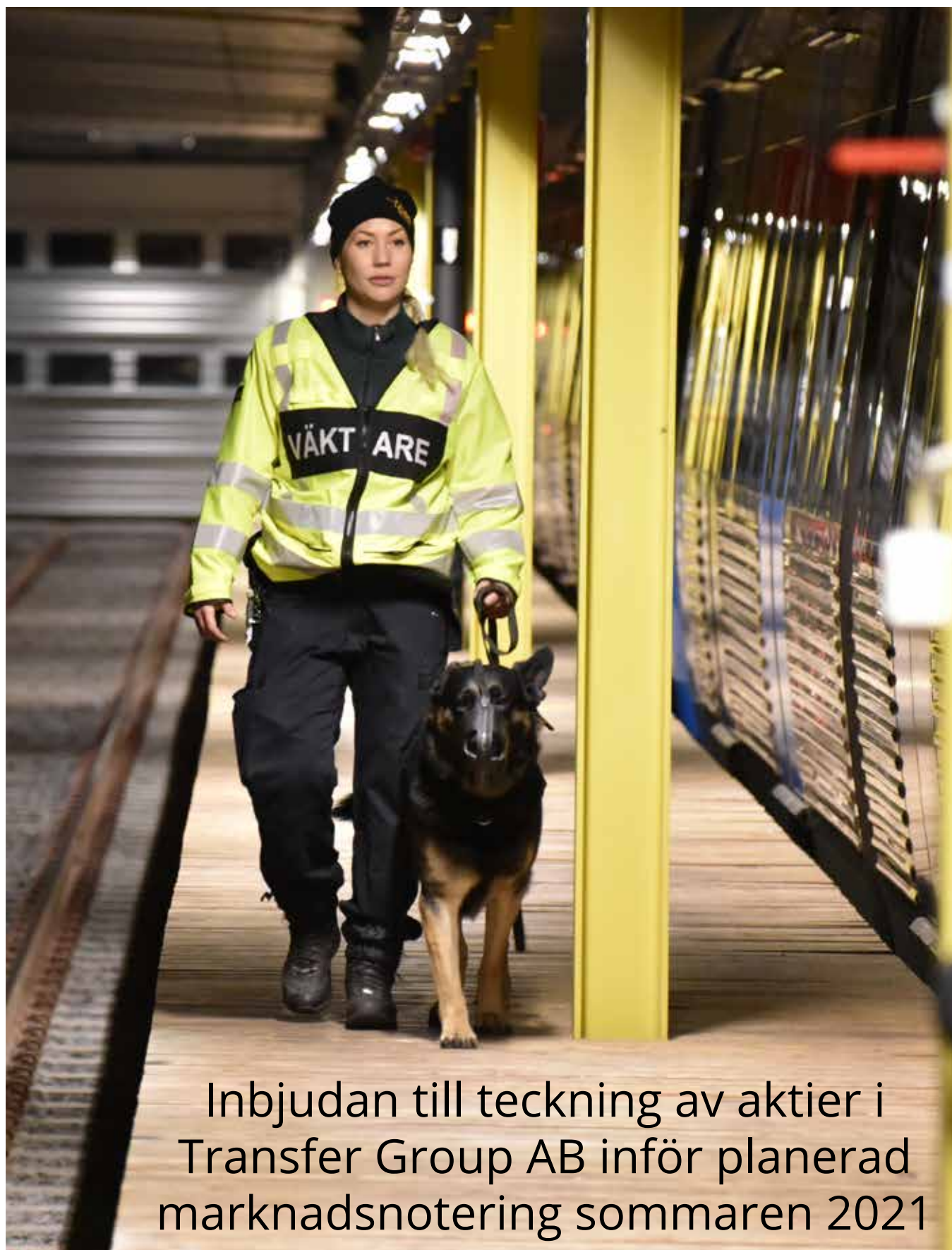


TRANSFER

GROUP



Inbjudan till teckning av aktier i
Transfer Group AB inför planerad
marknadsnotering sommaren 2021



Transfer Group för en tryggare och säkrare framtid!

Innehåll

Viktig information	5
Inbjudan till teckning av aktier i Transfer Group AB (publ)	9
Bakgrund & motiv	10
VD-ord	11
Amigo Alarm Sweden AB	13
Commuter Security Group AB	21
Styrelse & revisor	26
Finansiell information i sammandrag	29
Aktie, aktiekapital och ägarförhållanden	34
Riskfaktorer	37
Legala frågor och kompletterande information	40
Vissa skattefrågor i Sverige med anledning av erbjudandet	43
Bolagsordning	46
Kontakt	48

Transfer Group är säkerhetsföretag som erbjuder tjänster och produkter för morgondagens utmaningar.

Vi kompletterar och skapar synergieffekter för varandra och mervärde för våra kunder.

Vi vet vad kunden behöver och vi har produkten. Om inte, då utvecklar och tillverkar vi den, det har vi gjort framgångsrikt sedan 2008.

Vi står med en fot i framtiden och förenar teknik och samhällsfrågor. Välkomna med på vår resa!

Viktig information

Detta Informationsmemorandum ("Memorandumet") har upprättats med anledning av erbjudandet att teckna aktier i Transfer Group AB (publ), org.nr 556921-8687.

Allmänt

Advokaterna Liman & Partners AB, 556751-5605 är legal rådgivare i samband med noteringen. En investering i värdepapper är förenad med vissa risker (se avsnittet "Riskfaktorer"). När investerare fattar ett investeringsbeslut måste de förlita sig på sin egen bedömning av Bolaget och Memorandumet, inklusive föreliggande sakförhållanden och risker. Inför ett investeringsbeslut bör potentiella investerare anlita sina egna professionella rådgivare samt noga utvärdera och överväga investeringsbeslutet. Memorandumet har upprättats av styrelsen i Bolaget.

Innehållet i Memorandumet är baserat på information som tillhandahållits av Bolaget. Styrelsen i Bolaget är ansvarig för den information som lämnas i Memorandumet, som har upprättats med anledning av Erbjudandet att teckna akter i Bolaget.

Undantag från prospektskyldighet

Memorandumet har inte upprättats i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 ("Prospektförordningen") eller Kommissionens delegerade Förordning (EU)

2019/980 och utgör således inte ett prospekt. Memorandumet har således inte godkänts av eller registrerats hos Finansinspektionen i egenskap av behörig myndighet enligt Prospektförordningen. Skälet till att prospekt inte upprättats är att reglerna om prospekt inte kräver att prospekt upprättas för det Erbjudandet och den Notering som Memorandumet avser.

Erbjudandet riktar sig inte, direkt eller indirekt, till personer vars deltagande förutsätter att prospekt, ytterligare investeringsmemorandum eller liknande dokumentation upprättas eller registreras eller att någon annan åtgärd företas utöver vad som krävs enligt svensk rätt. Memorandumet, anmälningssedeln och andra till Erbjudandet hänförliga handlingar kommer inte att distribueras och får inte postas eller på annat sätt distribueras eller sändas till eller i något land där detta skulle förutsätta att några sådana ytterligare åtgärder företas eller där detta skulle strida mot lagar eller regleringar i det landet. Inga betalda tecknade aktier ("BTA") utgivna av Bolaget som omfattas av Erbjudandet enligt detta Memorandum har registrerats och kommer inte att registreras enligt United States Securities Act från 1933 i dess nuvarande lydelse, eller någon motsvarande lag i någon delstat i USA. Erbjudandet omfattar inte heller personer i Kanada, Australien, Japan, Hongkong, Nya Zeeland, Schweiz, Singapore eller Sydafrika eller i något annat land

där Erbjudandet eller distribution av Memorandumet strider mot tillämpliga lagar eller regler eller förutsätter att prospekt eller ytterligare investeringsmemorandum upprättas, registreras eller att någon annan åtgärd företas utöver vad som krävs enligt svensk rätt. Det åligger envar att iaktta sådana begränsningar enligt lagar och regler utanför Sverige. Anmälan om förvärv av värdepapper i strid med ovanstående kan komma att anses ogiltig.

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

Marknads- och branschinformation

Detta Memorandum innehåller statistik, prognoser, data och annan information avseende marknader, marknadsstorlek, marknadspositioner och annan branschdata avseende Bolagets verksamhet och bransch. Såvitt Bolaget känner till och kunnat förvissa sig om genom jämförelse med annan av tredje part offentliggjord information har informationen som härrör från tredje part återgivits på ett korrekt sätt och inga uppgifter, vars utelämnande skulle göra den återgivna informationen vilseledande eller felaktig, har utelämnats. Marknadspublikationer och marknadsrapporter anger regelmässigt att informationen däri härrör från källor som bedöms vara tillförlitliga, men att informationens korrekthet och fullständighet inte kan garanteras. Bolaget har inte på egen hand verifierat, och kan därför inte garantera korrektheten i, eller fullständigheten av, den marknadsinformation

som finns i detta Memorandum och som har hämtats eller härrör från externa publikationer eller rapporter. Marknadsdata och statistik kan vara framåtblickande, föremål för osäkerhet, kan komma att tolkas subjektivt och reflekterar inte nödvändigtvis faktiska eller framtida marknadsförhållanden. Sådan information och statistik kan vara baserad på marknadsundersökningar, vilka i sin tur är baserade på urval och subjektiva tolkningar och bedömningar, däribland bedömningar om vilken typ av produkter och transaktioner som borde omfattas av den relevanta marknaden, både av de som utför undersökningarna och respondenterna. Följaktligen bör potentiella investerare vara uppmärksamma på att marknadsinformationen samt de prognoser och uppskattningar av marknadsinformation som återfinns i detta Memorandum inte nödvändigtvis utgör tillförlitliga indikatorer på Bolagets framtida resultat.

Framåtriktad information och marknadsinformation

Memorandumet innehåller viss framåtriktad information som återspeglar Bolagets aktuella syn på framtida händelser samt finansiell och operativ utveckling. Ord som "avses", "bedöms", "förväntas", "kan", "planerar", "uppskattar" och andra uttryck som innebär indikationer eller förutsägelser avseende framtida utveckling eller trender, och som inte är grundad på historiska fakta, utgör framåtriktad information. Framåtriktad information är till sin natur förenad med såväl kända som okända risker och osäkerhetsfaktorer eftersom den är avhängig framtida händelser och omständigheter. Även om det är Bolagets bedömning att framåtriktad information i Memorandumet är baserad på rimliga överväganden, kan faktisk utveckling, händelser och resultat komma att väsentligen avvika från förväntningarna. Faktorer som kan medföra att Bolagets framtida resultat och utveckling avviker från vad som uttalas i framåtriktad information innefattar, men är inte begränsad till, de som beskrivs i avsnittet "Riskfaktorer". Framåtriktad information i detta Memorandum gäller endast per dagen för Memorandumets avgivande.

Information från tredje part

Memorandumet innehåller information som har hämtats från tredje part. All sådan information har återgivits korrekt. Även om Bolaget anser att dessa källor är tillförlitliga har ingen oberoende verifiering gjorts, varför riktigheten eller fullständigheten i informationen inte kan garanteras. Såvitt Bolaget känner till och kan försäkra genom jämförelse med annan information som offentliggjorts av tredje parter varifrån informationen hämtats, har dock inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande.

