

INFORMATIONSMEMORANDUM

Teckning av aktier av serie B med stöd av
teckningsoption av serie TO4

Teckningsperiod 18-29 september 2023

Syncro Group AB (publ)

Notera att teckningsoptionerna förväntas ha ett ekonomiskt värde.

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

- utnyttja innehavda teckningsoptioner av serie TO4 och teckna aktier av serie B senast den 29 september 2023, eller
- senast den 26 september 2023 sälja innehavda teckningsoptioner av serie TO4 som inte avses utnyttjas för teckning av aktier av serie B.

Viktig information

Vissa definitioner

Med "Syncro Group" eller "Bolaget" avses Syncro Group AB, org. nr 556658-5054. Med "Memorandum" avses detta informationsmemorandum. Med "Erbjudandet" avses erbjudandet till innehavare av teckningsoption serie TO4 att teckna aktier av serie B enligt villkoren i Memorandumet. Med "Mangold" avses Mangold Fondkommission AB, org. nr 556585-1267. Med "Euroclear" avses Euroclear Sweden AB, org. nr 556112-8074. Med "Eversheds Sutherland" avses Eversheds Sutherland Advokatbyrå AB, org. nr 556878-2774. Samtliga finansiella siffror är i svenska kronor ("SEK") om inget annat anges. Med "TSEK" avses tusen SEK och med "MSEK" avses miljoner SEK. Med "USD" avses amerikanska dollar och med "EUR" avses euro.

Upprättande av Memorandumet

Detta Memorandum har upprättats med anledning av Erbjudandet. Memorandumet har inte granskats och godkänts av Finansinspektionen. Memorandumet har godkänts av Spotlight Stock Market enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i Prospektförordningen avseende sekundäremissioner av aktierelaterade värdepapper. Godkännandet av Memorandumet bör inte betraktas som något slags stöd för den emittent som avses i Memorandumet. Godkännandet innebär inte att Spotlight Stock Market garanterar att olika sakuppgifter i Memorandumet är riktiga eller fullständiga. Investerare bör göra sin egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i de värdepapper som avses i Memorandumet. Memorandumet och Erbjudandet regleras exklusivt av svensk rätt. Tvist med anledning av Erbjudandet, innehållet i Memorandumet och därmed sammanhängande rättsförhållanden ska avgöras av svensk domstol exklusivt.

Viktig information till investerare

Erbjudandet riktar sig inte, direkt eller indirekt, till personer vars deltagande förutsätter att ytterligare memorandum eller prospekt upprättas eller registreras eller att någon annan åtgärd företas utöver vad som krävs enligt svensk rätt. Memorandumet kommer inte att distribueras och får inte postas eller på annat sätt distribueras eller sändas till eller i något land där detta skulle förutsätta att några sådana ytterligare åtgärder företas eller där detta skulle kunna strida mot lagar eller regleringar i det landet. Varken de teckningsoptioner av serie TO4 eller de nyemitterade aktier av serie B som utnyttjande av teckningsoptioner av serie TO4 ger rätt till och som omfattas av Erbjudandet enligt detta Memorandum har registrerats eller kommer att registreras enligt United States Securities Act från 1933 i dess nuvarande lydelse, eller någon motsvarande lag i någon delstat i USA. Erbjudandet omfattar inte personer som är bosatta i eller har registrerad adress i USA, Australien, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Schweiz, Singapore, Sydafrika, Sydkorea eller i något annat land där Erbjudandet eller distribution av Memorandumet strider mot tillämpliga lagar eller regler eller förutsätter att ytterligare memorandum eller prospekt upprättas, registreras eller att någon annan åtgärd vidtas utöver vad som krävs enligt svensk rätt. Följaktligen får teckningsoptioner av serie TO4 eller nyemitterade aktier av serie B som tecknats med stöd av teckningsoptioner av serie TO4 inte direkt eller indirekt, utbudas, säljas vidare eller levereras i eller till länder där åtgärd enligt ovan krävs eller till aktieägare med hemvist enligt ovan. Åtgärder i strid med restriktionerna kan utgöra brott mot tillämplig värdepapperslagstiftning.

En investering i värdepapper är förenad med vissa risker och investerare uppmanas att särskilt läsa avsnittet "Riskfaktorer". När investerare fattar ett investeringsbeslut måste de förlita sig på sina egna professionella rådgivare samt noga utvärdera och överväga investeringsbeslutet. 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 annan eventuell rådgivare och ingen av dem ansvarar för sådan information eller sådana uttalanden.

Spotlight Stock Market

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

Viktig information om handelsplatsen Spotlight Stock Market

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

Marknadsinformation och viss framtidsinriktad information

Memorandumet innehåller information från tredje part. Bolaget bekräftar att information från tredje part har återgetts korrekt och att såvitt Bolaget känner till och kan utröna av information som har offentliggjorts av tredje part inga sakförhållanden har utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande. Information i Memorandumet som rör framtida förhållanden, såsom uttalanden och antaganden avseende Bolagets framtida utveckling och marknadsförutsättningar, baseras på aktuella förhållanden vid tidpunkten för offentliggörandet av Memorandumet. Framtidsinriktad information är alltid förenad med osäkerhet eftersom den avser och är beroende av omständigheter utanför Bolagets kontroll. Någon försäkran att bedömningar som görs i Memorandumet avseende framtida förhållanden kommer att realiseras lämnas därför inte, varken uttryckligen eller underförstått. Bolaget åtar sig inte heller att offentliggöra uppdateringar eller revideringar av uttalanden avseende de framtida förhållanden till följd av ny information eller dylikt som framkommer efter tidpunkten för offentliggörandet av Memorandumet, utöver vad som följer av tillämplig lagstiftning.

Teckningsoptionerna kan ha ett ekonomiskt värde

För att inte teckningsoptionerna av serie TO4:s ("Teckningsoptionerna") värde ska gå förlorat måste innehavaren antingen utnyttja de innehavda Teckningsoptionerna och teckna aktier av serie B ("Aktierna") senast den 29 september 2023, eller senast den 26 september 2023 sälja de innehavda Teckningsoptionerna som inte avses utnyttjas för teckning av Aktierna.

Presentation av finansiell information

Viss finansiell och annan information som presenteras i Memorandumet har avrundats för att göra informationen lättillgänglig för läsaren. Följaktligen överensstämmer inte siffrorna i vissa kolumner exakt med angiven totalsumma. Detta är fallet då belopp anges i tusen-, miljon- eller miljardtal och förekommer särskilt i avsnittet "Finansiell information och nyckeltal" samt i de årsredovisningar som införlivats genom hänvisning. Förutom när så uttryckligen anges har ingen information i Memorandumet granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

Innehållsförteckning

Handlingar införlivade genom hänvisning	4
Sammanfattning	5
Ansvariga personer och information från tredje part.....	8
Intressen och rådgivare	9
Marknadsöversikt och verksamhetsbeskrivning	10
Rörelsekapitalförklaring	21
Riskfaktorer	22
Villkor för värdepapperen	27
Allmänt	27
Villkor för Erbjudandet	30
Styrelse, ledande befattningshavare och revisor.....	33
Finansiell information och nyckeltal	35
Legala frågor och ägarförhållanden	39
Tillgängliga handlingar	42

Handlingar införlivade genom hänvisning

Investerare bör ta del av all den information som införlivas i Memorandumet genom hänvisning och informationen, till vilken hänvisning sker, ska läsas som en del av Memorandumet. Nedan angiven information som del av följande dokument ska anses införlivade i Memorandumet genom hänvisning. Kopior av Memorandumet och de handlingar som införlivats genom hänvisning kan erhållas från Bolaget elektroniskt via Bolagets webbplats, www.syncro.group, eller erhållas av Bolaget i pappersformat vid adress Mailbox 168, 111 73, Stockholm. De delar av dokumenten som inte införlivas i Memorandumet är antingen inte relevanta för investerare eller så återges motsvarande information på en annan plats i Memorandumet.

