktier i EFUEL, ett av de största bolagen i Sverige inom elbilsaddning. Förvärvet slutfördes samma dag. EFUEL erbjuder försäljning, installation och support av laddboxar till företag, bostadsrättsföreningar och publika parkeringar. EFUEL är en strategisk partner till Easee, Wallbox och Defa, tre etablerade producenter av elbilsaddare. Förvärvsavtalet innehåller sedvanliga garantier och åtaganden från säljarna. Den initiala köpeskillingen för förvärvet av EFUEL uppgick till 185 MSEK, varav 45 MSEK erlades genom kontant betalning och 140 MSEK genom en riktad nyemission av 1 626 286 aktier i DistIT till en teckningskurs om 86,09 SEK.

Därutöver är säljaren av EFUEL, Redstone Investment Group SA, enligt aktieöverlåtelseavtalet berättigad till en tilläggsköpeskillning om cirka 140 MSEK att utbetalas genom kontant betalning om/när EFUEL levererar ett bruttoresultat om 70 MSEK på rullande tolv månadersbasis. Utbetalningen av tilläggsköpeskillningen har inte fastställts per dagen för Prospektet. I samband Företrädesemissionen har Bolaget ingått ett ändringsavtal avseende tilläggsköpeskillningen. Enligt tilläggsavtalet förfaller cirka 127,8 MSEK av tilläggsköpeskillningen till betalning två år efter det att tilläggsköpeskillningen har fastställts. Tilläggsköpeskillningen förfaller dock inte till betalning före det tidigare av den dag då av Bolaget utestående obligationer har återbetalats i sin helhet eller den 16 juni 2025. Resterande cirka 12 MSEK av tilläggsköpeskillningen ska erläggas i samband med ingåendet av ändringsavtalet genom utfärdande av en revers. Säljaren har åtagit sig att teckna aktier motsvarande cirka 12 MSEK i Företrädesemissionen och betala teckningspriset genom kvittning av fordran om cirka 12 MSEK av tilläggsköpeskillningen. Vidare har säljaren av EFUEL rätt till ränta motsvarande 10 MSEK på grund av att utbetalningen av tilläggsköpeskillningen skjutits upp. Räntan förfaller till betalning i samband med att resterande del av tilläggsköpeskillningen förfaller till betalning.

Checkräkningskredit

Se avsnittet "Eget kapital, skulder och annan finansiell information" under rubriken "Finansieringsstruktur – Checkräkningskredit".

RÄTTSLIGA FÖRFARANDEN OCH SKILJEFÖRFARANDEN

Koncernen har följande pågående rättsliga förfaranden och myndighetsförfaranden:

- Aurdel ansökte om preliminärt stöd vid korttidsarbete 2020. Tillväxtverket beviljade Aurdel ett totalt stöd om cirka 3 MSEK. I ett beslut den 24 oktober 2022 återkrävde dock Tillväxtverket hela det beviljade stödet då Tillväxtverket bedömer att Aurdel inte uppfyller de i lag ställda kraven för att erhålla stöd vid korttidsarbete. Aurdel har medgett återbetalning om cirka 2 MSEK av stödet, men vidhåller att det ska beviljas stöd med cirka 1 MSEK och har överklagat Tillväxtverkets beslut till Förvaltningsrätten i Stockholm.
- Den 14 november 2022 beslutade Tullverket om revision enligt 4 kap. 26 § tullagen (2016:253) av DistITs helägda dotterbolag EFUEL. I Tullverkets beslut anges att syftet med revisionen är att genom granskning av räkenskapsmaterial och andra handlingar som rör verksamheten kontrollera att deklarations- eller uppgiftsskyldigheten enligt tullagstiftningen fullgjorts riktigt och fullständigt. Granskningsperioden omfattar inledningsvis 1 januari 2020 – 31 oktober 2022. EFUEL har uppgett att det vid tidpunkten för Prospektets datum pågår skriftväxling i ärendet. Tullverket har angivit att EFUEL använder fel produktkod för import av laddboxar från Norge. EFUEL anser dock att bolaget har använt korrekt produktkod och har framfört detta i ett yttrande till Tullverket.
- Den 19 maj 2021 inledde den danska skattemyndigheten Skattestyrelsen en skatterevison av Aurora Group Danmark avseende bolagets dokumentation för internprissättning för åren 2017, 2018 och 2019. Efter Skattestyrelsens första föreläggande till bolaget den 19 maj 2021 har Skattestyrelsen begärt mer information två gånger, den 15 oktober 2021 och den 29 september 2022.
- I mars 2022 inledde Elsäkerhetsverket ett tillsyns- ärende avseende laddboxar tillverkade av det norska bolaget Easee AS av modellerna Home och Charge, vilka EFUEL är återförsäljare av. Elsäkerhetsverket har i beslut den 14 mars 2023 funnit att Easee AS produkter Home och Charge inte uppfyller den säkerhetsnivå som etableras i relevanta harmoniserade standarder, och att Easee AS inte på annat sätt har försäkrat sig om att utrustningen uppfyller de väsentliga kraven på skydd för hälsa och säkerhet och Elsäkerhetsverket har därför beslutat om ett försäljningsförbud avseende dessa produkter. Elsäkerhetsverket har vidare beslutat att Easee AS ska återta sina produkter från återförsäljarna. Beslutet har vid dagen för Prospektet ännu inte vunnit laga kraft men är omedelbart gällande.