Presentation av finansiell information

De siffror som redovisas i Memorandumet har, i vissa fall, avrundats och därför summerar inte nödvändigtvis tabellerna i Memorandumet. Samtliga finansiella siffror är i svenska kronor ("SEK") om inget annat anges. Med "TSEK" avses tusen SEK, med "MSEK" avses miljoner SEK. Vidare har, om inget annat uttryckligen anges, ingen finansiell information i Memorandumet reviderats eller granskats av Bolagets revisor.

Transfer Groups finansiella kalender finns på transfer.se.

Memorandumets tillgänglighet

Memorandumet finns tillgängligt på Transfer Group AB (publ) webbplats www.transfer.se.

Tillämplig lagstiftning

Memorandumet regleras av svensk rätt. Tvist med anledning av Memorandumet och därmed sammanhängande rättsliga förhållanden ska avgöras av svensk domstol exklusivt. Memorandumet har upprättats i samband med en granskning av Bolaget inför upptagande till handel av aktierna i Transfer Group AB och därtill en spridningsemission i samband med Noteringen. Memorandumet, eller i övrigt till Memorandumet hänförligt material, får ej distribueras eller publiceras i någon jurisdiktion annat än i enlighet med gällande lagar och regler. Mottagaren av Memorandumet är skyldig att informera sig om och följa dessa restriktioner, och får inte publicera eller distribuera Memorandumet i strid med dessa restriktioner kan utgöra brott mot tillämplig värdepapperslagstiftning.

Styrelsens försäkran

Styrelsen, som ansvarar för detta Memorandum, har vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna som lämnas i Memorandumet är, såvitt de vet, överensstämmande med de faktiska förhållandena och av marknadsplatsen uppställda krav samt att ingenting har utelämnats som kan påverka bedömningen av Bolaget.



Inbjudan till teckning av aktier i Transfer Group AB (publ)

Extra bolagsstämma beslutade den 10 maj 2021, om nyemission av högst 8 000 000 aktier. Vid full teckning ger Nyemissionen Bolaget ett tillskott på 9 600 000 kronor före emissionskostnader. Emissionskostnaderna beräknas uppgå till cirka 10 % av intaget kapital.

Härmed inbjuds ni att teckna aktier i Bolaget till teckningskursen 1,20 kronor per aktie. Vid full teckning ökar aktiekapitalet från 1 640 547 kronor med 120 000 kronor till 1 760 547 kronor. Delar av styrelsen och ledningen har för avsikt att teckna sig för aktier i Nyemissionen. Emissionen omfattas av ett garantiåtagande om cirka 5 MSEK, motsvarande cirka 52 procent av vad Nyemissionen maximalt kan inbringa.

Styrelsen för Transfer Group är ansvarig för innehållet i detta memorandum. Styrelsen har vidtagit rimliga åtgärder för att säkerställa att den information som lämnas enligt dess uppfattning överensstämmer med fakta och att ingenting utelämnats som med sannolikhet kan påverka bedömningen av Bolaget. Bolagets styrelse äger rätt att ändra teckningsperioden samt besluta om godkännande av eventuell överteckning.

Länk för att teckna och villkor & anvisningar
www.transfer.se/emission2021.

Teckningsperiod	2 juni 2021 – 21 juni 2021
Teckningskurs	1,20 SEK per aktie
Minsta teckningspost	5 000 aktier
Antal aktier i erbjudandet	8 000 000 aktier
Antal aktier innan emissionen	109 369 813 aktier
Antal aktier vid full teckning	117 369 813 aktier
Värdering före emission (pre-money)	Ca 131,2 MSEK
Värdering vid full teckning (post-money)	Ca 140,8 MSEK
Garantiåtagande	5 MSEK = ca 52 %
ISIN-kod	SE0011870757
LEI-kod	549300RQNMV4WNW7D363

Bakgrund & motiv

Transfer Groups målsättning är att bli en ledande aktör inom säkerhet genom att leverera högkvalitativa och innovativa säkerhetsprodukter och säkerhetstjänster som gagnar våra kunder, investerare och samhället i stort. Säkerhetsbranschen är under förändring och tillväxt. Transfer Group är väl rustat att möta ny efterfrågan och har medarbetare med många års branschkunskap.

Bakgrund

Transfer Group är ett holdingbolag inom säkerhetsbranschen med målsättning att äga och driva dotterbolag som har synergieffekter och kompletterar varandra.

Q1 2020 förvärvades Amigo Alarm Sweden AB (grundades 2008). Amigo är ett teknikföretag med fokus på egenutveckling av innovativa marknadsledande mobila säkerhetstekniska produkter med produktion i Sverige. Amigo har redan fått sänkta kostnader och ökade intäkter. Vi ser en fortsatt god tillväxt på våra befintliga produkter och vi är förhoppningsfulla inför våra nya produkter, klotterlarm och fastighetslarm som lanseras nu. Dessutom pågår produktutveckling av nya lovande innovativa produkter.

Februari 2021 blev förvärvet av CSG, Commuter Security Group klart. Med 500 medarbetare främst på bemanningssida är CSG ett naturligt val för Transfer Group och vårt erbjudande blir än mer komplett. CSG grundades 2003 och var fram tills förvärvet ägt av franska Keolis. Integrationen av företaget är i stort sett klar och nu återstår att upptäcka den fulla potentialen med en svensk ägare som har ett starkt fokus på säkerhet.

Motiv till emissionen

Bolagets ambition är att till fullo ta tillvara de nya möjligheter som tillkommit i och med förvärven och utöka säljstyrkan betydligt för att nå en större marknad för både befintliga och nya produkter. I dagsläget har Transfers Groups dotterbolag växande marknadspositioner på expanderande marknader vars mättnad är avlägsen. Nya behov för service och teknik tillkommer kontinuerligt och i och med bredden på bolagen så har vi en stark position i framkant av utvecklingen.

Den tillkommande likviden ger möjlighet att öka utvecklingsarbetet i teknikplattformen och försäljningskapacitet vilket kommer leda till starkare varumärken och större marknadsandelar.

Bolagens primära affär är i dagsläget i Sverige. För våra teknikprodukter ser vi dessutom en stor internationell potential och vi har som mål att expandera gradvis in i våra grannländer och övriga Europa till länder med för oss låg ingångströskel.

En marknadsnotering av Bolagets aktie skapar en legitimitet på marknaden för våra produkter och tjänster samt ökar möjligheterna för Bolaget att växa organiskt.

VD-ord



Transfer Group äger företag vi förstår och känner väl och där vi kan dra nytta av vår erfarenhet och vårt nätverk. Säkerhetsbranschen är alltid högt upp på agendan och det gångna året har ytterligare ökat och breddat efterfrågan.

Jag är glad att få presentera Transfer Group för er. En koncern i tillväxt med hög energi och ett stadigt fokus på säkerhetsbranschen. I och med förvärven så har vi fått personaltillskott som tillför nytt engagemang och kompetens och stärker vårt erbjudande. Med ett ben i bemanningssidan och ett i tekniksidan står vi stadigt i en värld som efterfrågar våra tjänster alltmer.

Amigo Alarm Sweden AB är ett innovativt teknikföretag som utvecklar både hård- och mjukvara och har tillverkning i Sverige. All utveckling sker på samma plattform så samtliga produkter gynnas av produktvecklingen. Vi har som mål att ligga i framkant med ny teknik och nya säkerhetslösningar. Nya spännande produkter är i pipeline, mer kan jag inte avslöja nu.

Commuter Security Group, CSG, sätter säkerhet och kunden främst. CSGs väktare, ordningsvakter och personskydd tar ansvar för en säkrare gemensam miljö för oss alla. Jag känner mig trygg och stolt att CSG nu är en del av Transfer Group.

Vi har stor fördel av att vara en mindre och agil organisation med korta beslutsvägar. Vår ledord är enkelt, tryggt och säkert, och våra kunder och samarbetspartners ska känna att vi är det självklara valet.

**"VÅRA LEDORD ÄR
ENKELT, TRYGGT OCH SÄKERT"**

Det är otroligt givande att vara del av ett starkt team och med energi och beslutsamhet tar vi oss an säkerhetsbranschen. Jag ser fram emot nya utmaningar och att identifiera nya spännande utvecklingsmöjligheter tillsammans.

Av denna anledning känner jag mig extra glad att få möjlighet att bjuda in flera nya aktieägare till Bolaget i form av ett publikt erbjudande. Min förhoppning är att alla aktieägare kommer att se tydliga effekter av vårt arbete redan under 2021 och väljer att stanna för att se vår fulla potential.

Välkommen på vår stimulerande resa!

Mats Holmberg, VD
Transfer Group AB



Amigo Alarm Sweden AB

Amigo Alarm är ett svenskt säkerhetsföretag som med en passion för service tillhandahåller pålitliga, skalbara säkerhetsprodukter. Vi har kontor i Stockholm, Malmö, Halmstad och Linköping och är verksamma i hela Sverige. Vi hjälper till att göra vardagen tryggare.

Affärsidé

Att tillgodose myndigheters och våra kunders växande behov av säkerhetsprodukter. Genom egen produktutveckling och tillverkning i Sverige ska vi vara det självklara valet när det gäller trygghet på arbetet, i hemmet och allt där emellan.

Vision

En säkrare vardag för våra kunder och deras kunder – ja, enkelt sagt för alla. Möjligheten att larma ger en tryggare och säkrare vardag och vi har som mål att addera nya smarta lösningar som möter framtidens önskemål för ett säkrare samhälle.

Strategi

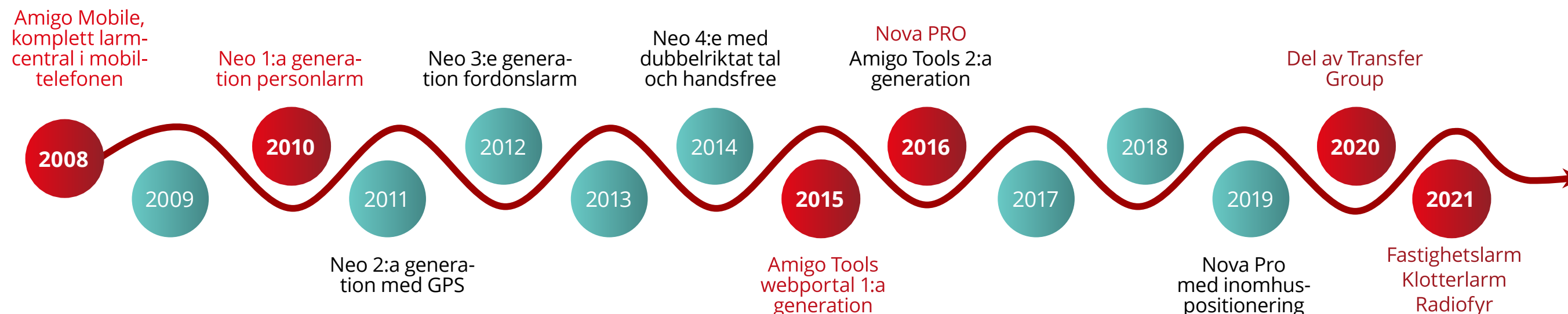
Prioritera långa kund- och samarbetsrelationer genom att tillhandahålla marknadens bredaste sortiment av egenutvecklade produkter samt ha branschens bästa kundservice. Vi hjälper våra kunder att välja de produkter som bäst fyller behovet.