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

- Syncro Groups årsredovisning för räkenskapsåret 2022.
Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2023/04/Syncro-Group-AB-publ-Arsredovisning-2022.pdf>
- Syncro Groups årsredovisning för räkenskapsåret 2021.
Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2022/10/Annual-Report-2021.pdf>

Sammanfattning

INLEDNING

Värdepapperens namn och ISIN-kod	Erbjudandet omfattar utnyttjande av teckningsoption av serie TO4 vilken ger rätt att teckna en (1) aktie av serie B i Syncro Group. Aktierna har kortnamnet SYNC B och ISIN-kod SE0014956306. Teckningsoptionerna har kortnamnet SYNC TO4 B och ISIN-kod SE0019354341.
Namn på och kontaktuppgifter för emittenten, inbegripet identifieringskod för juridiska personer (LEI)	Namn: Syncro Group AB (publ) Adress: MAILBOX 168, 111 73, Stockholm Besöksadress: Birger Jarlsgatan 9, 111 45 Stockholm E-post: ebbe.damm@syncro.group Telefon: +46 70 546 46 00 Hemsida: www.syncro.group LEI-kod: 2138006GQ1MJ0ZI6PG98
Varning	Sammanfattningen bör läsas som en introduktion till Memorandumet. Alla beslut om att investera i värdepapperen bör baseras på en bedömning av Memorandumet i sin helhet. Investeraren kan förlora hela eller delar av sitt investerade kapital. Om ett yrkande relaterat till information i Memorandumet görs i domstol kan den investerare som är kâränd enligt nationell lagstiftning i medlemsstaterna bli tvungen att betala kostnaden för att översätta Memorandumet innan de rättsliga förfarandena inleds. Civilrättsligt ansvar omfattar enbart de personer som har presenterat sammanfattningen, inklusive översättningar av denna, men enbart om sammanfattningen är vilseledande, felaktig eller inkonsekvent jämfört med de andra delarna av Memorandumet eller om den tillsammans med andra delar av Memorandumet inte ger den nyckelinformation som investerare behöver vid beslut om huruvida de ska investera i de berörda värdepapperen.

NYCKELINFORMATION OM EMITTENTEN

Information om emittenten	Syncro Group AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag bildat i Sverige. Verksamheten bedrivs enligt svensk rätt. Bolagets associationsform regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets VD är Ebbe Damm. Syncro Group är en koncern som består av bolagen Collabs, WeAreCube ("CUBE"), Gigger och Happyr. Syncro Groups dotterbolag är verksamma inom influencermarknadsföring samt frilans- och rekryteringsmarknaden med syfte att koppla ihop människor och varumärken genom teknik. Syncro Group investerar i bolag som formar den nya digitala ekonomin på global nivå, och utvecklar egen AI-teknik inom de branscher de är verksamma inom. Syncro Group har cirka 50 anställda och har kontor i Sverige och Danmark, med huvudkontor i Stockholm. Bolagets aktie är noterad på Spotlight Stock Market under symbolen SYNC B. Per dagen för Memorandumets offentliggörande finns det, såvitt Bolaget känner till, följande fysiska eller juridiska personer som äger tio procent eller mer av samtliga aktier och röster i Bolaget. Bolaget är inte direkt eller indirekt kontrollerat av någon enskild part.												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ägarförhållanden</th> <th>Antal aktier</th> <th>Andel röster (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Olle Stenfors</td> <td>62 997 805 aktier serie B</td> <td>10,68%</td> </tr> <tr> <td>Övriga aktieägare</td> <td>540 684 341 aktier serie B 510 000 aktier serie A</td> <td>88,45% 0,87%</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>584 536 877 aktier serie B 510 000 aktier serie A</td> <td>100,00%</td> </tr> </tbody> </table>	Ägarförhållanden	Antal aktier	Andel röster (%)	Olle Stenfors	62 997 805 aktier serie B	10,68%	Övriga aktieägare	540 684 341 aktier serie B 510 000 aktier serie A	88,45% 0,87%	Totalt	584 536 877 aktier serie B 510 000 aktier serie A	100,00%
Ägarförhållanden	Antal aktier	Andel röster (%)											
Olle Stenfors	62 997 805 aktier serie B	10,68%											
Övriga aktieägare	540 684 341 aktier serie B 510 000 aktier serie A	88,45% 0,87%											
Totalt	584 536 877 aktier serie B 510 000 aktier serie A	100,00%											

Bolagets revisor är Grant Thornton Sweden AB, Kungsgatan 57, 111 22 Stockholm, med Thomas Daae som huvudansvarig revisor.

Finansiell information i sammandrag

Nedanstående finansiell information och alternativa nyckeltal har hämtats från Syncro Groups reviderade årsredovisningar för 2022 och 2021 samt från delårsrapporten för perioden 2023-01-31-2023-06-30. Delårsrapporten är ej granskad eller reviderad av Bolagets revisor.

Bolagets resultaträkning i sammandrag

<i>TSEK (om inget annat anges)</i>	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader) <i>reviderad</i>	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader) <i>reviderad</i>	2023-01-01 2023-06-30 (6 månader) <i>ej reviderad</i>	2022-01-01 2022-06-30 (6 månader) <i>ej reviderad</i>
Nettoomsättning	193 403	91 152	91 198	87 507
Rörelseresultat	-58 749	-34 651	-27 622	-29 649
Resultat efter finansiella poster	-61 992	-41 372	-29 094	-31 144
Periodens resultat	-61 985	-41 757	-29 644	-31 144

Bolagets balansräkning i sammandrag

<i>TSEK (om inget annat anges)</i>	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader) <i>reviderad</i>	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader) <i>reviderad</i>	2023-01-01 2023-06-30 (6 månader) <i>ej reviderad</i>	2022-01-01 2022-06-30 (6 månader) <i>ej reviderad</i>
Summa tillgångar	241 223	263 451	235 598	262 420
Summa eget kapital	138 285	156 121	110 657	143 158

Bolagets kassaflöde i sammandrag

<i>TSEK (om inget annat anges)</i>	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader) <i>reviderad</i>	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader) <i>reviderad</i>	2023-01-01 2023-06-30 (6 månader) <i>ej reviderad</i>	2022-01-01 2022-06-30 (6 månader) <i>ej reviderad</i>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-25 861	-19 189	12 017	-10 570
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-15 137	-26 071	-5 867	-4 157
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	23 484	58 821	-2 977	9 227

Huvudsakliga risker som är specifika för emittenten

Risker kopplat till konkurrenter

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

Risker förknippade med Bolagets investeringar

Bolagets huvudsakliga verksamhet är att investera i bolag som är verksamma inom influencer-marknadsföring och gig-ekonomi. Per dagen för Memorandumet består koncernen av fyra dotterbolag, samtliga verksamma inom antingen influencer-marknadsföring eller gig-ekonomi. Bolaget genomför regelbundet analyser av potentiella investeringskandidater för att stärka sin position inom sitt huvudsegment. Tillväxt genom förvärv ställer krav på utveckling av system, infrastruktur och organisation och det finns en risk att Bolaget inte kan hantera tillväxt effektivt. En investering är alltid förenad med risker och osäkerhetsfaktorer, i synnerhet investeringar i bolag som befinner sig i en tidig fas, något som de bolag som Bolaget investerar i ofta gör. Bolagets finansiella ställning är beroende av hur de bolag som Bolaget investerat i eller kommer att investera i utvecklas i framtiden.