Utöver ovan är Koncernen inte, och har inte under de senaste tolv månaderna varit, part i några myndighetsförfaranden, rättsliga förfaranden eller skiljeförfarande (inbegripet förfaranden som ännu inte är avgjorda eller som enligt Bolagets kännedom riskerar att inledas) som nyligen har haft eller skulle kunna få betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller lönsamhet.

TECKNINGS- OCH GARANTIÅTAGANDEN

Teckningsåtaganden

De befintliga aktieägarna Athanase, Redstone Investment Group SA, Ribbskottet AB (helägt av Anders Bladh), Robert Rosenzweig och Måns Flodberg har ingått teckningsåtaganden om att teckna aktier i Företrädesemissionen motsvarande sin pro rata-andel i Bolaget. Teckningsåtaganden uppgår sammanlagt till cirka 49,6 MSEK, vilket motsvarar cirka 50,4 procent av Företrädesemissionen. Teckningsåtagandena ingicks i februari 2023. Ingen ersättning utgår för lämnade teckningsåtaganden.

Garantiåtaganden

Athanase har därutöver lämnat garantiåtaganden för teckning av aktier som sammanlagt uppgår till cirka 48,7 MSEK, vilket motsvarar cirka 49,6 procent av Företrädesemissionen. Garantiåtagandena ingicks i februari 2023. Ingen ersättning utgår för lämnade garantiåtaganden.

Tilldelning av aktier som tecknas enligt garantiåtagandet görs enligt de principer som beskrivs i avsnittet "Villkor och anvisningar – Teckning av aktier utan stöd av teckningsrätter – Tilldelningsprinciper".

Totala åtaganden

Tillsammans uppgår tecknings- och garantiåtagandena till 100 procent av Företrädesemissionen. Av nedan tabell framgår respektive aktieägare och garants åtagande att teckna aktier med stöd av tecknings- och garantiåtagandena.

Namn	Tecknings- åtagande (andel av Företrädes- emissionen)	Tecknings- åtagande (SEK)	Garanti- åtagande (andel av Företrädes- emissionen)	Garanti- åtagande (SEK)	Totalt åtagande (andel av Företrädes- emissionen)
	Athanase Industrial Partners ¹⁾	21,4 %	20 999 195,00	49,6 %	48 699 945,00
Redstone Investment Group SA	12,5 %	12 238 324,00	-	-	12,5 %
Ribbskottet AB (helägt av Anders Bladh)	11,0 %	10 850 000,00	-	-	11,0 %
Robert Rosenzweig	2,0 %	1 995 798,00	-	-	2,0 %
Måns Flodberg	3,6 %	3 500 000,00	-	-	3,6 %
Totalt	50,4 %	49 583 317,00	49,6 %	48 699 945,00	100,0 %

1) Birger Jarlsgatan 6, 4 tr, 114 34 Stockholm

De siffror som redovisas i tabellen har i vissa fall avrundats varför tabellen inte nödvändigtvis summerar.