Verksamhet

Amigo Alarm Sweden AB har sedan start 2008 fokuserat på den professionella larmbranschen och erbjuder allt från OEM-tillverkning av speciallarm till kompletta larmlösningar till fast kostnad, där både larm och GSM-abonnemang ingår. Vi har ett nära samarbete med våra kunder så vi vet vad de vill ha. Amigo utvecklar själva både hård- och mjukvara.

Amigo är specialister på trådlös överföring av larm, bild och data. Vi utvecklar och tillverkar mobila larmsystem och M2M utrustning, samt även globala trådlösa larm. Vi ligger i framkant med ny teknik och Internet-of-Things. All vår hård- och mjukvara certifieras hos RISE (tidigare Statens Provningsanstalt).

I bolaget finns över 40 man års erfarenhet av trådlös dataöverföring, positionering och mobila larm. Samtliga Amigo produkter har integritetsskydd och delar inte information utan användarens tillstånd. Amigo är sedan 8 år godkänd leverantör till säkerhetsklassade företag och myndigheter.



Produktutveckling i Sverige – vår röda tråd

Vår utveckling drivs av tekniska framsteg och önskemål från våra kunder. Internet of Things skapar nya prisvärda enheter som vi integrerar och kompletterar vårt produktutbud med. Det betyder att utvecklingen inte enbart gynnar den nya produkten utan det genererar uppdateringar till alla våra produkter löpande – alla våra produkter är kompatibla med varandra. Vi håller noggrant koll på förändringar i myndighetskraven för att snabbt kunna möta dem med våra produkter, allt för att göra det så enkelt som möjligt för våra kunder.

Bolaget startades då våra kunder hade ett tekniskt behov som marknaden inte kunde fylla. Så föddes vår första produkt, Amigo Mobile, den första kompletta larmcentralen i mobiltelefonen. Alla funktioner lätt tillgängliga för kunden och med ökad säkerhet för användarna. Detta gav mersmak och våra kunder ville gärna ha fler produkter, vårt första personlarm Neo kom 2 år senare.

Så har det fortsatt med nästan en nylansering per år. 2015 tog vi nästa stora kliv då vi lanserade Amigo Tools som är vår webportal och samlingspunkten för våra tjänster. Amigo Tools knyter samman alla våra produkter och är systemet och intelligensen som tar våra produkter ett steg längre. Administration kan ske i realtid och samordnas i Amigo Tools.

2020 var ett mycket aktivt år för Amigo. I och med förvärvet in i Transfer Group så kunde kapacitet frigöras till utvecklingsavdelningen och vi tog fram två nya efterfrågade produkter som ger en helt ny bredd till vårt erbjudande, fastighetslarmet och klotterlarmet.

Personlarm

Amigo har världens minsta personlarm med GPS och inomhuspositionering, man-down/falllarm av hög kvalitet som tål stötar och fukt bra. Funktionaliteten är mycket viktig i den utsatta position som larmen är placerade, lättåtkomligt på bäraren i alla väder.

Fastighetslarm

Vårt nya innovativa multisensorlarm är ett tryggt och prisvärt larm för fastighetsbevakning som larmar automatiskt vid avvikande värden och möjliggör fjärrövervakning och ökad driftsäkerhet. Det finns många okända faktorer som kan skada en fastighet. Om man t.ex. råkar ut för skadegörelse och en ruta krossas så aktiverar ljudet larmet och när temperaturen förändras aktiveras klimatlarmet. Dessutom kan man lägga in automatisk vidarebefordring av larmet till larmcentral. Larmet kommunicerar direkt via operatörsberoende GSM vilket gör att man undviker krångliga installationer.

Klotterlarm

Larmet bygger på mycket av tekniken för fastighetslarmet och möjliggör för snabbt ingripande och minskad skadegörelse. Det som är specifikt är larmets förmåga att detektera de kemikalier som finns i färgen som klottrare använder. Klotter är ett växande problem både i kollektivtrafiken och för fastighetsägare och det finns stora besparingar med ett snabbt ingripande.

**"HÅLLBAR UTVECKLING
ÄR SJÄLVKLART FÖR OSS"**

Hållbarhet

För Amigo är hållbarhet inte ett nytt intresse – vi har haft fokus på det sedan start. Vi har som mål att utveckla produkter som minimerar miljöpåverkan och har så låg energiförbrukning som möjligt i kombination med lång arbetstid för användaren. Hög kvalitet ger produkten ett långt liv och säkerställer driftsäkerheten för användaren. Våra första personlarm, som nu är över 10 år gamla, är fortfarande i daglig användning – med samma batterier utan prestandaförlust. Våra produkter är extremt energisnåla och 1 års samlade laddningar för ett larm motsvarar mindre än en traditionell 60W glödlampa drar på 1 timme.



Amigo Tools – framtidens verktyg för resursplanering

Amigo Tools gör det lätt att distribuera uppdrag till servicepersonal och åtgärdare och ger möjlighet att rapportera in i realtid. Detta säkerställer att rätt information alltid är tillgänglig för att effektivisera uppdrag och inrapportering för de anställda resurserna och tydliggör dolda kostnader. Med Amigo Tools blir det enkelt att administrera protokoll, åtgärdsrapportering, incidentrapportering, rondering. Allt kan ske direkt i realtid i en vanlig mobiltelefon och blir direkt tillgängligt för berörd personal. Förutom miljöaspekten så bidrar detta mycket positivt till arbetsmiljön och säkerheten. Dokumenteringen blir digital direkt och risken att missa en uppgift blir minimal då Amigo Tools har kontrollen. Amigo Tools ger dig möjligheten att identifiera kundens behov innan kunden själv vet om det.

Konkurrens

För personlarm finns stora möjligheter att ta marknadsandelar. Av tillverkare som levererar likvärdiga tjänster och tillverkar i Sverige är Scandinavian Radio Technology AB, SRT, störst med en omsättning på nästan 24 miljoner 2019. De har tappat närmare hälften av sin omsättning de senaste 2 åren. Vi ser även konkurrens från återförsäljare som enbart säljer produkter i Sverige men hittills får vi fin respons från våra kunder att de värderar våra svensktillverkade produkter högt. Amigo Tools har bara en konkurrent (Guardtools) och vi ser en stor tillväxtpotential då marknaden är relativt omogen och nya tillämpningsområden tillkommer.

Marknad och försäljning

Våra larm är designade för att vara lätta att bära och passa gemene man. Vi ser att hot, stöld och vandalisering ökar i detaljhandeln men även inom andra områden som kollektivtrafiken, parker, köpcentrum, kommuner, flygplatser och sjukhus där våra larm är som starkast. Vi har även lösningar för personer som lever med en

hotbild eller som jobbar med ansträngda möten och behöver ökat skydd. Genom våra samarbeten med certifierade larmcentraler kan vi bistå riskgrupperna med den tekniska säkerhet som krävs.

Företagsmarknaden bearbetas i dagsläget med fyra säljare samt kontinuerliga marknadsaktiviteter. Givet Covid-19 kontakter vi våra kunder via digitala möten och har inga mässor eller liknande aktiviteter.

Vi är aktiva i offentliga upphandlingar och ser där en stor potential att inte bara tillgodose behoven av personlarm utan även sälja vårt klotter- och fastighetslarm. Våren 2021 lanserades klotterlarmet och fastighetslarmet mot en bredare målgrupp och ambitionen är att sälja till både befintliga och nya kunder. Försäljningspotentialen är stor då användningsområdet är brett och det är en mycket lättanvänd produkt.

Vi ser en ökning av utbildningsbehov hos våra upphandlingskunder som vi gärna möter. Det är en naturlig förlängning av personlarmet att tex. gå en "Hot och Våldsutbildning". Det är alltid bättre att undvika en hotfull situation och slippa larma.

Framtidsutsikter

Vi har påbörjat arbetet att säkra samarbeten med globala aktörer inom larmmottagning och bevakning vilket är första steget mot en global expansion. I utrullningsplanen har vi identifierat fem länder i första fasen. Exportmarknaden i EU-länderna är vanligen 10 gånger större än den svenska och våra produkter är i stort sett gränslösa, vi vet idag att de funkar i över 40 länder. Våra produkter framtidssäkras med 5G-stöd och noggrannare positionering inomhus och längre batteritider. Amigo Tools utvecklas till nästa version med stärkta funktioner mot vakt, servicebolag och kommuner. Kommande tekniksiften kommer inte bara att förbättra personlarmen, utan öppnar möjligheter till stora volymer för sensorer, spårningsenheter och temporära larm vilket leder till lägre inköpspriser och möjlighet att lansera tjänster i nya enheter. Prisvärda, smarta sensorer med batteritid på över 1 år och dubbelriktad kommunikation öppnar många nya möjligheter för smarta lösningar för t.ex. spårning och kontroll av känsligt och värdefullt gods; intelligent och miljövänlig styrning av vatten och elförbrukning.



Fokus på försäljning!

Slutet av 2020 och början av 2021 har vi haft fullt fokus på tillväxt av vår säljkår och utvecklingsavdelning. Personer som bidrar till teamet både med sin kunskap och sitt nätverk har identifierats och rekryterats. Vårt första mål att ha en säljkår som innefattar hela Sverige är redan realiserat.

Vår bransch står inför ett tekniskifte som ger tillfälle att ta marknadsandelar. Med innovation och nytänkande är vi redo att ta på oss ledartröjan. Nästa mål är att ta kontakt med alla befintliga och nya kunder för att presentera vårt nya utbud. Med våra skalbara säkerhetsprodukter, helhetslösningar för alla behov och en passion för service till ett bra pris så kommer Amigo att ta en ledande position.

Det är spännande att se att vi vinner allt fler av våra upphandlingar, Boden Kommun var först ut i år där vi fått äran att leverera personlarm och säkerhetsinfrastruktur. Att vi blir inbjudna till fler RFI:er visar att vi blivit bättre på att marknadsföra våra fantastiska produkter och att vi har produkter och tjänster som ligger i framkant.



Det är alltid en bra kombination! Vi har många vägar framåt som leder till mervärde för kunden och merförsäljning för oss.

Fredrik Dahlström, Försäljningschef
Amigo Alarm Sweden AB

*"ENSAMARBETE
ÄR SÄKRARE
MED AMIGO"*





Commuter Security Group AB

CSG erbjuder tjänster inom säkerhet, trygghet och bevakning. Vårt arbete pågår varje dag 24 timmar om dygnet året runt. Vi bedriver verksamhet i Stockholm, Södermanland, Örebro, Uppsala, och Värmland. Vår ambition är att bredda vår kundportfölj och leverera även i andra större städer. Vi skapar trygghet, ger god service och säkra transporter för både resenärer och gods. Och vi gör det med stort engagemang, hög kompetens och trovärdighet.

Affärsidé

CSG erbjuder säkerhet, trygghet och bevakning. Vi verkar inom transportsektorn, handeln och andra publika miljöer.