NYCKELINFORMATION OM VÄRDEPAPPERENA

Värdepapperens huvuddrag	<p>De värdepapper som omfattas av Erbjudandet är teckningsoptioner av serie TO4 med ISIN-kod SE0019354341 vilka kan nyttjas för teckning av aktie av serie B med ISIN-kod 14956306.</p> <p>Det finns två aktieslag i Bolaget, serie A och B. Bolagets A-aktie berättigar till tio (10) röster på bolagstämma. Bolagets B-aktier berättigar till en (1) röst på bolagsstämma. Båda aktieserierna är fullt betalda och fritt överlåtbara. Bolagets aktiekapital uppgår till 58 504 687,70 SEK fördelat på 585 046 877 aktier med ett kvotvärde per aktie om 0,10 SEK.</p> <p>Aktierna i Syncro Group har utgivits i enlighet med svenska aktiebolagslagen (2005:551) och de rättigheter som är förenade med aktier som är emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av bolagsordningen, kan endast ändras i enlighet med de förfaranden som anges i denna lag.</p> <p>Varje röstberättigad aktieägare får vid bolagsstämma rösta för fulla antalet av denne ägda och företrädna aktier. Beslutar Bolaget att genom kontant- eller kvittningsemission ge ut nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler har aktieägarna som huvudregel företrädesrätt till teckning i förhållande till det befintliga antalet aktier de äger.</p> <p>Samtliga aktier medför lika rätt till andel i Bolagets vinst och till eventuellt överskott vid likvidation. Beslut om vinstutdelning fattas av bolagsstämman och utbetalas genom Euroclears försorg. Rätt till eventuell utdelning tillkommer den som på avstämningsdagen för utdelning är registrerad som innehavare av aktier i den av Euroclear förda aktieboken.</p> <p>Samtliga aktier är av samma senioritet i Bolagets kapitalstruktur i händelse av insolvens och ger rätt till en andel av överskottet i proportion till det antal aktier som aktieägaren innehar.</p> <p>Syncro Group har inte antagit någon utdelningspolicy och har inte beslutat om någon vinstutdelning under perioden som omfattas av den historiska finansiella informationen. I framtiden när bolagets resultat och finansiella ställning så medger, kan utdelning bli aktuell. Syncro Group har hittills inte lämnat någon utdelning till aktieägarna.</p>
Plats för handel med värdepapperen	<p>Bolagets B-aktie är upptagna till handel på Spotlight Stock Market. Även de värdepapper som emitteras inom ramen för Erbjudandet avses tas upp till handel på Spotlight Stock Market. Bolagets A-aktie är inte upptagen till handel på en marknadsplats.</p>
Huvudsakliga risker som är specifika för värdepapperen	<p>Risk förknippad med utspädning i framtida emissioner</p> <p>Bolaget har historiskt finansierat produktutveckling och övrig verksamhet med hjälp av nyemissioner och mot bakgrund av den utvecklingsfas som Bolaget befinner sig i kan Syncro Group komma att behöva ytterligare kapital framgent för att finansiera sin verksamhet. Bolagets styrelse kan, i enlighet med det bemyndigande som gäller under tiden intill årsstämman 2024, vid ett eller flera tillfällen och med eller utan företrädesrätt för aktieägarna besluta om emission av nya aktier, konvertibler eller teckningsoptioner. Om Bolaget väljer att ta in ytterligare kapital genom riktade nyemissioner kommer befintliga icke-teckningsberättigade aktieägares innehav att spädas ut.</p>

NYCKELINFORMATION OM ERBJUDANDET

Villkor och tidsplan för att investera i värdepapperet	<p>Villkor</p> <p>Varje innehavd TO5 berättigar till teckning av en (1) aktie av serie B.</p> <p>Teckningskurs</p> <p>0,10 SEK per aktie av serie B. Courtage utgår ej.</p> <p>Teckningsperiod</p> <p>18 – 29 september 2023</p> <p>Utspädning</p> <p>De befintliga aktieägarna i Bolaget som inte tecknar aktier i Erbjudandet kommer under aktuella förutsättningar att vidkännas en utspädning av sitt aktieinnehav. Fulltecknat Erbjudande medför en utspädning om cirka 10 procent av antalet aktier i Bolaget. Aktieägare som väljer att inte delta i Erbjudandet har möjlighet att kompensera sig ekonomiskt för utspädningen genom att sälja sina uniträtter.</p> <p>Emissionskostnader</p> <p>Bolaget uppskattar att kostnaderna för Erbjudandet uppgår till cirka 0,3 MSEK vid full teckning.</p>
--	--

Ansvariga personer och information från tredje part

Ansvariga personer

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

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

Information från tredje part

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

Källförteckning

1. Institutet för reklam- och mediastatistik på uppdrag av IAB Sverige
2. The State of Influencer Marketing 2023: Benchmark Report
3. Datareportal "DIGITAL 2023: GLOBAL OVERVIEW REPORT"
4. Statista "Number of social media users worldwide from 2017 to 2027"
5. Target Internet "Fastest Growing Social Media Networks 2022-23"
6. Smart Insights "Global social media statistics research summary 2023"
7. Ascend 2 Research-based Marketing "The 2021 Outlook on Retargeting"
8. Statista "Social Media Advertising – Worldwide"
9. Statista 2023 "We are Social: Data Report: Meltwater"
10. The State of Influencer Marketing 2023: Benchmark Report
11. SproutSocial "The Creator Economy: Making Dollars and Sense Out of Social Partnerships"
12. Influencer Marketing Hub "Artificial Intelligence (AI) Marketing Benchmark Report 2023"
13. Influencer Marketing Hub 2022 / IRM
14. SproutSocial "Social Shopping in 2022: Consumer Behaviors in the Social Shopping Cart"
15. GWI "How consumers are finding products in 2023"
16. Influencer Marketing Hub "European Influencer Marketing Report"
17. TCO (2020). Antalet egenanställda ökar kraftigt – men det är ingen ensamföretagare boom.
18. Verksam.se – Egenanställning
19. Frilansrapporten 2022 – "Ett dynamiskt arbetsliv"
20. Göteborgs Universitet, centrum för global HRM "En enkätstudie av HRM-praktiker i små företag"
21. Kompetensföretagen Årsrapport 2022
22. Grand View Research "Recruitment Process Outsourcing Market Size, Share & Trends Analysis Report By Service (On-demand, End-to-end RPO), By Region (North America, Europe, APAC, MEA, Latin America), And Segment Forecasts, 2021 – 2028"
23. Branschen.se "Gig-ekonomins utveckling"
24. Business Research Insights "Gig Economy Market Size, Share, Growth, and Industry Analysis Regional Forecast to 2028"
25. GIG Lab, "Kartläggning av utmaningar inom gigekonomin i Sverige 2021"
26. Free Trade Europa: "Nordic Disruption – Analysing and quantifying the platform economy in Sweden"

Intressen och rådgivare

Rådgivare

Mangold är finansiell rådgivare och emissionsinstitut i samband med Erbjudandet. Eversheds Sutherland är legal rådgivare i samband med Erbjudandet. Mangold och Eversheds Sutherland har biträtt Syncro Group vid upprättandet av detta Memorandum. Då samtliga uppgifter i Memorandumet härrör från Bolaget friskriver sig Mangold och Eversheds Sutherland från allt ansvar i förhållande till befintliga eller blivande aktieägare i Bolaget och avseende andra direkta eller indirekta ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifter i Memorandumet.

Intressen och intressekonflikter

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

Marknadsöversikt och verksamhetsbeskrivning

Verksamhetsbeskrivning

Introduktion till Syncro Group

Syncro Group är en koncern som består av bolagen Collabs, WeAreCube ("CUBE"), Gigger och Happyr. Syncro Groups dotterbolag är verksamma inom influencer-marknadsföring samt frilans- och rekryteringsmarknaden med syfte att koppla ihop människor och varumärken genom teknik. Syncro Group investerar i bolag som formar den nya digitala ekonomin på global nivå, och utvecklar egen AI-teknik inom de branscher de är verksamma inom. Syncro Group har cirka 50 anställda och har kontor i Sverige och Danmark, med huvudkontor i Stockholm. Bolagets aktie är noterad på Spotlight Stock Market under symbolen SYNC B.