Athanase som äger aktier i Bolaget motsvarande cirka 21,4 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget, har ingått tecknings- och garantiåtagande med Bolaget. Aktiemarknadsnämnden har den 11 februari 2023 beviljat Athanase dispens från budplikt såvitt avser teckning av aktier som sker i enlighet med nämnda tecknings- och garantiåtaganden. Dispensen är villkorad av att aktieägarna inför den extra bolagsstämman som beslutar om emissionen informeras om hur stor kapital- respektive röstandel som Athanase maximalt kan få till följd av sitt garantiåtagande, samt att emissionsbeslutet godkänns av bolagsstämman med minst två tredjedelar av såväl avgivna röster som företrädde aktier vid stämman, med bortseende från de aktier som innehas och på stämman företräds av Athanase. Den extra bolagsstämman som hölls den 21 mars 2023 beslutade att godkänna styrelsens beslut om Företrädesemissionen med erforderlig majoritet.

Ej säkerställda tecknings- och garantiåtaganden

Ovannämnda tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgarantier, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. Följaktligen finns en risk för att åtagandena inte kan fullgöras. Se även avsnittet "Riskfaktorer – Risker relaterade till Företrädesemissionen – Tecknings- och garantiåtaganden avseende Företrädesemissionen är inte säkerställda".

ÅTAGANDE ATT INTE EMITTERA AKTIER

Bolaget har åtagit sig gentemot Pareto att, inte genomföra några emissioner under en period om sex månader från Företrädesemissionens genomförande. Åtagandet är föremål för sedvanliga undantag såsom emissioner inom ramen för incitamentsprogram, emissioner av högst 20 procent av utestående aktier i Bolaget efter genomförandet av Företrädesemissionen för att finansiera förvärv av bolag, verksamheter eller tillgångar eller för att erlagga tilläggsköpeskillningar och Pareto kan därutöver enligt avtalet medge undantag från åtagandet efter eget gottfinnande.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Under det första kvartalet 2022 avslutade Bolaget incitamentsprogram 2019/2022 varigenom VD tecknade aktier för cirka 5,3 MSEK. I anslutning till aktieteckningen, och i syfte att möjliggöra VD:s teckning av nya aktier, har DistIT återköpt totalt 137 780 av de icke utnyttjade teckningsoptionerna i programmet från VD för en total köpeskilling om cirka 5,3 MSEK kronor (vilket motsvarar 38,4 kronor per teckningsoption), vilken erlades genom en revers. Köpeskillingen motsvarar teckningsoptionernas marknadsvärde, fastställt av en oberoende värderare. VD:s fordran enligt reversen användes för att betala för de aktier som tecknats med stöd av teckningsoptioner genom kvittning.

Utöver ovan har inga närståendetransaktioner som enskilt eller tillsammans är väsentliga för Koncernen har ägt rum efter den 31 december 2021.

SAMMANFATTNING AV INFORMATION SOM HAR OFFENTLIGGJORTS ENLIGT EU:S MARKNADSMISSBRUKSFÖRORDNING

Följande information har offentliggjorts av Bolaget i enlighet med förordning (EU) nr 596/2014 (marknadsmissbruksförordningen) under de senaste tolv månaderna fram till datumet för Prospektet. Informationen nedan utgör en sammanfattning av Bolagets pressmeddelanden.

Finansiella rapporter

- Den 28 april 2022 publicerade Bolaget sin delårsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2022.
- Den 18 augusti 2022 publicerade Bolaget sin delårsrapport för perioden 1 januari – 30 juni 2022.
- Den 28 oktober 2022 publicerade Bolaget sin delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2022.
- Den 22 februari 2023 publicerade Bolaget sin bokslutskommuniké för räkenskapsåret 2022.

Förändringar i Bolagets ledning

- Den 14 april 2022 offentliggjorde Bolaget att före detta CFO Philip Gunnarsson valt att avsluta sin anställning i Bolaget efter att en ersättare hittats.
- Den 6 maj 2022 offentliggjorde Bolaget att Tomas Fällman utsetts till ny CFO och medlem av koncernledningen.

Verksamhet

- Den 29 april 2022 offentliggjorde Bolaget omstruktureringar inom dotterbolagen Aurora och Aurdal vilket förväntas leda till årliga kostnadsbesparingar om totalt 22 MSEK och relaterade engångskostnader om totalt 9 MSEK. Åtgärderna förväntas leda till förbättrade kommersiella arbetssätt samt effektivare logistik och lagerhantering.
- Den 22 februari 2023 offentliggjorde Bolaget att EFUEL avser starta distributionsverksamhet inom elbilsinfrastruktur i Norge genom att etablera ett dotterbolag i Norge.
- Den 15 mars 2023 offentliggjorde Bolaget att laddboxar av modellerna Easee Home och Easee Charge som säljs av EFUEL den 14 mars 2023 ålades ett försäljningsförbud av Elsäkerhetsverket. Beslutet innebär att laddboxarna inte får levereras för distribution, förbrukning eller användning eller säljas eller marknadsföras på den svenska marknaden. Beslutet innebär även att utrustning som redan är installerad måste åtgärdas så att den risk som Elsäkerhetsverket menar finns elimineras.