Vision

CSG ska vara förstahandsvalet för att skapa trygghet i publika miljöer och skydda person och egendom.

Strategi

Genom våra fokusområden försäljning, medarbetare och drift, säkerställer vi att vår strategi når våra övergripande mål. För att stärka relationerna till våra kunder och medarbetare gör vi regelbundet kund- och medarbetarundersökningar. Syftet är att ständigt utveckla våra relationer så att vi alltid upplevs vara rätt val – kunder och medarbetare är VIP för oss.

- **Försäljningstillväxt** sker genom aktiv försäljning, digitaliserade processer, hög säljkompetens och ett brett erbjudande i nära samarbete med våra kunder, för att säkerställa att vi möter deras behov idag och även i framtiden.
- **Attraktiv arbetsgivare** blir vi med ett ledarskap som präglas av att motivera och stimulera till förutsättningar för ett aktivt medarbetarskap. Det innebär att vi alla tar ansvar för verksamheten och att vi varje dag gör vårt bästa. Vår ambition är att fortsätta utveckla en kultur där vi tillsammans ser varandra som lagspelare som bidrar med olika kompetenser för att nå målen.
- **Planering och drift** genom optimerad bemanning främjar vi en god arbetsmiljö och kundrelation. Effektivitet och yrkesstolthet genomsyrar allt vårt arbete och vi arbetar med kontinuerlig utbildning för våra medarbetare.

Verksamhet

CSG är ett av länsstyrelsen auktoriserat bevakningsföretag och har funnits sedan 2003. Idag är vi ca 500 medarbetare i fem län. CSG har under åren utvecklats till att leverera heltäckande bevakningstjänster inom bl.a. flygplats, rond och utryckning, handel, kontrollverksamhet,

kommunala uppdrag samt större offentliga uppdrag. Organisationen anpassas efter befintliga kontrakt, samt med huvudfunktioner inom försäljning, HR & kommunikation, samt personalplanering & drift.

CSGs tjänsteerbjudande

Ordningsvakter för att upprätthålla ordningen i både offentliga och privata utrymmen. Ordningsvakter förordnas av polisen och har speciella befogenheter.

Väktare för bevakningstjänster i offentliga och privata utrymmen. Exempel på tjänster inkluderar larmutryckning, hundförare, ronderande och stationär bevakning.

Skyddsvakter arbetar vid objekt som har en samhällsviktig funktion t.ex. flygplatser. Skyddsvakter får avvisa, avlägsna och vid behov tillfälligt omhänderta personer för att hindra spioneri, sabotage eller terrorism vid skyddsobjektet eller förberedelse till sådan handling. Vid behov finns tillstånd för beväpnad skyddsvakt.

Personskydd. Vi kan tillhandahålla personskydd för personer med hotbild. En analys och riskbedömning görs för varje tillfälle och åtgärder sätts in i proportion till den samlade bilden. Vid behov finns tillstånd för beväpnat personskydd. Vi har personskyddsvakter med SIA level III certifikat vilket även möjliggör internationellt arbete.

Fastighetstjänster. Fastighets- och störningsjour samt rondering. Hanterar akuta fel som behöver omedelbar åtgärd. Vid störningsärenden åker vi ut och uppmanar till att visa hänsyn för omgivningen.

Kontrolltjänster. Biljettkontroller i kollektivtrafiken som genomförs i samarbete med flera läns- eller lokala trafikbolag på bussar, tåg eller andra kollektiva färdmedel. Säkerhetskontroll och bevakning av personal, passagerare och bagage vid flygplatser.

Butikskontrollanter, väktare med tilläggsutbildning som utför bevakning och skyddar varor i butik mot stöld. Butikskontrollanter har specifik kunskap om arbete i butiksmiljöer, bevakningsjuridik, bevakningstjänst, rapportering och konflikthantering.

Riskhanteringsanalyser och säkerhetskonsultation. CSG har lång erfarenhet av arbete med riskminimering och framtagande av utförliga och lättförståeliga analyser, samt genomförande av utredningar med konkreta åtgärdsförslag.

Auktoriserade för utbildning i HAS (handhavande av skjutvapen). Utbildningen riktar sig till väktare, skyddsvakter, ordningsvakter eller personskyddsväktare och innebär en fördjupning med vapenkunskap, vapenträning samt kunskap om lagar och förordningar.

Vi rivstartar 2021 med Transfer Group!

Redan i ett tidigt skede i diskussionerna med Transfer Group kände jag i magen att det här kan bli riktigt bra. Nu ett par månader efter att vi förvärvat visar sig känslan vara rätt och jag kan varje dag tydligt se fördelarna med att få vara en del av en koncern med helhetsfokus på säkerhet. Och det är bara början, den hävstång vi nu fått genom att verka och utvecklas tillsammans med koncernens bolag kommer långsiktigt ge oss ovärderliga marknadsfördelar.

Genom ägarbytet har vi dessutom fått möjlighet att tänka om och utvecklas ytterligare. Något vi bland annat gör genom att ytterligare effektivisera våra processer, kontinuerligt ifrågasätta om våra invanda arbetssätt är de bästa och genom att vi hela tiden tar till oss nya och smartare lösningar.

Våra medarbetare, vår viktigaste resurs, är nu precis som tidigare på plats året runt, dygnet alla timmar för att bidra till ett säkrare och tryggare samhälle, varje dag.



Det här är början på en resa, en resa med tydliga delmål som hjälper oss mot vår vision att vi ska vara förstahandsvalet för att skapa trygghet i publika miljöer och skydda person och egendom.

Det bästa med mitt arbete är att jag varje dag får bidra till att göra världen lite tryggare.

Pelle Johansson, VD
Commuter Security Group AB

Medarbetare

På CSG är medarbetare och arbetsmiljön viktig. Vi har en väl fungerande skyddsorganisation som i samverkan med fackliga parter säkerställer en god organisatorisk och social arbetsmiljö. Att våra medarbetare trivs och känner sig uppskattade är det som avgör hur kunderna upplever vår leverans.

Organisatoriskt är vi en platt organisation med styrkan i korta beslutsvägar. Alla kan och får ge förslag till förbättringar, vilket i många fall leder till en effektiv och dynamisk delaktighet i verksamheten.

Socialt ska vi vara en trygg arbetsplats där vi tar ansvar för, och respekterar varandra. Vi är en arbetsplats där diskriminering, både strukturell och individuell, kränkande särbehandling och trakasserier av alla dess slag inte är förenligt med en anställning hos oss. Vår arbetsplats ska kännas trygg och säker och alla ska få samma förutsättningar för goda prestationer. Som arbetsgivare ser vi våra medarbetare som en tillgång som gör oss unika, genom att vara lojala ambassadörer och det skapar goda kundrelationer.

Marknad

Bevakningsbranschen är under tillväxt och vi vill ta del av den tillväxten. Behov av tjänsterna som tillhandahålls ökar ständigt. Inom privata sektorn finns nya marknader som börjar ta form, där vårt tjänsteutbud är redo att möta de behoven. Med våra kvalitativa tjänster har vi ambitionen att ta och behålla marknadsandelar både i befintlig och tillväxtmarknaden.

Konkurrens

Det finns cirka 130 auktoriserade bevakning och säkerhetsföretag i Sverige idag. Av dessa bolag är Securitas och Avarn störst. Vi får ofta höga kvalitetspoäng i upphandlingar där priset oftast är avgörande, vilket vittnar om hög kvalitet i våra leveranser.

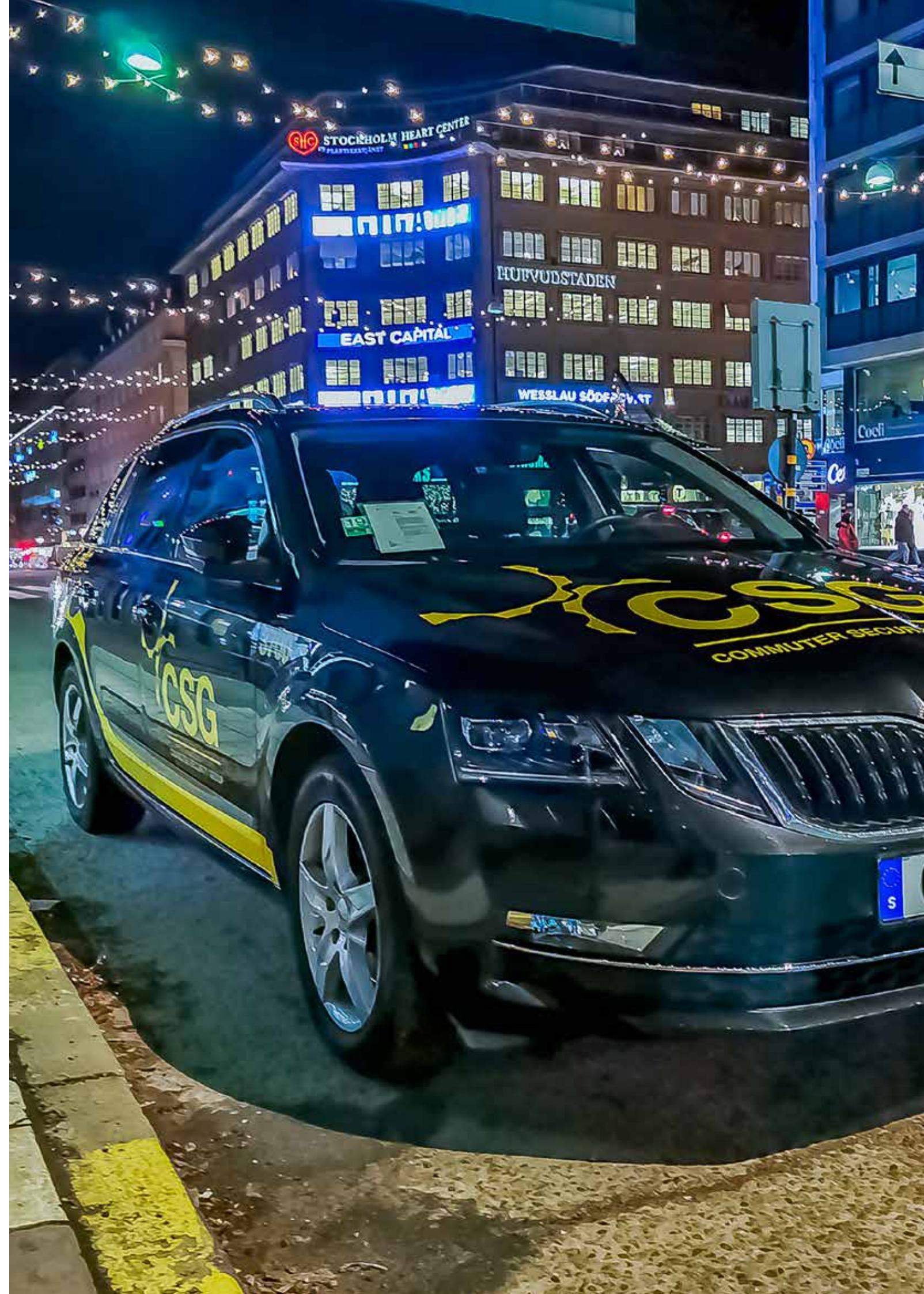
Miljö och kvalitet

För oss är miljö och kvalitet prioriterade frågor. Vi arbetar aktivt med att minimera vår miljöpåverkan. Kvalitetsledningssystemet säkerställer att vi lätt kan identifiera och åtgärda eventuella brister och/eller felaktigheter.