Affärsidé och vision

Syncro Groups affärsidé är att agera holdingbolag i en koncern med verksamheter med synergier inom teknik och marknadsföring. Syncro Group investerar i verksamheter som är en del av att forma den nya digitala ekonomin och möjliggör samarbete mellan människor och varumärken via teknologi. Syncro Group är långsiktiga ägare av sina dotterbolag genom att aktivt driva och vidareutveckla de förvärvade dotterbolagens verksamhet och finna tydliga synergier bolagen emellan. Syncro Group är därmed i beroendeställning gentemot sina fyra dotterbolag där verksamheten bedrivs.

Syncro Groups vision är att människor ska ha möjlighet att försörja sig genom sin passion. Bolagets tre ledord är: människor, passion och teknik. Syncro Groups dotterbolag är primärt verksamma på den svenska och europeiska marknaden inom respektive marknadsnisch. Dotterbolagen Collabs och CUBE:s kundstockar består av flertalet globala aktörer inom olika branscher.

Organisationsstruktur

Syncro Group är moderbolag i koncernen bestående av de fyra bolagen Collabs, CUBE, Gigger och Happyr.

Collabs är en innovativ Software as a Service ("SaaS")-plattform som använder AI-teknologi för att hjälpa varumärken att skapa och genomföra kostnadseffektiva kampanjer inom influencer-marknadsföring. CUBE är en fullservicebyrå som specialiserat sig på influencer-marknadsföringsstrategier för varumärken genom att kombinera kreativitet och teknik. Gigger är en SaaS-plattform som kopplar samman frilansare med företag och förenklar allt administrativt arbete kring fakturering och lönehantering utan att frilansaren behöver ha eget företag. Happyr har skapat en AI-teknik som erbjuder arbetsgivare en effektiv och holistisk rekryteringsprocess.



Dotterbolag

COLLABS

Introduktion till Collabs

Collabs är en AI-baserad SaaS-plattform som hjälper varumärken som arbetar med influencer-marknadsföring att både skapa och genomföra kostnadseffektiva kampanjer. Collabs grundades som en innovativ influencer-marknadsföringsbyrå med fokus på fullskaliga strategier med mikro-influencers. Genom en kombination av kreativitet och data utvecklades en plattform för att hantera hela kampanjprocessen.

Collabs har flera prominenta kunder, däribland H&M, Storytel, Nespresso, Live Nation, BookBeat, Voi, Lifesum och Hemfrid.

Affärsidé och vision

Collabs affärsidé är att erbjuda en innovativ och effektiv plattform för influencer-marknadsföring som kopplar samman företag och influencers, med målet att optimera samarbeten och maximera avkastningen på investeringen för alla parter genom avancerad AI-teknik, enkelhet och kostnadseffektivitet. Collabs strävar efter att bli den ledande globala plattformen för influencer-marknadsföring genom att leverera innovativa tekniska lösningar.

Collabs hjälper företag att söka, välja och samarbeta med lämpliga influencers. Plattformen använder AI-teknik för att analysera data och optimera kampanjer, vilket bidrar till en högre avkastning på investeringen för de företag som använder plattformen. I december 2022 lanserades Collabs Freemium och Collabs Payout – en global infrastruktur för influencer-marknadsföring. Genom att tillföra värde genom en fri plattform, Collabs Freemium, kan bolaget ta en transparent avgift i tillägg till transaktionsbaserade tjänster genom Collabs Payout i plattformen. Strategin är att göra Collabs till en infrastruktur för branschen.

Tjänster

Discovery. Collabs har utvecklat en sökmotor med syftet att hjälpa företag och användare att hitta kreatörer för deras varumärken. Genom bolagets AI-teknik analyseras varje influencers flöde genom olika datakällor och tekniker som bildigenkänning, naturlig språkbehandling och äkta maskininlärning. Collabs kan därmed skapa en komplett personprofil för varje kreatör inom en specifik marknad baserat på denna analys. Kreatörens profil kan sedan hittas genom sökning med nyckelord.

Project Management. Collabs erbjuder en strömlinjeformad metod för att hantera kampanjer på plattformen. Med Collabs project management tillåts användare granska innehållsutkast, skapa kampanjer och kommunicera med kreatörer. Det är en helhetslösning som låter alla användare, oavsett tidigare erfarenhet av influencer-marknadsföring, skapa, bjuda in och utföra fullskaliga kampanjer.

Inbox. Collabs inbox-funktion är ett direkt sätt för företag att kommunicera med kreatörer.

Data Library. Collabs 'Data Library' hjälper användare att förbättra kampanjer och optimera avkastning. Genom att automatiskt övervaka över hundra KPI:er, ger insiktsverktyget användare en helhetsbild av en kampanjs prestanda.

Payout. Collabs Payout tillhandahåller betalningshanteringen till influencerpartners. Verktyget erbjuder anpassade betalningsplaner, spårning av betalningar i realtid och tillgång till betalningsrapporter och historik.

CUBE

Introduktion till CUBE

CUBE är en fullservicebyrå som hjälper varumärken med influencer-marknadsföringsstrategier genom att kombinera kreativitet och teknik.

CUBE fungerar som länken mellan kreatörer på sociala medier och varumärken. CUBE är specialiserade på att utveckla koncept och strategier för influencer-marknadsföring, att skapa kampanjer och hjälpa varumärken nå rätt målgrupp. CUBE kombinerar sin expertis med teknik för att erbjuda ett brett utbud av tjänster och förvandlar målgruppsstyrda koncept till mätbara och effektiva kampanjer.

CUBE har kontor i Stockholm och Köpenhamn. CUBE:s kunder inkluderar H&M, The Body Shop, Storytel, Kevin Murphy, Match Group, Hasbro, Carlsberg Group, MINI/BMW, LEGO, Loreál och flera.

Affärsidé och vision

CUBE attraherar nya kunder genom att erbjuda en transparent prismodell, där kunder kan se exakt vad de betalar för och vilka resultat de kan förvänta sig. CUBE använder sig även av en skalbar och effektiv SaaS-lösning för att underlätta samarbeten mellan influencers och varumärken samt automatisera vissa arbetsprocesser. CUBE analyserar försäljningsdata för att identifiera lönsamma affärsområden samt vilka områden marknadsförings- och försäljningsinsatser bör fokusera på.

Tjänster

Strategi. CUBE erbjuder sina kunder behjälplighet med budgetering, research, planering, taktik, strategi och kreativa koncept. CUBE hjälper kund att utforma en effektiv och anpassad influencer-marknadsföringsstrategi som passar dina unika behov och mål.

Scouting. CUBE erbjuder sina kunder research, scouting, talanganskaffning och förhandlingar. CUBE söker igenom sociala medier för att hitta de mest lämpliga och inflytelserika kreatörerna med syftet att hjälpa kunders varumärken att nå respektive målgrupp.

Projektledning. CUBE tillhandahåller tjänster för projektplanering, skapande av briefs, insamling av utkast för godkännande, upprätthållande av deadlines och optimering.

Analys. CUBE erbjuder redskap för effektivisering av kampanjdata, analys av resultat, bästa praxis och ge rekommendationer. CUBE analyserar kampanjdata för att hjälpa kund förstå hur influencer-marknadsföring presterar och för att ge insikter om hur framtida kampanjer kan förbättras.