Övrigt

- Den 22 februari 2023 offentliggjorde Bolaget beslut om fullt garanterad företrädesemission om cirka 98 MSEK, inledandet av ett skriftligt förfarande för sin obligation och ingåendet av ett ändringsavtal avseende tilläggsköpeskillingen för EFUEL.

RÅDGIVARES INTRESSEN

Advokatfirma DLA Piper Sweden KB har varit legal rådgivare och Pareto har varit finansiell rådgivare åt Bolaget i samband med Företrädesemissionen. Pareto tillhandahåller finansiell rådgivning och andra tjänster till Bolaget i samband med Företrädesemissionen, för vilka en sedvanlig ersättning kommer erhållas, vilken inte är beroende av utfallet i Företrädesemissionen. Från tid till annan kan DLA Piper Sweden KB och/eller Pareto komma att tillhandahålla tjänster till Bolaget inom den löpande verksamheten, för vilka de kan erhålla ersättning. Utöver vad som anges ovan finns det inga intressen eller engagemang som enligt Bolagets bedömning skulle kunna vara av väsentlig betydelse för Företrädesemissionen.

GODKÄNNANDE AV PROSPEKTET

Detta Prospekt har upprättats i form av ett förenklat prospekt i enlighet med artikel 14 i Prospektförordningen. Prospektet har godkänts av Finansinspektionen som behörig myndighet enligt Prospektförordningen. Finansinspektionen godkänner detta Prospekt enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i Prospektförordningen. Detta godkännande ska inte betraktas som något slags stöd för Bolaget eller kvaliteten på de värdepapper som avses i detta Prospekt. Investerares bör göra sin egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i dessa värdepapper.

Detta Prospekt är giltigt under en tid av tolv månader efter godkännandet förutsatt att Prospektet kompletteras med tillägg när så krävs enligt Prospektförordningen. Skyldigheten att tillhandahålla tillägg till Prospektet kommer inte att vara tillämplig när Prospektet inte längre är giltigt.

INFÖRLIVANDE GENOM HÄNVISNING

Bolagets finansiella rapporter för räkenskapsåren 2021, samt för perioden januari–december 2022 införlivas genom hänvisning och utgör följaktligen en del av detta Prospekt samt ska läsas som en del härav. De finansiella rapporterna återfinns i Bolagets reviderade årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2021 och Bolagets bokslutskommuniké för 2022. Bokslutskommunikén för 2022 har inte varit föremål för revision. Hänvisning till införlivade dokument görs enligt följande:

Årsredovisningen 2021¹⁾: Koncernens resultaträkning (s. 83), Koncernens balansräkning (s. 84), Koncernens redogörelse över förändringar i eget kapital (s. 85), Koncernens kassaflödesanalys (s. 86) och noter (s. 88–111) samt revisionsberättelse (s. 113–118).

Bokslutskommuniké för år 2022²⁾: Koncernens resultaträkning (s. 10), Koncernens balansräkning (s. 11), Koncernens redogörelse över förändringar i eget kapital (s. 12), Koncernens kassaflödesanalys (s. 12) och noter (s. 19–21).

Årsredovisningen för 2021 har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner och IFRS (International Financial Reporting Standards) och tolkningar från IFRIC sådana de antagits av EU. Koncernens årsredovisning för räkenskapsåret 2021 har reviderats av Bolagets revisor. Koncernens bokslutskommuniké för år 2022 har inte reviderats eller granskats av Bolagets revisor.

HANDLINGAR SOM HÅLLS TILLGÄNGLIGA FÖR INSPEKTION

Kopia av Bolagets bolagsordning och registreringsbevis finns tillgängliga för granskning under Prospektets giltighetstid på Bolagets kontor på Glasfibergratan 8, 125 45 Älvsjö. Bolagets bolagsordning och registreringsbevis finns även i elektronisk form på Bolagets webbplats, www.distit.se, under Prospektets giltighetstid.

1) https://storage.mfn.se/a/distit/3a838958-286d-4e44-8373-7c420740793c/distit_arsredovisning_2021.pdf.