Vi har miljöcertifiering ISO14001:2015 samt kvalitetsledningscertifiering ISO 9001:2015

Framtidsutsikter

Som en del av Transfer Group ser vi möjligheter att bredda vårt utbud och vår kundstock. Vi kommer fortsatt ha fokus på tillväxten inom flygplatssäkerhet, personskydd och fastighetstjänster. Med en förstärkt säljorganisation bearbetar vi aktivt marknaden. Främsta målgruppen inom fastighetstjänster och bevakning är t.ex. gallerior, köpcentrum, butiker och andra publika miljöer. Detta tillsammans med geografisk tillväxt. Med en bredd på våra uppdrag blir vi mindre konjunktur känsliga och vi blir starkare i att attrahera medarbetare, kunder, intressenter och ägare.



Styrelse & revisor

Enligt rådande bolagsordning skall styrelsen bestå av lägst 3 och högst 7 ledamöter, inräknat styrelsens ordförande. Transfer Groups styrelse väljs vid bolagsstämman. Valet av styrelse gäller perioden fram till och med nästkommande årsstämma.

Styrelse

Mats Holmberg, VD Transfer Group och styrelseledamot (född 1958)



Mats Holmberg har över 30 års erfarenhet av företagsgrundande och entreprenörskap. Mats är en visionär och entreprenör och arbetar aktivt både i noterade och onoterade bolag.

Andra uppdrag: Styrelse-ordförande: Amigo Alarm Sweden AB, Com-muter Security Group

Sensec AB, Des Mond AB, Mil Sec Sverige AB, Sensec AB, Sensec Holding AB, Soft Telecom Sweden AB. Styrelseledamot: Wrenchit AB

Utbildning: Umeå Universitet; Business. IHM Business School, Sales and Market Management.

Aktieinnehav: 30 947 479 aktier genom Des Mond AB

Sverker Littorin, styrelseordförande (född 1955)

Sverker Littorin har lång och omfattande erfarenhet från svenskt näringsliv och styrelsearbete.

Andra uppdrag: Styrelseordförande Effekt Svenska AB, Nexar Group, Papilly AB och Africa Resource AB samt styrelseledamot Dividend Sweden AB,

Onoterat AB, Raybased AB, Meltron AB o SENS AB. Senior Advisor NGM, Capillar Capital AB och Skinnars Advisory AB. Etiopisk Honorärskonsul i Sverige. Anders Wall stipendiat i entreprenörskap.

Tidigare uppdrag: Group Vice President Elekta AB, vVD Pharmadule Emtunga AB, VD/Ordförande MedCap AB, VD Pharmera



Group AB samt styrelsepositioner i Sectra AB, PartnerTech och ordförande i Olivia gruppen, Samtrans och Medlearn. Fd vice ordförande i Kommunstyrelsen i Danderyd.

Utbildning: Civilekonom Handelshögskolan i Stockholm samt juridikstudier i Uppsala.

Aktieinnehav: 118 366 aktier genom Momentor AB

Anna Frick, styrelseledamot (född 1968)



Anna Frick har över 20 års erfarenhet som marknadsansvarig och konsult inom kommunikation, strategi och digital omställning, såväl nationellt som internationellt.

Andra uppdrag: Styrelsemedlem Fortnox AB (publ), Cell Impact AB (publ), Leo

Vegas AB (publ), Lohilo Foods AB (publ), Svea Ekonomi AB, Above Agency AB och stiftelsen War Child.

Utbildning: Civilekonom Handelshögskolan i Stockholm.

Aktieinnehav: Inga

Pernilla Jennesäter, styrelseledamot (född 1980)



Pernilla Jennesäter är CFO på Sensec AB, en säkerhetskoncern i ett expansivt skede med förvärv. Pernilla är även HR ansvarig.

Andra uppdrag: Inga
Utbildning: Civilekonom Stockholms Universitet
Aktieinnehav: Inga

Per Nordberg, styrelseledamot (född 1956)



Per Nordberg har bred och djup erfarenhet av svenskt och internationellt näringsliv. Erfarenheterna, från såväl noterade som onoterade bolag inom energi, verkstadsindustrin, finansbranschen och läkemedelsbranschen, ger en god insikt i bolags viktiga bransch- och utvecklingsskeden och särskilt vid byggande av bolag i tidiga såväl som mogna faser. Per har aktivt genomfört ett stort antal företagsutvecklingar.

Andra uppdrag: Ledande befattningar inom Sandvik, Atlas Copco, AstraZeneca, Nasdaq och under senare år som Senior Advisor i noterade som onoterade bolag.

Utbildning: CivEk HHS, MBA IMD

Aktieinnehav: Inga

Revisor

Vid årsstämma den 25 maj 2021 valdes Allians Revision & Redovisning AB till revisionsbolag, med Johan Kaijser som huvudansvarig revisor. Allians Revision & Redovisning AB är auktoriserade revisorer och medlemmar i FAR. Adressen är Box 6070, 175 06 Järfälla, telefon +46-8 50 90 6400.

Angivna innehav och engagemang i andra bolag

Styrelse- och ledningspersonernas angivna innehav av värdepapper i Transfer avser både privata äganden och äganden genom närstående eller bolag som kontrolleras av personen. I förteckning över engagemang i andra bolag

ingår pågående eller under de senaste fem åren avslutade styrelseuppdrag i andra aktiebolag, i enlighet med utdrag ur Näringslivsregistret hos Bolagsverket, samt uppgifter om äganden överstigande tio procent i övriga bolag, vilka uppgivits av respektive befattningshavare inför upprättandet av detta dokument.

Bolagsstyrning

Styrelsen väljs av bolagsstämman. Samtliga ledamöter är valda till nästa årsstämma. En styrelseledamot äger rätt att när som helst frånträda sitt uppdrag. Vid årsstämma kan även revisionsbolag eller revisor väljas. Val av revisor sker normalt med längre förordnande än ett år.

Transfer Group utser inte någon valberedning. Enskilda aktieägare framlägger förslag till styrelseledamöter eller andra valbara befattningshavare till Transfer Groups styrelse inför upprättande av kallelse till bolagsstämman.

Instruktion för VD har antagits av styrelsen, som även fastställt sin egen arbetsordning.

Transfer Group är inte skyldigt att tillämpa Svensk Kod för Bolagsstyrning och har ej åtagit sig att frivilligt följa den. Transfer Group utser inga särskilda kommittéer eller utskott för revisions- eller ersättningsfrågor.

Ersättning till styrelse och ledande befattningshavare

Ersättning till styrelsens ordförande och ledamöter beslutas av bolagsstämman. Under verksamhetsåret 2020/2021 har styrelseledamöterna avstått från ersättning och inga styrelsearvoden har därmed utbetalats.

Det föreligger inga ekonomiska åtagande gentemot någon styrelseledamot eller annan befattningshavare i Transfer Group efter det att förordnandet eller anställningen upphört.

Intressekonflikter och närståendetransaktioner

Styrelsen är inte medveten om några privata intressen hos någon inom förvaltnings-, lednings- eller kontrollorgan, styrelseledamot eller ledande befattningshavare som kan stå i strid med Transfer Groups intressen.

Styrelsen känner inte till några transaktioner mellan Transfer Group och närstående personer eller företag.

Övrig information om styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Det föreligger inga familjerelationer eller andra närstående relationer mellan styrelseledamöter eller ledande befattningshavare.

Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har, utöver vad som anges under varje person, varit inblandad i konkurs, likvidation eller konkursförvaltning. Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har varit inblandad i bedrägerirelaterad rättslig process de senaste fem åren. Ej heller har någon styrelseledamot eller ledande befattningshavare varit inblandad i någon rättsprocess av väsentlig karaktär med anledning av konkurs.

Det har under de fem senaste åren inte funnits några anklagelser och/eller sanktioner från myndighet eller organisation som företräder viss yrkesgrupp och som är offentligt rättsligt reglerad mot någon av dessa personer och ingen av dem har under de senaste fem åren förbjudits av domstol att ingå som medlem i ett företags förvaltnings-, lednings-, eller kontrollorgan eller att ha ledande eller övergripande funktioner hos emittent. Ingen av ovan nämnda ledande befattningshavare eller styrelseledamöter har av myndighet eller domstol förhindrats att handla som medlem av någon emittents styrelse eller ledningsgrupp under de senaste fem åren.

Finansiell information i sammandrag

Nedanstående är finansiell information i sammandrag för Transfer Group AB (publ). Bolagets årsredovisningar har granskats av Bolagets revisor utan anmärkning.

Redovisningsprinciper

Årsredovisningarna som ingår i detta memorandum har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Års- och koncernredovisning (K3).

Revisorsgranskning

Utöver Årsredovisningar som införlivats genom hänvisning har ingen information i detta memorandum granskats eller reviderats av Transfer Groups revisor.

Handlingar införlivade genom hänvisning

Detta memorandum skall läsas tillsammans med resultat- och balansräkningar med tillhörande noter, kassaflödesanalyser och revisionsberättelser ur följande av Transfer Group tidigare avlämnade rapporter, vilka införlivas genom hänvisning.

Koncernens resultaträkning 2021 Q1

Oreviderat, koncernjusteringar av engångskaraktär ingår ej.
Siffrorna uppdateras för närvarande och mer information kommer.

Tkr	2021 Q1
Rörelsens intäkter	
Nettoomsättning	49 494
Övriga rörelseintäkter	1
Summa intäkter	49 495
Rörelsens kostnader	
Råvaror och förnödenheter	-1 115
Övriga externa kostnader	-5 624
Personalkostnader	-40 763
Avskrivningar	-351
Övriga rörelsekostnader	0
Summa kostnader	-47 853
RÖRELSERESULTAT	1 642
Resultat från finansiella poster	
Räntekostnader och liknande poster	-328
Resultat efter finansiella poster	1 314
Bokslutsdispositioner	0
RESULTAT FÖRE SKATT	1 314
Skatt på periodens resultat	-271
PERIODENS RESULTAT	1 043

Koncernens resultaträkning 2020 och 2019

Oreviderat.

Tkr	2020-01-01 - 2020-12-31	2019-01-01 - 2019-12-31
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning	19 152 726	14 166 559
Övriga rörelseintäkter	793 796	148 788
Summa intäkter	19 946 522	14 315 347
Rörelsens kostnader		
Råvaror och förnödenheter	-4 431 449	-2 380 079
Övriga externa kostnader	-10 911 089	-10 804 238
Personalkostnader	-9 171 371	-6 010 408
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-3 472 051	-2 981 963
Övriga rörelsekostnader	0	-3 385
Summa kostnader	-27 985 960	-22 180 073
RÖRELSERESULTAT	-8 039 438	-7 864 726
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4 485	6 274
Räntekostnader och liknande poster	-827 867	-501 455
Resultat efter finansiella poster	-823 382	-495 181
RESULTAT FÖRE SKATT	-8 862 820	-8 359 907
Skatt på årets resultat	1 654 342	1 079 313
ÅRETS RESULTAT	-7 208 478	-7 280 594

Koncernens balansräkning 2020 och 2019

Oreviderat.