Gigger

Introduktion till Gigger

Gigger är en SaaS-plattform som kopplar samman frilansare med företag och förenklar administrativt arbete kring fakturering och lönehantering. Gigger hjälper företag och frilansare att lyckas i den nya tidens arbetsmarknad. Med sin mjukvaruplattform digitaliserar och förenklar Gigger administrationen av och för timanställda, temporära uppdragstagare samt frilansare, det vill säga den nya tidens arbetskraft. På Giggers plattform kan företag bygga personalpooler, schemalägga och hantera löner. Frilansaren söker uppdrag, fakturerar och säkerställer betalning och lönehantering. Nästan 30 procent av nystartad näringsverksamhet är kopplad till gig-ekonomin och cirka fem procent av den svenska arbetskraften agerar inom frilansande verksamhet varje dag¹. Giggers nettoomsättning ökade med 52 procent under 2022 och under slutet av året genomfördes erbjudandehöjande och marginalhöjande aktiviteter som medför en fortsatt volymtillväxt med högre bruttomarginaler än tidigare, en utveckling som bedöms kunna fortsätta under 2023.

Affärsidé och vision

Giggers affärsidé är att erbjuda en komplett digital lösning inom egenanställning för företag, privatpersoner och bemanningsbranschen. Giggers intäktsmodell bygger på att Gigger har kontroll över plattformens skapade transaktioner. När en egenanställd fakturerar sin uppdragsgivare, betalas fakturan till Gigger som sedan drar en transaktionsavgift innan den egenanställda får utbetalning i form av lön. För transaktionsavgiften erhåller den egenanställda även försäkring och Gigger sköter allt från att fakturera tills den egenanställda har pengarna på sitt lönekonto.

Giggers vision är att bli marknadsledande inom gig-ekonomin och skapa en plattform för alla typer av arbeten och tjänster på flertalet språk, anpassad för varje lands arbetsrättsliga regelverk.

Tjänster

För företag

Hitta och annonsera efter personal. Genom Giggers plattform kan företag snabbt och enkelt annonsera efter ny personal och få matchningar på de profiler och kompetenser som efterfrågas.

Anlita personal. Företag kan bjuda in och intervjua giggare med relevant kompetens för att täcka arbetsbehov och därmed slippa anlita bemanningsbolag.

Bygga personalpooler. Genom Giggers plattform kan företag bygga en eller flera personalpooler med befintlig och ny personal samt dela dessa mellan andra enheter, till exempel med flera butiker inom samma koncern. Vidare finns funktionalitet som möjliggör att samla, gruppera och kommunicera direkt med personal.

Schemaläggning. Giggers plattform avser att underlätta schemaläggning och inkallning av visstidspersonal.

Lönehantering. Genom Giggers plattform kan företagskunder varje månad skapa en samlingsfaktura för all personal som täcker lön och sociala avgifter. Bolaget tar arbetsgivaransvaret samt försäkrar personalen och betalar automatiskt in skatter och avgifter.

För frilansare

Hitta nya jobb. Giggaren kan använda plattformen för att hitta nya arbetsgivare för korttidsprojekt eller tillfälliga arbeten.

Bygg ett starkt nätverk. Giggaren kan nätverka genom interaktion med användare eller arbetsgivare i personalpooler eller genom att referera till uppdrag som är genomförda på plattformen.

Enkelt och kostnadseffektivt sätt att administrera uppdrag. Giggers plattform erbjuder funktioner där giggaren kan hitta kortare eller längre uppdrag. Giggaren kan kontrollera status på betalningar samt se och sköta sitt schema.

Olycksfall, rese- och ansvarsförsäkring. Ingår från dag ett.

Gigger har under ny ledning påbörjat ett omfattande utvecklingsarbete inför framtiden, med fokus på vidareutveckling av sin plattform. Den nya plattformsversionen, som lanserades i mars 2023, ökar produktiviteten genom ökad digitalisering av löneprocessen. Dessutom erbjuder den nya versionen olika prismodeller, inklusive en nerbantad version för extraarbetare, en standardtrygghetsversion och en premiumversion med ett komplett trygghetspaket och tilläggstjänster. Syftet är att möta olika behov hos frilansare och ge dem möjlighet att välja det paket som passar deras anställningsbehov bäst.

¹GigLab Sverige: "Kartläggning av utmaningar inom gigekonomin i Sverige"

Happyr

Introduktion till Happyr

Happyr har under nästan ett decennium skapat AI-teknik som hjälper företag med en effektiv och holistisk rekryteringsprocess.

Happyr har en utvecklingsplan som under 2022 tvingades pausas på grund av övriga utvecklingsaktiviteter inom gruppen. Målsättningen är att finna förutsättningar att lansera Happyrs utvecklingsplan under andra halvåret 2023 med ambition att visa på en verksamhet med skalfördelar, tydlig kundnytta och lönsamhet.

Affärsidé och vision

Happyr grundades med målet att fler ska trivas på jobbet. Bolaget använder teknik, kultur- och personlighetstester, i kombination med AI-baserade matchning, för att skapa en enkel, prisvärd och trygg rekryteringsprocess. Bolagets vision är att öka trivsel och skapa långvariga anställningar för arbetsgivare som använder plattformen.

Happyr erbjuder tre färdiga paket: "hitta rätt kandidat", "hitta kandidat +" samt "komplett rekrytering", beroende på kundens behov och önskemål. Övriga tjänster som Happyr tillhandahåller är Teamtailor-boost, test och matchning samt specifika rekryteringsverktyg.

Tjänster

Plan och strukturering. Happyr bjuder sina kunder på en timmes förberedande strategimöte för att lokalisera behov, rollbeskrivning, kravprofil och underlag.

Förberedelse. Happyrs plattform genomför behovsanalys och kravspecifikation med djupgående analys av organisationskulturen i syfte att finna lämplig annonseringsstrategi.

Hitta och söka kandidat. Annonsering i externa kanaler och sociala medier i kombination med aktivt uppsökande av passiva kandidater genom Happyrs nätverket.

Administration. Kontakt med kandidater och administrera kandidater i rekryteringsverktygen.

Bedömning och rangordning. Arbetspsykologiska tester och strukturerade intervjuer.

Beslut. Kandidatpresentation, referenstagning och bakgrundskoll.

Synergier inom koncernen

Såväl Collabs som CUBE erbjuder sina kreatörer/influencers en enkel faktureringsprocess genom dotterbolagskollegan Gigger. Samtidigt ger Gigger och Happyr CUBE och Collabs expertis och administration inom HR- och löneärenden samt rekrytering. Syncro har en gemensam marknads- och finansavdelning som arbetar med samtliga dotterbolag och tillhandahåller gemensamma tjänster. Vidare används Happyrs teknik för att hitta, matcha och testa ny personal för de andra bolagen i koncernen.

CUBE har integrerats i Collabs plattform vilket gör det möjligt för alla användare att få hjälp med sina kampanjer. Integrationen skapar en stark synergi mellan teknik och expertis som förbättrar användarnas möjlighet att skapa effektiva marknadsföringskampanjer nära nog i realtid. Integrationen ger också CUBE möjlighet att expandera till nya marknader utan att behöva etablera fysiska kontor. CUBE:s experter kan möta behoven och leverera sina tjänster till en global kundbas med stöd i tjänsteleveransen genom Collabs plattform, vilket ger fler företag möjlighet att dra nytta av deras tjänster inom influencer-marknadsföring.

Den synergi som existerar mellan Collabs, CUBE och Gigger skapar en strömlinjeformad och effektiv betalningsprocess. Collabs hanterar alla betalningar mellan slutkund och influencers på faktura. Influencers med egna företag kan fortsätta att fakturera som vanligt via sina företag, vilket gör att de kan behålla sina befintliga affärsrutiner. För influencers utan ett eget företag, vilket utgör en stor del av alla plattformens knutna influencers, erbjuder Collabs en lösning genom sitt samarbete med Gigger. Dessa influencers ges möjlighet att fakturera via Gigger, vilket gör att de kan ta emot betalningar på ett professionellt och strukturerat sätt. Det ger också företagen som använder Collabs plattform fördelen av att ha en centraliserad och effektiv betalningshantering för alla sina influencersamarbeten.