2) <https://storage.mfn.se/a/7686746-777c-4d31-ba23-b3418b7ac40b/distit-bokslutskommunike-2022.pdf>

Definitioner och ordlista

"Aktiebolagslagen"	avser Aktiebolagslagen (2005:551)
"Aktieinvest"	avser Aktieinvest FK AB org.nr 556072-2596
"Aurdel"	avser Aurdel Sweden AB
"Aurora"	avser Aurora Group Holding A/S
"Aurora Group Danmark"	avser Aurora Group Danmark A/S
"AV"	avser audiovisuell
"B2B"	avser business to business (<i>Sv. företag till företag</i>)
"B2C"	avser business to consumer (<i>Sv. företag till konsument</i>)
"Bolaget", eller "DistIT"	avser DistIT AB, org.nr 556116-4384, eller ett dotterbolag i Koncernen, beroende på sammanhanget
"BTA"	avser betald tecknad aktie
"D2C"	avser direct to consumer (<i>Sv. direkt till konsument</i>)
"DKK"	avser danska kronor
"EES"	avser Europeiska ekonomiska samarbetsområdet
"EFUEL"	avser Electric Fuel Infrastructure Sweden 2 AB
"EMV"	avser egna märkesvaror
"EU"	avser Europeiska Unionen
"EUR"	avser euro
"Euroclear"	avser Euroclear Sweden AB, org.nr 556112-8074

"Företrädesemissionen"	avser nyemission av aktier i Bolaget med företrädesrätt för befintliga aktieägare i enlighet med villkoren i detta Prospekt
"GDPR"	avser Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679 av den 27 april 2016 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter och om upphävande av direktiv 95/46/EG
"IFRS"	avser International Financial Reporting Standards
"ISIN"	avser International Securities Identification Number
"Koden"	avser Svensk kod för bolagsstyrning
"Koncernen"	avser den koncern i vilken DistIT AB är moderbolag
"LEI"	avser Legal Entity Identifier
"Nasdaq Stockholm"	avser den reglerade marknad som drivs av Nasdaq Stockholm AB
"NCI"	avser National Client Identifier
"NOK"	avser norska kronor
"Pareto"	avser Pareto Securities AB
"Prospekt"	avser detta Prospekt
"Prospektförordningen"	avser Europaparlamentets och Rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 om prospekt som ska offentliggöras när värdepapper erbjuds till allmänheten eller tas upp till handel på en reglerad marknad, och om upphävande av direktiv 2003/71/EG, i dess ändrade lydelse
"SEK"	avser svenska kronor
"Septon"	avser Septon Holding AB
"Somnis Technology"	avser UAB Somnis Technology
"Takeover-reglerna"	avser Takeover-regler för vissa handelsplattformar
"USD"	avser amerikanska dollar

Adresser

DISTIT AB

Glasfibergatan 8, 125 45 Älvsjö
Webbplats: www.distit.se
Telefonnummer: + 46 8- 555 76 200

LEGAL RÅDGIVARE TILL BOLAGET

Advokatfirma DLA Piper Sweden KB
Sveavägen 4
Box 7315
103 90 Stockholm
Webbplats: www.sweden.dlapiper.com
Telefonnummer: +46 8-701 78 00

REVISOR

Grant Thornton Sweden AB
Box 7623
103 94 Stockholm

CENTRAL VÄRDEPAPPERSFÖRVARARE

Euroclear Sweden AB
Box 191
Klarabergsviadukten 63
101 23 Stockholm
Webbplats: www.euroclear.com
Telefonnummer: +46 8-407 09 00

FINANSIELL RÅDGIVARE

Pareto Securities AB
Berzelii Park 9
Box 7415
103 91 Stockholm
Webbplats: www.paretosec.se
Telefonnummer: +46 8 402 50 00

LEGAL RÅDGIVARE TILL FINANSIELL RÅDGIVARE

Baker & McKenzie Advokatbyrå KB
Vasagatan 7, Floor 8
Box 180
101 23 Stockholm
Webbplats: www.bakermckenziestockholm.se
Telefonnummer: +46 8 566 177 00

EMISSIONSINSTITUT

Aktieinvest FK AB
Berzelii Park 9
Box 7415
103 91 Stockholm
Webbplats: www.aktieinvest.se
Telefonnummer: +46 8-506 517 00



DISTIT AB

Glasfibergatan 8, 125 45 Älvsjö | Webbplats: www.distit.se