Tkr	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	1 510 641	2 577 104
Koncessioner, patent, licenser, varumärken m.m.	6 417 500	2 457 397
Goodwill	1 058 935	1 455 784
Summa immateriella anläggningstillgångar	8 987 076	6 490 285
Materiella anläggningstillgångar		
Inventarier, verktyg och installationer	191 709	208 729
Finansiella anläggningstillgångar		
Uppskjuten skattefordran	4 377 572	3 286 823
Summa anläggningstillgångar	13 556 357	9 985 837
Omsättningstillgångar		
Varulager m.M.		
Råvaror och förnödenheter	2 468 409	2 683 975
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 219 918	449 023
Aktuell skattefordran	35 887	49 199
Övriga fordringar	447 591	246 120
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17 992 422	8 665 800
Summa kortfristiga fordringar	19 695 818	9 410 142
Kassa och bank	1 595 533	864 257
Summa omsättningstillgångar	23 759 760	12 958 374
SUMMA TILLGÅNGAR	37 316 117	22 944 211

Koncernens balansräkning 2020 och 2019

Oreviderat.

Tkr	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital, koncern		
Aktiekapital inkl ej registrerat aktiekapital	1 220 532	1 148 637
Övrigt tillskjutet kapital	31 326 625	26 605 520
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-21 272 689	-12 561 952
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	11 274 468	15 192 205
Innehav utan bestämmande inflytande	15 000	15 000
Summa eget kapital, koncern	11 289 468	15 207 205
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	14 682 140	1 647 141
Summa långfristiga skulder	14 682 140	1 647 141
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	495 505	74 030
Skulder till kreditinstitut	94 745	8 084
Förskott från kunder	9 000	9 980
Leverantörsskulder	3 289 396	3 519 440
Övriga skulder	1 166 509	1 107 180
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 289 354	1 371 151
Summa kortfristiga skulder	11 344 509	6 089 865
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	37 316 117	22 944 211

Aktie, aktiekapital och ägarförhållanden

Aktier och aktiekapital

Enligt Bolagets bolagsordning får aktiekapitalet inte understiga 600 000 SEK och inte överstiga 2 400 000 SEK och antalet aktier får inte understiga 40 000 000 aktier och inte överstiga 160 000 000 aktier. Bolaget har enbart ett aktieslag. Före Erbjudandet uppgår Bolagets aktiekapital till 1 640 547 SEK och antalet aktier till 109 369 813. Samtliga aktier är emitterade i enlighet med bestämmelserna i aktiebolagslagen (2005:551), fullt inbetalda och fritt överlåtbara. Erbjudandet medför, vid fullteckning, att Bolagets aktiekapital ökar med högst 120 000 SEK till sammanlagt högst 1 760 547 SEK, samt att antalet aktier ökar med högst 8 000 000 aktier till sammanlagt högst 117 369 813 aktier.

Ägarförhållanden och större aktieägare

Av tabellen framgår ägarförhållanden i Bolaget enligt uppgift från Bolagets aktiebok per den 12 april, 2021, inklusive därefter kända förändringar fram till dagen för Memorandumet. Antal aktieägare i Bolaget uppgick till cirka 3 300 per den 12 april 2021.

Största aktieägare	Aktier	Andel %
Des Mond AB	30 947 479	28.30%
Dividend Sweden AB	13 462 293	12.31%
Anora Holding AB	7 202 940	6.59%
Jörns Bullmarknad	5 506 666	5.03%
Hampus Holmberg	4 250 000	3.89%
Nord Fondkommission AB	3 870 000	3.54%
Aggregate Media Fund X Kommanditbolag	3 302 019	3.02%
Aggregate Media Fund VIII Kommanditbolag	2 876 639	2.63%
Disruptify IT AB	2 800 000	2.56%
Klas Arvidson	2 672 222	2.44%
Övriga	32 479 555	29,70%
Totalt	109 369 813	100%

Vissa rättigheter kopplade till aktierna

De rättigheter som är förenade med aktier som är emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av bolagsordningen, kan endast ändras i enlighet med de förfaranden som anges i lag. Aktierna i Bolaget är av samma aktieslag och är utfärdade i enlighet med svensk rätt och således har alla aktier samma rösträtt. Bolaget är ansluten till Euroclears kontobaserade värdepapperssystem, varför inga fysiska aktiebrev utfärdats. Samtliga, till aktien knutna, rättigheter tillkommer den som är registrerad i den av Euroclear förda aktieboken.

Rösträtt vid bolagsstämma

Varje aktie i Bolaget berättigar innehavaren till en röst på bolagsstämma och varje aktieägare har rätt att rösta för sitt fulla antal aktier utan begränsningar. Minoritetsägarna i Bolaget skyddas av aktiebolagslagens bestämmelse om likabehandling av aktieägare. Utöver vad som föreskrivs i lag finns inga bestämmelser i Bolagets bolagsordning om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

Företrädesrätt till nya aktier

Aktieägare har normalt företrädesrätt till teckning av nya aktier, teckningsoptioner och konvertibla skuldebrev i enlighet med aktiebolagslagen, såvida inte bolagsstämman eller styrelsen med stöd av bolagsstämmans bemyndigande beslutar om avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Rätt till utdelning och andel av Bolagets vinst och behållning vid likvidation Beslut om eventuell utdelning fattas av bolagsstämman. Utbetalningen ombesörjs av Euroclear. Rätt till utdelning tillfaller den som vid av bolagsstämman fastställd avstämningsdag var registrerad som ägare i den av Euroclear förda aktieboken. Om aktieägare inte kan nås genom Euroclear kvarstår aktieägarens fordran på Bolaget avseende utdelningsbelopp och begränsas endast genom regler om preskription. Vid preskription tillfaller utdelningsbeloppet Bolaget. För aktieägare bosatta utanför Sverige föreligger inga särskilda förfaranden eller restriktioner. Vid en eventuell likvidation av Bolaget har aktieägare rätt till andel av överskott i förhållande till det antal aktier som aktieägaren innehar.

Central värdepappersförvaring

Bolaget är ett avstämningsbolag och Bolagets aktier ska vara registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om kontoföring av finansiella instrument. Bolaget och dess aktier är anslutna till VP-systemet med Euroclear som

central värdepappersförvarare och clearingorganisation. Aktieägarna erhåller inte några fysiska aktiebrev, utan transaktioner med aktierna sker på elektronisk väg genom registrering i VP-systemet av behöriga banker och andra värdepappersförvaltare.

Utdelning och utdelningspolicy

Transfer Group är ett bolag under uppbyggnad och har historiskt sett inte lämnat någon utdelning till aktieägarna. Bolaget planerar inte heller för att lämna utdelning under de kommande åren utan avser att återinvestera eventuella vinstmedel i verksamheten. Beslut om att lämna utdelning fattas av bolagsstämman. I det fall utdelning blir aktuell kommer Bolagets styrelse inför förslaget till beslut att beakta ett flertal faktorer såsom t.ex. finansiell ställning, lönsamhet, tillväxt och investeringsbehov. En eventuell utdelning från Bolaget ombesörjs av Euroclear. Rätt till utdelning tillfaller den som vid av bolagsstämman fastställd avstämningsdag är registrerad som aktieägare i den av Euroclear förda aktieboken.

Aktieägaravtal

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

Aktiebaserade incitamentsprogram

Bolaget har inga aktiebaserade incitamentsprogram.

Konvertibla skuldebrev och teckningsoptioner

Bolaget har inga utestående konvertibler men två miljoner i teckningsoptioner som löper ut 2022.

Bemyndiganden

Vid extra bolagsstämma den 10 maj 2021 beslutade aktieägarna att bemyndiga styrelsen i Bolaget att, vid ett eller flera tillfällen, och med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, besluta om ökning av Bolagets aktiekapital genom nyemission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler. Betalning för nyemitterade aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler ska kunna ske kontant, genom apport, genom kvittning eller i övrigt med villkor. Bolagets aktiekapital och antal aktier får med stöd av bemyndigandet högst ökas med ett belopp respektive antal som ryms inom bolagsordningens gränser.

Syftet med bemyndigandet och skälen till eventuell avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt är att emissioner ska kunna ske för att tillgodose Bolagets kapitalbehov och säkra Bolagets fortsatta verksamhet och utveckling. Vid avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska emission ske på marknadsmässiga villkor.

Övrigt

Aktierna i Bolaget är inte per dagen för Memorandumets avgivande föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningsskyldighet. Det har inte förekommit några offentliga uppköpserbjudanden i fråga om Bolagets aktie under det innevarande eller föregående räkenskapsåret. Bolaget innehar inga egna aktier.

Det finns inga hembudsklausuler, förköpsförbehåll eller andra begränsningar i rätten att överlåta aktier i Bolaget i lag, Bolagets bolagsordning eller något avtal eller annan handling där Bolaget är part.

Riskfaktorer

Transfer Group AB:s (publ) verksamhet är liksom allt företagande förenad med risk. Det är därför av stor vikt vid bedömning av Bolagets tillväxtmöjligheter även beakta relevanta risker. Hela det investerade kapitalet kan förloras, och en investerare bör göra en samlad utvärdering av övrig information i detta Memorandum tillsammans med en allmän omvärldsbedömning. Ett antal faktorer utanför Bolagets kontroll påverkar dess resultat och finansiella ställning liksom ett flertal faktorer vars effekter Transfer Group kan påverka genom sitt agerande. Nedanstående riskfaktorer bedöms vara de som kan komma att få störst inverkan på Bolagets framtida utveckling. Förteckningen över tänkbara riskfaktorer ska inte anses som fullständig. Ej heller är riskerna rangordnade efter grad av betydelse.

Bransch och verksamhetsrelaterade risker

Infrastrukturbortfall

Det är av yttersta vikt för Transfer Group att infrastruktur såsom GPS-system, Internet och mobiltelefoni fungerar eftersom vår verksamhet har detta som grund för att kommunicera. Då dessa är systemkritiska för i princip samtliga verksamheter i vårt samhälle, är det rimligt att räkna med massiva resurser från samhället att återställa funktionaliteten.

Bortfall av komponentförsörjning

För produktionen kan problem uppstå vid längre handelskonflikter med USA, Kina, Taiwan. Detta bemöter Transfer med god lagerhållning, samt snabbhet att byta ut en komponentleverantör. Upparbetade kontakter finns för samtliga vitala

enheter. Detta har med lyckat utfall prövats vid en komponentbrist 2018, då Apple köpt upp världslagret av en specifik sensor som Transfer använder. Generellt finns "second source" både för produkter och tillverkningstjänster, samt att Transfers standardiserade, elektroniska produktunderlag förstås av alla tillverkare i världen.

Upphandlingar

Transfer deltar kontinuerligt i upphandlingar för i många fall långa avtal. Skulle dessa avtal förloras vid omförhandling kan det drabba resultaträkningen negativt.