Operativa mål

Bolaget har flera operativa mål för dotterbolagen och koncernen som helhet. För dotterbolaget Collabs är det främsta målet att realisera skalbarheten i och plattformen och göra den anpassad och optimerad för flera internationella marknader. Vidare är målsättningen att ha en hög frekvens av användning och aktivitet från sina kunder i plattformen.

Dotterbolaget CUBE:s operationella målsättningar är främst att kontinuerligt öka det årliga kontraktsvärdet kombinerat med en konstant ökning i den genomsnittliga kundnöjdhetsgraden. Vidare strävar CUBE att dubblera aktivitetsnivån i sin försäljning såväl som intäkt per anställd för byråverksamheten.

Dotterbolaget Giggers operativa mål är att öka provisionsintäkterna i takt med ökat tjänsteutbud för sina användare samt nå ett förhöjt genomsnittligt fakturavärde. Giggers målsättning är att öka återköpsfrekvensen genom utökade tjänstesatsningar genom sin plattform.

Dotterbolaget Happyrs operationella mål i närtid är att öka sin kundkontakt och försäljning samt att lansera en uppdaterad plattform med fokus på sök-, matchnings- och testningsfunktioner. Vidare strävar Happyr även efter att utöka antalet distributionskanaler relaterat till sin plattform.

Finansiella mål

Syncro Group ska bli ett globalt skalbart och lönsamt bolag. Under 2023 är högsta prioritet att uppnå koncernmässig lönsamhet som första steg. Därutöver har respektive dotterbolag specificerade finansiella agendor som alla ska bidra till koncernens samlade lönsamhetsmål. Utöver lönsamhet på rörelsemarginalnivå finns därefter tillkommande finansiella mål för positivt kassaflöde och stärkande av Bolagets egna finansiella ställning.

Uppnådda milstolpar

Under första halvåret 2023 har CUBE förlängt det tidigare avtalet med Storytel samt utökat samarbetet till att omfatta samtliga nordiska marknader. Avtalet är en förlängning av det tidigare Preferred Supplier-avtalet inom strategisk influencer-marknadsföring och utökas med SaaS-plattformen från Collabs.

CUBE har även vunnit en affär som strategisk partner för MINI, ingått ett influencer-marknadsföringsavtal med dejting-appen Hinge, en del av Match Group, samt lanserat ett nytt affärsben med TikTok – TikTok-studios.

Collabs har nyligen lanserat sin nya plattform Collabs Freemium. Plattformen har konstruerats utifrån en infrastruktur som möjliggör en ny nivå av global skalbarhet inom Influencer-marknadsföring. Inom två veckor efter lanseringen hade 60 kunder anslutit sig till Collabs Freemium.

Collabs har även lanserat ett nytt affärsben inom affiliate-marknadsföring, Collabs Growth, där kampanjer effektivt kan skapas och genomföra på 15 minuter, vilket kan generera en högre avkastning på investerat belopp.

Gigger uppvisade en tillväxt om 4 procent under det första halvåret i år

Framtida utmaningar

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

Syncro Group ser Bolagets relativt höga skuldsättningsgrad som en framtida utmaning för såväl lönsamhet som solvens. Bolagets utestående lån refinansierades den 7 juli 2023.

Marknadsöversikt

Marknadsföring genom influencers

Marknaden idag och framåt

Den svenska influencer-marknadsföringsindustrin förväntades nå ett sammanlagt värde på cirka 1,5 miljarder SEK vid slutet av 2022, enligt institutet för reklam- och mediestatistik. Detta innebar en årlig ökning med cirka 20 procent sedan 2016. Om den svenska marknaden fortsätter att växa i historiska genomsnittsnivåer, beräknas den vara värd över 3,2 miljarder SEK år 2026.²

Det globala värdet på influencer-marknadsföring uppgick till cirka 16,4 miljarder USD vid slutet av 2022 och beräknas överstiga 21,1 miljarder USD år 2023. Det globala marknadsvärdet väntas stiga till cirka 75 miljarder USD år 2026, om historiska tillväxttakten bibehålls, vilket motsvarar en årlig tillväxttakt om 47 procent per år.³

2023 beräknas antalet användare av sociala medier vara ungefär 4,89 miljarder människor globalt. Dessa som spenderar i genomsnitt 151 minuter per dag på sju olika sociala nätverk varje månad.^{4,5} TikTok har upplevt den snabbaste tillväxten, med en användartillväxt på 100 procent mellan 2020 och 2022.⁶ Den totala ökningen av antalet sociala medieanvändare världen över från januari 2022 till januari 2023 var 3 procent, cirka 137 miljoner användare.⁷ Retargeting-annonser används i stor utsträckning av marknadsförare, där 77 procent av både B2B- och B2C-marknadsförare använder dem som en del av sin Facebook- och Instagram-annonseringsstrategi.⁸ Dessutom förväntas den totala utgiften för sociala medieannonsering att nå 268 miljarder dollar år 2023.⁹

Instagram är den influencer-marknadsföringskanal som genererar högst avkastning på investerat belopp för annonsören, följt av YouTube och Facebook¹⁰. TikTok är den mest använda kanalen för influencer-marknadsföring, med 56 procent av marknadsförarna som användare.¹¹ De främsta målen med att samarbeta med influencers är att öka engagemang, nå nya målgrupper och stärka samhället.¹² År 2023 beräknas 67 procent av marknadsförarna spendera mer på influencer-marknadsföringskampanjer än under 2022 och 63 procent planerar att använda AI för att lansera kampanjer. 2 av 3 varumärken använder AI för att identifiera influencers idag.¹³

Marknaden för 'Global Influencer Platform' (GIP) var värd 8 393 miljoner USD år 2021 och förväntas stiga till 90 238 miljoner USD år 2030. Mellan slutet av 2022 och 2030 förväntas GIP-marknaden ha en årlig tillväxttakt på 30,8 procent. GIP-marknaden är uppdelad i två typer: mjukvara och tjänster. År 2021 hade mjukvarukomponenten den högsta marknadsandelen och förväntas dominera till 2030. Nedbrutet till individuella funktioner, har 'sökverktyg' inom influencer-marknadsföring för närvarande den högsta marknadsandelen i GIP-marknaden.¹⁴

En högre andel konsumenter (49 procent) rapporterar att de hittar produkter genom riktade annonser jämfört med ett organiskt inlägg från ett varumärke (40 procent). Tittare av livestreams är mer benägna att göra inköp via sociala medier (71 procent).¹⁵ Generation Z-födda användare (födda mellan 1997 och 2012) föredrar Instagram, TikTok och Snapchat medan Baby Boomers (födda mellan 1946 och 1964) föredrar Facebook. En större andel av Generation Z och Millennials (födda mellan 1981 och 1996) gör impuls köp online mer än en gång i månaden (41 procent) jämfört med Baby Boomers (10 procent).¹⁶

² Institutet för reklam- och mediestatistik på uppdrag av IAB Sverige

³ The State of Influencer Marketing 2023: Benchmark Report

⁴ Datareportal "DIGITAL 2023: GLOBAL OVERVIEW REPORT"

⁵ Statista "Number of social media users worldwide from 2017 to 2027"

⁶ Target Internet "Fastest Growing Social Media Networks 2022-23"

⁷ Smart Insights "Global social media statistics research summary 2023"

⁸ Ascend 2 Research-based Marketing "The 2021 Outlook on Retargeting"

⁹ Statista "Social Media Advertising - Worldwide"