Konkurrens

Marknaden för Transfer Groups verksamhet är konkurrensutsatt, där möjligheter för konkurrenter att sätta upp verksamheter är möjlig och med en starkt uppåtgående marknadstrend finns risk för att konkurrerande verksamheter etablerar sig. Det finns risk att konkurrerande verksam-

heter blir mer prisvärda eller att deras tjänster anses mer attraktiva. Transfer kan komma att utsättas för konkurrens från andra företag med verksamhet inom motsvarande område som kan ha större finansiella resurser än Transfer. Skulle någon eller flera av dessa risker inträffa kan det påverka Transfers verksamhet, finansiella ställning och resultat negativt.

Renomméförsämring

Vårt renommé är till stor del avhängigt av vår personal. Vi har mycket noggranna och selektiva rekryteringsprocesser för att säkerställa kvaliteten på vår personal.

Samarbetsavtal

Transfer Group kan komma att ingå samarbetsavtal med externa parter i Sverige och utlandet för vidareutveckling av Transfers tjänster och verksamhet. Alla samarbetsformer med extern part är förenade med risk att denne inte uppfyller sitt åtagande.

Beroende av nyckelpersoner och medarbetare

Transfer Groups verksamhet är i hög grad beroende av kunskapen hos nyckelpersoner. En förutsättning för verksamhetens framtid är att kunna behålla och vid behov kunna rekrytera nya nyckelpersoner. Det råder konkurrens om personal i branscherna. En brist eller oförmåga att kunna rekrytera kvalificerad arbetskraft kan påverka verksamhetens framtida utveckling väsentligen negativt. En förlust av nyckelpersoner kan allvarligt skada Transfers verksamhet respektive intjäningsförmåga och därmed även äventyra verksamhetens fortlevnad.

Risker relaterade till skydd av personuppgifter

Den allmänna dataskyddsförordningen ("GDPR") blev tillämplig inom hela EU i maj 2018. GDPR innehåller bestämmelser som redan fanns i personuppgiftslagen, men även nya och ändrade bestämmelser. GDPR har också striktare påföljder vid misslyckande att följa reglerna.

Tillsynsmyndigheten har bland annat fått behörighet att ålägga administrativa böter om upp till 20 miljoner euro, eller fyra procent av Transfers årliga globala omsättning, om Transfer bryter mot vissa regler. Det finns risk att Transfer bedömning av att dess verksamhet bedrivs i enlighet med GDPR kan visa sig vara inkorrekt eller otillräcklig. Skulle Transfer misslyckas med att följa GDPR kan det bli föremål för tvister, civil- eller straffrättsliga påföljder och negativ publicitet, vilket kan leda till negativ inverkan på verksamhet, resultat och finansiell ställning.

Framtida investeringar

Transfer Groups värdeutveckling kommer till största delen att genereras genom utdelningar och värdeökning i innehaven. Följaktligen är Transfers framtida utveckling, till stor del beroende på förmågan att identifiera attraktiva investeringsobjekt samt genomföra och finansiera förvärv.

Konjunkturutveckling och andra omvärldsfaktorer

Bolagets verksamhet påverkas av det allmänna konjunkturläget på de marknader där Bolaget och dess kunder är verksamma. Den pågående Covid-19-pandemin är en faktor som bl.a. har, och fortsatt kan, påverka sysselsättningsgraden hos Bolagets anställda, Bolagets intäkter och även lönsamheten inom Bolagets verksamhet negativt. Även andra händelser i omvärlden såsom katastrofer, krig eller terrordåd kan avsevärt negativt påverka Transfers möjligheter att bedriva verksamhet, både direkt och indirekt.

Intjäningsförmåga och framtida kapitalbehov

Det kan inte uteslutas att det tar längre tid än beräknat innan Transfer Group kan nå ett positivt kassaflöde. Det kan inte heller uteslutas att Transfer i framtiden kan komma att söka nytt externt kapital. Det finns inga garantier att det i så fall kan anskaffas på för aktieägare fördelaktiga villkor. Ett misslyckande i att generera vinster i tillräcklig omfattning kan påverka Transfers marknadsvärde negativt.

Begränsad historik koncernen

Bolaget har nyligen genomfört ett för Bolaget stort förvärv. Till följd av detta kan det vara svårt att utvärdera Bolagets verksamhet och bedöma dess framtidsutsikter, vilket bör beaktas vid en bedömning av Bolagets potential.

Utdelning

Ingen utdelning har hittills lämnats av Transfer Group och det finns inga garantier för att utdelning kommer att lämnas i framtiden. Om ingen utdelning sker i framtiden får detta följderna att avkastningen på en investering i Transfer blir helt beroende av utvecklingen av kursen för Transfers värdepapper.

Utspädning genom framtida emissioner

Bolaget kan i framtiden för att säkerställa kapital för fortsatt drift och expansion komma att behöva genomföra nyemissioner av aktier och aktierelaterade instrument. Sådana nyemissioner kan komma att genom utspädning minska aktieägarens relativa ägande och röstandel samt vinst per aktie för de innehavare av aktier i Bolaget som inte deltar i kommande nyemissioner. Vidare kan eventuella framtida nyemissioner komma att få negativ effekt på aktiekursutvecklingen.

Ägare med betydande inflytande

Av Transfer Groups samtliga aktier kan en icke obetydlig andel komma att ägas av ett fåtal aktieägare efter emissionen. Följaktligen har dessa aktieägare, var för sig, eller tillsammans, möjlighet att utöva ett väsentligt inflytande på ärenden som kräver godkännande från aktieägarna, däribland utnämning och avsättning av styrelseledamöter och eventuella förslag till fusioner, konsolidering eller försäljning av tillgångar samt andra företagstransaktioner. Denna eventuella ägarkoncentration kan vara till nackdel för andra aktieägare, vilka kan ha andra intressen än majoritetsägarna.

Legala frågor och kompletterande information

Allmänt

Transfer Group AB (publ) med org nr 556921-8687 registrerades 2013-02-07. Bolagets associationsform är aktiebolag och dess verksamhet regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets säte är i Solna kommun och har enligt bolagsordningen följande verksamhetsbeskrivning: Transfer Group är ett holdingbolag som skall driva och förvalta sina dotterbolag.

Bestämmelserna i bolagsordningen är ej mer långtgående än Aktiebolagslagen vad gäller förändring av aktieägares rättigheter. Aktierna i Transfer Group är fritt överlåtbara.

Bolagsstyrning

Transfer Group AB (publ) avser att följa Svensk kod för bolagsstyrning, som gäller för svenska aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige, för närvarande Nasdaq Stockholm och NGM Equity.

Väsentliga avtal

CSG har flera avtal i persontrafiken t.ex. SJ och SL i Stockholm, Region Värmland, Region Örebro, Region Sörmland, Örebro flygplats, Karlstad flygplats samt Trafikverket. Rondering och säkerhet för bostadsrättsföreningar är ett växande koncept med avtal i Örebro och Stockholm.

Amigo Alarm har under 2020 påbörjat ett intensivt upphandlingsarbete och Boden Kommun är först ut med avtal för personlarm.

Twister och rättsliga processer

Transfer Group AB (publ) är part i tvist om äganderätt till en teknisk plattform som förvärvades i samband med köpet och bildandet av Ubewise Sweden AB den 16 april 2019. Tingsrätten har givit Transfer Group rätt i målet den vilket innebär att Transfer Group AB har äganderätt till den tekniska plattformen. Beslutet har överklagats.

Konkurs, likvidation och liknande förfaranden

Det pågår inga konkurs-, likvidations- eller liknande förfaranden gentemot Bolaget, inte heller är Bolaget medvetet om några sådana förestående eller hotande förfaranden. Bolaget har inte varit inblandat i några frivilliga konkurs-, likvidations eller liknande förfaranden från dess bildande fram till detta Memorandums avgivande.

Bolagsstyrning

Bolaget har att iakttä aktiebolagslagens bestämmelser om bolagsstyrning. Styrelsen har därvid upprättat en arbetsordning för sitt arbete, instruktioner avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören, vilken behandlar dennes arbetsuppgifter och rapporteringsskyldigheter, samt fastställt instruktioner för den ekonomiska rapporteringen. Arbetsordningen ses över årligen. Bolaget har inte krav på sig att följa Koderna. Bolaget följer dock kontinuerligt utvecklingen på området och avser att följa de delar av Koderna som kan anses relevanta.

Avtal och transaktioner med närstående

Transfer Group AB (publ) har inte beviljat lån till eller ställt garantier eller borgensförbindelser till förmån för styrelsens ledamöter, ledande befattningshavare eller koncernens revisorer. Ingen av styrelseledamöterna, de ledande befattningshavarna eller revisorerna, har direkt eller indirekt haft utbyte av affärstransaktioner genomförda av Transfer Group under innevarande räkenskapsår.

Aktieägaravtal

Såvitt styrelsen, ledningen eller bolagets större aktieägare känner till finns inga former av aktieägaravtal i Transfer Group AB (publ).

Försäkringar

Transfer Group AB (publ) har ett försäkringskydd omfattande egendomsförsäkring, avbrottsförsäkring, verksamhets- och produktansvarsförsäkring samt rättsskyddsförsäkring hos försäkringsbolag.

Styrelsens bedömning är att Transfer Group har ett tillfredsställande försäkringsskydd av erforderlig omfattning med hänsyn till i verksamheten uppkommande risker. Ingen del i verksamheten inom Transfer Group bedöms vara av sådan karaktär att försäkringsskydd inte kan erhållas på rimliga villkor.

Utdelningspolicy

Bolaget är ett tillväxtbolag och någon utdelning är inte planerad de närmaste åren. Om Bolagets framtida resultat och finansiella ställning så medger, kan utdelning bli aktuell.

Kapitalanskaffning

Transfer Group (publ) lämnar inga prognoser, men håller en strikt kostnadskontroll på verksamheten. Ledningen anser sig ha tillräckligt med kapital för att driva verksamheten de kommande 12 månaderna.

Då Transfers kapitalbas ännu inte har byggts upp till önskade nivåer, kan detta i sin tur leda till ett visst löpande behov av framtida kapital. Även om företrädesemissionen som finansieringsform är att föredra, kan riktade nyemissioner bli aktuella, under förutsättning att godtagbara skäl föreligger. Transfer Groups resterande aktier i bemyndigandet kan komma att utnyttjas för en riktad nyemission, förutsatt affärsmässiga skäl föreligger, inom bolagsordningens gränser.

Transfers verksamhet är inte direkt styrt av konjunkturen då flera av våra tjänster och produkter faller under kategorin nödvändiga. Vid en lågkonjunktur kan vi till och med se en ökning av våra säkerhetsprodukter.

Målsättningen är att på sikt identifiera ytterligare bolag med överensstämmande målgrupp för att expandera och kompletterar vårt erbjudande och eventuellt kan något bolag komma att säljas.

Intressekonflikter

Bolaget anser att det inte finns några intressekonflikter mellan Bolaget och någon av styrelseledamöterna, ledande befattningshavare eller Bolagets revisor med anledning av Erbjudandet.