¹⁰ Statista 2023 "We are Social: Data Report: Meltwater"

¹¹ The State of Influencer Marketing 2023: Benchmark Report

¹² SproutSocial "The Creator Economy: Making Dollars and Sense Out of Social Partnerships"

¹³ Influencer Marketing Hub "Artificial Intelligence (AI) Marketing Benchmark Report 2023"

¹⁴ Influencer Marketing Hub 2022 / IRM

¹⁵ SproutSocial "Social Shopping in 2022: Consumer Behaviors in the Social Shopping Cart"

¹⁶ GWI "How consumers are finding products in 2023"

Konkurrenssituation

En studie utförd av Influencer Marketing Hub visar att Tyskland, Storbritannien och Frankrike är de tre största marknaderna för influencer-marknadsföringsbyråer i Europa. Mer än 70 procent av företagen i Europa har planer på att öka sin budget för influencer-marknadsföring under de närmaste åren. Influencer-marknadsföringskampanjer är inte längre begränsat till mode- och skönhetsbranschen, utan har utvidgats till andra sektorer som livsmedel och dryck, teknik och resor.¹⁷

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

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

Frilansmarknaden/rekrytering

Marknaden för frilansare

Modern kommunikation och nya betalningslösningar har öppnat upp möjligheter för att jobba hemifrån och gjort det möjligt för nya grupper att frilansa. Traditionellt syftar termen på människor inom kreativa yrken, vanliga exempel är fotografer, skribenter och designers, men frilansare kan verka inom flera områden. En undersökning från TCO, en facklig centralorganisation för tjänstemän, visar att antalet egenanställda har ökat med 40 procent de senaste åren under perioden 2010 till 2020. Särskild märkbar ökning ses i personer som kombinerar en egen verksamhet med en anställning.¹⁸

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

Ett egenanställningsföretag fungerar ungefär som en arbetsgivare och sköter administrativa funktioner som fakturering, lön och skatter. Det är också egenanställningsföretaget som är godkänt för F-skatt. Frilansaren ansvarar för att söka kunder och uppdrag. När frilansaren är klar med uppdraget upphör anställningen hos egenanställningsföretaget.¹⁹

Enligt Kantar Sifos marknadsundersökning från juni 2022 är 47 procent av de tillfrågade intresserade av att frilansa, antingen för en tid, vid sidan av, eller helt och hållet. Undersökningen tydliggjorde också en positiv inställning till flexibilitet på marknadsmarknaden. 64 procent av de tillfrågade var villiga att skola om sig under arbetslivets gång, extra tydligt bland den yngre målgruppen 18-29 år där över 70 procent tilltalades av idén.²⁰

Marknaden för kompetensrekrytering

Kompetensbranschen består av bemanning, rekrytering och omställningstjänster.

Att hitta rätt person till rätt plats är en av de största utmaningarna för små och medelstora företag har. Hela 46% av företagsledarna anser att de inte lyckas hitta rätt personer till lediga tjänster. De har begränsade resurser och har svårt att hitta tillräckligt många kandidater för att få till ett bra urval.²¹

Kompetensföretagen, en bransch- och arbetsgivarorganisation för företag med verksamhet inom personaluthyrning, omställning och rekrytering, konstaterade att helåret 2022 var positivt och organisationens medlemmar omsatte totalt 49,9 miljarder SEK, en ökning med 11 procent mot helåret 2021. Antalet årsanställda uppgick till 106 600 personer, vilket är en ökning från 2021 års 102 000 anställda, en uppgång med 4,6 procent. Jämförelsevis ökade rikets totala sysselsättning ökar med 2,7 procent. Det totala antal personer som någon gång under året som passerade genom branschen uppgick under 2022 till personer 211 700 för Kompetensföretagens medlemsföretag.²²

¹⁷ Influencer Marketing Hub "European Influencer Marketing Report"

¹⁸ TCO (2020). Antalet egenanställda ökar kraftigt – men det är ingen ensamföretagare boom.

¹⁹ Verksam.se - Egenanställning

²⁰ Frilansrapporten 2022 – "Ett dynamiskt arbetsliv"

²¹ Göteborgs Universitet, centrum för global HRM "En enkätstudie av HRM-praktiker i små företag"

²² Kompetensföretagen Årsrapport 2022

Enligt en rapport från Grand View Research uppskattades den globala rekryteringsmarknadens storlek vara värd 214,7 miljarder USD år 2020 och förväntas växa med en årlig tillväxttakt om 7,6 procent från 2021 till 2028.²³

Gig-ekonomin

Gig-ekonomin beskriver en ny typ av arbetsmarknad där arbetsgivare tillgodoser sitt kompetensbehov genom att ta in konsulter för ett specifikt projekt eller anlita frilansare istället för att tillsvidareanställa när företag är osäkra på om de kan erbjuda personen en fast anställning. Uppdragen kan variera i tid, men de är alltid tidsbegränsade. Ett "gig"- är ett enskilt projekt eller en uppgift där en arbetsgivare och arbetssökande vid behov matchas ihop, ofta via en online-plattform. Framstegen i gig-ekonomin innebär att människor inte längre är geografiskt begränsade. Plattformarna möjliggör att företag med online-baserade uppdrag kan välja mellan ett stort utbud av sökande över hela världen²⁴ Den globala gig-ekonomin uppgick till ett marknadsvärde av 355 miljarder USD 2021 och väntas öka till 873 miljarder USD år 2028. Detta motsvarar en årlig tillväxtökning om dryga 16 procent.²⁵

En kartläggning från Gig Lab Sverige från 2020 visade på att den största marknaden för gig-arbete i världen finns i Sydkorea följt av Israel, Irland, USA och sedan Sverige.²⁶ En studie som publicerades sommaren 2020 av tankesmedjan Free Trade Europa visar att 4 procent av svenskarna i arbetsför ålder har sin huvudsakliga försörjning genom plattforms-ekonomin, som i denna rapport är att likställa med gig-ekonomin. I studien har andra varianter av gig-arbete som till exempel bemanningsföretag och verksamheter med timanställningar som står för en betydande del utesluts.²⁷

Konkurrenssituation

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

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

²³ Grand View Research "Recruitment Process Outsourcing Market Size, Share & Trends Analysis Report By Service (On-demand, End-to-end RPO), By Region (North America, Europe, APAC, MEA, Latin America), And Segment Forecasts, 2021 - 2028"

²⁴ Branschen.se "Gig-ekonomins utveckling"

²⁵ Business Research Insights "Gig Economy Market Size, Share, Growth, and Industry Analysis Regional Forecast to 2028"

²⁶ GIG Lab, "Kartläggning av utmaningar inom gigekonomin i Sverige 2021"

²⁷ Free Trade Europa: "Nordic Disruption – Analysing and quantifying the platform economy in Sweden"