Rådgivare

Liman & Partners AB är legal rådgivare i samband med Erbjudandet. Det bedöms inte föreligga några intressekonflikter mellan Bolaget och part som i enlighet med det ovanstående har ekonomiska eller andra intressen i Erbjudandet.

Införlivade dokument avseende fullständig historisk finansiell information

Bolaget håller följande handlingar tillgängliga under detta dokumentets giltighetstid:

- Stiftelseurkund
- Bolagsordning
- Historisk finansiell information
- Årsredovisning (2020) som via hänvisning har införlivats till Memorandumet

Samtliga handlingar som har införlivats genom hänvisning finns tillgängliga på Bolagets hemsida transfer.se.

Vissa skattefrågor i Sverige med anledning av erbjudandet

Nedan följer en sammanfattning av vissa skattekonsekvenser som enligt nu gällande svensk skattelagstiftning kan uppkomma som en följd av det aktuella erbjudandet att teckna aktier som framgår av Memorandumet. Sammanfattningen är inte avsedd att uttömmande behandla alla skattefrågor som kan uppkomma.

Sammanfattningen gäller endast obegränsat skattskyldiga fysiska personer och aktiebolag i Sverige om inte annat anges. Sammanfattningen är baserad på gällande lagstiftning och är endast avsedd som allmän information. Sammanfattningen omfattar inte värdepapper som innehas av handelsbolag, kommanditbolag eller som innehas som lagertillgångar i näringsverksamhet. Vidare omfattas inte de särskilda reglerna för skattefri kapitalvinst (inklusive avdragsförbud vid kapitalförlust) i bolagssektorn som kan bli tillämpliga då aktieägare innehar aktier som anses näringsbetingade. Inte heller omfattas de särskilda regler som kan bli tillämpliga på innehav i bolag som är eller tidigare har varit så kallade fåmansföretag eller på aktier som förvärvats med stöd av så kallade kvalificerade andelar i fåmansföretag. Vidare behandlas inte

heller de särskilda bestämmelser som gäller för s.k. underskottsföretag, de bestämmelser som gäller vid försäljning av andelar i s.k. skalbolag, samt särskilda bestämmelser vid specifika situationer som exempelvis andelsbyte. Sammanfattningen omfattar inte heller aktier eller andra delägarätter som hålls genom kapitalförsäkringar och som omfattas av särskilda regler om schablonbeskattning. Särskilda skatteregler gäller för vissa typer av skattskyldiga, exempelvis investeringsfonder, investmentföretag och försäkringsbolag. Beskattningen av varje enskild aktieägare beror på dennes speciella situation. Varje innehavare av aktier 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 regler och skatteavtal.

Skattekonsekvenser i Sverige

Fysiska personer kapitalvinstbeskattning

När marknadsnoterade aktier eller andra delägaraktier säljs eller på annat sätt avyttras kan en skattepliktig kapitalvinst eller en avdragsgill kapitalförlust uppstå som beskattas i inkomstslaget kapital med en skattesats om 30 procent. Kapitalvinsten eller kapitalförlusten beräknas normalt som skillnaden mellan försäljningserbjudningen, efter avdrag för försäljningsutgifter, och omkostnadsbeloppet. Omkostnadsbeloppet för alla delägaraktier av samma slag och sort beräknas gemensamt med tillämpning av genomsnittsmetoden.

Vid försäljning av marknadsnoterade aktier, får omkostnadsbeloppet alternativt bestämmas enligt schablonmetoden till 20 procent av försäljningsersättningen efter avdrag för försäljningsutgifter. Avdragsgilla kapitalförluster på aktier är fullt ut avdragsgilla mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra marknadsnoterade delägaraktier, förutom andelar i värdepappersfonder eller specialfonder som endast innehåller svenska fordringsrätter, så kallade räntefonder. Kapitalförluster på aktier eller andra delägaraktier som inte kan kvittas på detta sätt får dras av med upp till 70 procent mot övriga inkomster i inkomstslaget kapital. Uppkommer underskott i inkomstslaget kapital medges skattereduktion mot kommunal och statlig inkomstskatt samt fastighetsskatt och kommunal fastighetsavgift. Skattereduktion medges med 30 procent av den del av underskottet som inte överstiger 100 000 SEK och 21 procent av resterande del. Eventuellt underskott kan inte sparas till senare beskattningsår.

Skatt på utdelning

För privatpersoner beskattas utdelning i inkomstslaget kapital med en skattesats om 30 procent. För fysiska personer som är bosatta i Sverige innehålls normalt preliminär skatt avseende utdelning med 30 procent. Den preliminära skatten innehålls av Euroclear, eller när det gäller förvaltarregistrerade aktier, av den svenska förvaltaren.

Investeringsparkonton

Fysiska personer och dödsbon efter fysiska personer som äger aktier via så kallade investeringsparkonton är inte skattskyldiga för kapitalvinster vid försäljning av sådana aktier. Kapitalförluster på sådana aktier är inte avdragsgilla. Utdelningar på aktier som ägs genom investeringsparkonton är inte heller skattepliktiga. På denna typ av innehav utgår istället en skattepliktig schablonintäkt som baseras på ett kapitalunderlag multiplicerat med statslåneräntan vid utgången av november föregående år ökat med en procentenhet (dock lägst 1,25 procent). Detta gäller oavsett om utfallet blir en vinst eller förlust på aktieinnehavet. Schablonintäkten utgör inkomst av kapital och är föremål för en skattesats om 30 procent.

Aktiebolag – skatt på kapitalvinster och utdelning

För ett aktiebolag beskattas alla inkomster, inklusive skattepliktig kapitalvinst och utdelning, i inkomstslaget näringsverksamhet med 21,4 procent (för beskattningsår som börjar efter den 31 december 2020 kommer skattesatsen i inkomstslaget näringsverksamhet uppgå till 20,6 procent). Kapitalvinster och kapitalförluster beräknas på samma sätt som beskrivits ovan avseende fysiska personer. För vinster/förluster på näringsbetingade andelar gäller särskilda regler. Avdragsgilla kapitalförluster på aktier eller

andra delägaraktier får endast dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på sådana värdepapper. Kapitalförlust som inte har kunnat utnyttjas ett visst år får sparas hos det aktiebolag som haft förlusten och dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra delägaraktier under efterföljande beskattningsår utan begränsning i tiden. Om en kapitalförlust inte kan dras av hos det företag som gjort förlusten, får den dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra delägaraktier hos ett annat företag i samma koncern, om det föreligger koncernbidragsrätt mellan företagen.

Särskilda skattefrågor för innehavare av aktier och som är begränsat skattskyldiga i Sverige

Kupongskatt

För aktieägare som är begränsat skattskyldiga i Sverige och som erhåller utdelning på aktier i ett svenskt aktiebolag uttas normalt svensk kupongskatt. Skattesatsen är 30 procent. Skattesatsen är dock i allmänhet reducerad genom skatteavtal som Sverige ingått med andra länder för undvikande av dubbelbeskattning. Flertalet av Sveriges skatteavtal möjliggör nedsättning av den svenska skatten till avtalets skattesats direkt vid utdelningstillfället om erforderliga uppgifter om den utdelningsberättigade föreligger. I Sverige verkställs avdraget för kupongskatt normalt av Euroclear, eller beträffande förvaltarregistrerade aktier, av förvaltaren.

I de fall 30 procent kupongskatt innehållits vid utbetalning till en person som har rätt att beskattas enligt en lägre skattesats eller för mycket kupongskatt annars innehållits, kan återbetalning begäras hos Skatteverket före utgången av det femte kalenderåret efter utdelningen.

Kapitalvinstbeskattning

Aktieägare som är begränsat skattskyldiga i Sverige och som inte bedriver verksamhet från fast driftställe i Sverige kapitalvinstbeskattas normalt inte i Sverige vid avyttring av värdepapper. Innehavarna kan emellertid bli föremål för beskattning i sin hemviststat. Enligt en särskild skatteregel kan emellertid fysiska personer som är begränsat skattskyldiga i Sverige bli föremål för svensk beskattning vid försäljning av vissa värdepapper (såsom aktier) om de vid något tillfälle under avyttringsåret eller något av de tio föregående kalenderåren har varit bosatta eller stadigvarande vistats i Sverige. Tillämpligheten av denna regel kan begränsas av skatteavtal mellan Sverige och andra länder.

Bolagsordning

Org. nr 556921-8687, 2020-01-15

- §1 **Firma**
Bolagets firma är Transfer Group AB (publ). Bolaget är publikt.
- §2 **Styrelsens säte**
Styrelsen har sitt säte i Solna kommun.
- §3 **Verksamhet**
Bolaget är ett holdingbolag som skall driva och förvalta sina dotterbolag.
- §4 **Aktiekapital**
Aktiekapitalet utgör lägst 600.000 kronor och högst 2.400.000 kronor.
- §5 **Antal aktier**
Antal aktier uppgår till lägst 40.000.000 och högst 160.000.000.
- §6 **Styrelse**
Styrelsen skall bestå av minst tre (3) och högst sju (7) ordinarie styrelseledamöter.

- §7 **Revisorer**
För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsen och verkställande direktörens förvaltning utses en (1) till två (2) revisorer.
- §8 **Kallelse**
Kallelse till årsstämma samt kallelse till extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas skall ske tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma skall utfärdas tidigast sex och senast två veckor före stämman.
- Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska annonseras i Svenska Dagbladet.

Aktieägare som vill delta i förhandlingarna vid bolagsstämma, skall dels vara upptagen i utskrift eller annan framställning av hela aktieboken avseende förhållandena fem vardagar före stämman, dels göra anmälan till bolaget den dag som anges i kallelsen till stämman. Sistnämnda dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

Aktieägare får vid bolagsstämman medföra ett eller två biträden, dock endast om aktieägaren gjort anmälan härom enligt föregående stycke.

- §9 **Årsstämma**
Årsstämma hålles årligen inom 6 månader efter räkenskapsårets utgång. På årsstämma skall följande ärenden förekomma:
1. Val av ordförande vid stämman.
 2. Upprättande och godkännande av röstlängd.
 3. Godkännande av dagordning.
 4. Val av en eller två protokolljusterare.
 5. Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad.
 6. Föredragning av framlagd årsredovisning och revisionsberättelse samt, i förekommande fall, koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse.

7. Beslut
 - a) Om fastställande av resultaträkning och balansräkning samt, i förekommande fall, koncernresultaträkning och koncernbalansräkning.
 - b) Om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen.
 - c) Om ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktören.
8. Fastställande av styrelse- och revisionsarvoden.
9. Val av styrelse och revisor.
10. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

- §10 **Räkenskapsår**
Bolagets räkenskapsår ska vara 1 januari—31 december.

- §11 **Avstämningsbolag**
Bolagets aktier skall vara registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och finansiella instrument.

Kontakt

Transfer Group AB
Svärdvägen 29, 182 33 Danderyd

info@transfer.se
www.transfer.se

Kontakt gällande IM:et
mats.holmberg@transfer.se

Legal rådgivare
Liman & Partners AB
Fredrik Reveman
+46 (0)70 767 16 01
fredrik.reveman@limanpartners.se