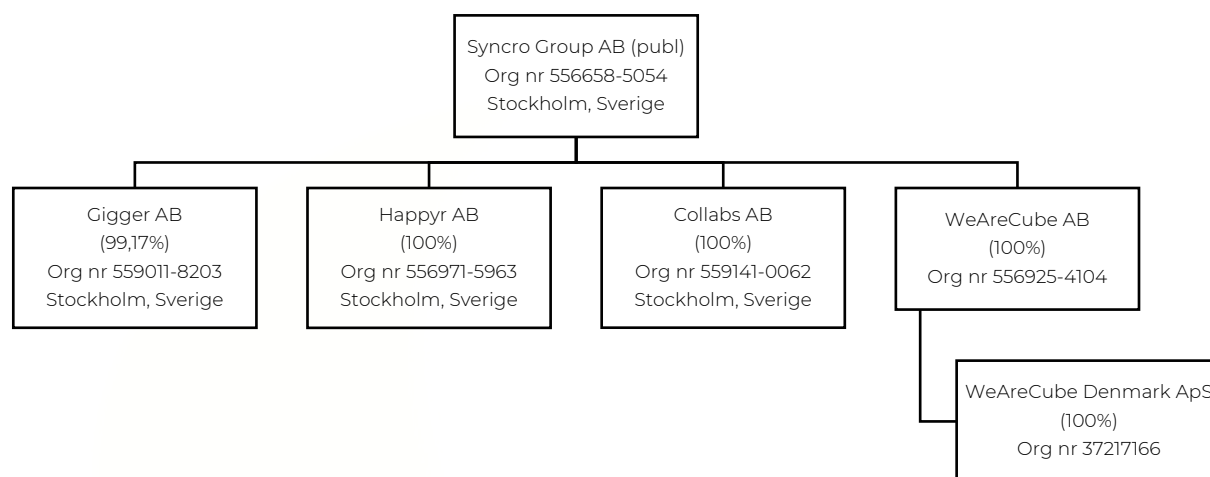
Övrig information

Information om Bolaget

Bolagets registrerade företagsnamn (tillika handelsbeteckning) är Syncro Group AB (publ) med organisationsnummer 556658-5054. Syncro Group är ett svenskt publikt aktiebolag som bildades den 13 februari 2004 och registrerades hos Bolagsverket den 26 mars 2004. Bolaget regleras av, och verksamheten bedrivs i enlighet med, aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets B-aktie är upptagen till handel på Spotlight Stock Market under kortnamnet SYNC B. Bolagets identifieringskod för juridiska personer (LEI) är 2138006GQ1MJOZI6PG98. Bolaget har sitt säte i Stockholms kommun med adress Mailbox 168, 111 73, Stockholm. Bolaget nås på ebbe.damm@syncro.group samt telefonnummer +46 70 546 46 00. Notera att informationen på webbplatsen inte ingår i Memorandumet såvida inte denna information införlivas i Memorandumet genom hänvisning. Bolagets webbadress är www.syncro.group.

Organisationsstruktur

Syncro Group består av de fyra helägda dotterbolaget Gigger AB, Happyr AB, Collabs AB och WeAreCube AB. WeAreCube AB har även ett helägt dotterbolag WeAreCube Denmark ApS.



Trender

I takt med viss konjunkturpåverkan upplevs och bedöms trendrörelse under 2023 där varumärkesbyggande marknadsföringsinvesteringar reduceras samtidigt som direkt försäljningsrelaterad marknadsföring får ökad efterfrågan, med konsekvens att försäljningsstärkande marknadsföringskanaler positioneras allt tydligare.

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

Investeringar

Efter den 30 juni 2023 fram till dagen för Memorandumet har Syncro Group inte gjort några väsentliga investeringar. Bolaget har inte heller några pågående investeringar eller fasta åtaganden avseende kommande väsentliga investeringar.

Finansiering av Bolagets verksamhet

Syncro Groups ambition är på längre sikt att finansiera verksamheten genom försäljningsintäkter. Fram till dess att Bolaget har tillräckliga intäkter avses rörelsekapital och verksamhet att finansieras

genom föreliggande Erbjudande och utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO5 som tidigare emitterats.

Väsentliga förändringar i Bolagets låne- och finansieringsstruktur

I samband med inlösen av teckningsoptionsprogrammet serie TO3, som tillsammans med en riktad emission tillförde Bolaget cirka 3,4 MSEK, betalade Bolaget all utestående ränta och amorterade cirka 0,9 MSEK av det utestående lånet till Långgivaren. Totalt nyttjades 9 753 038 teckningsoptioner av serie TO3, motsvarande cirka 47 procent av utestående teckningsoptioner av serie TO3, för teckning av 9 753 038 B-aktier till en teckningskurs om 0,20 SEK per B-aktie.

Med stöd av bemyndigande från årsstämman den 20 juni 2022, beslutade styrelsen om en riktad nyemission om högst 7 250 000 B-aktier, motsvarande cirka 1,45 MSEK för att täcka upp outnyttjat emissionsutrymme, till tre kvalificerade investerare; Olle Stenfors, Lyktan Invest AB samt We Are Revenue AB. Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt var att på ett snabbt och kostnadseffektivt sätt täcka upp outnyttjat emissionsutrymme från teckningsoptioner av serie TO3 och därmed tillföra Bolaget ytterligare kapital på samma villkor såvitt avser teckningskurs som teckningsoptionerna. Teckningskursen i den riktade nyemissionen uppgick således till 0,20 SEK per B-aktie som motsvarade teckningskursen för teckningsoptionerna av serie TO3, som inte nyttjades fullt ut, och som styrelsen bedömer vara marknadsmässig.

Bolaget har dessutom i samband med en företrädesemission under juli-augusti refinansierat befintligt lån som Bolaget upptog från Långgivaren den 27 september 2021 och som refinansierades den 23 december 2022. Det befintliga lånebeloppet uppgår till 21,5 MSEK inkl. upplupen ränta. Lånebeloppet enligt det nya avtalet kommer att uppgå till cirka 15,7 MSEK efter Företrädesemissionen, beräknat från det befintliga lånebeloppet, en amortering om 7,0 MSEK och en uppläggningsavgift om 5,0 procent

Utöver ovan har det inte skett några väsentliga förändringar avseende Bolagets låne- och finansieringsstruktur efter den 30 juni 2023.

Rörelsekapitalförklaring

Det är Bolagets bedömning att det befintliga rörelsekapitalet i det närmaste ska vara tillräckligt för den kommande tolv månadersperioden, med reservation för att Bolagets nyligen genomförda företrädesemission inte fulltecknades samt i händelse av att eftersökt lönsamhet inte uppnås i önskad takt, vilket i sin tur kan bero på marknadsförutsättningar i rådande ekonomiskt klimat.

Med rörelsekapital avses i Memorandumet Bolagets möjligheter att få tillgång till likvida medel för att fullgöra sina betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning. Per den 30 juni, dvs före ovan nämnd företrädesemission, uppgick Bolagets likvida medel till cirka 10,0 MSEK.

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

Risikfaktorer

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

Affärs- och verksamhetsrelaterade risker

Risker kopplat till konkurrenter

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

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

Risker förknippade med Bolagets investeringar

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

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

Risker förknippade med influencer-marknadsföring

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

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

Risker kopplade till den digitala utvecklingen

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

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

IT-relaterade risker

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

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

Risker kopplade till nyckelmedarbetare

Bolaget har en relativt liten organisation vilket medför ett beroende av enskilda medarbetare, huvudsakligen i form av ledningspersoner och produktutvecklare, och förmågan att i framtiden identifiera, anställa och bibehålla kvalificerade och erfarna ledningspersoner. Bolagets förmåga att

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

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

Legala och regulatoriska risker

Risker förknippad med regulatoriska krav

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

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

Risker kopplat till hantering av personuppgifter

Bolaget och dess dotterbolag samlar in och behandlar personuppgifter i sin verksamhet, såväl inom de plattformar som används för influencer-marknadsföring som de som används för kompetensrekrytering. Inom ramen för den verksamhet som hanterar kompetensrekrytering hanteras även extra skyddsvärda persondata. Vid behandling av personuppgifter är det av stor vikt att detta sker i överensstämmelse med tillämplig personuppgiftslagstiftning. Exempelvis uppställs krav på att den registrerade informeras om personuppgiftsbehandlingen och att den sker på ett sätt som inte är oförenlig med det ändamål som gällde när personuppgifterna samlades in. Om Bolaget eller dess dotterbolag brister i sin personuppgiftsbehandling eller om Bolaget utsätts för intrång eller på annat sätt av misstag bryter mot lag, riskerar Bolaget bland annat skadeståndskrav för den skada och kränkning som uppstår därav. Dataskyddsförordningen (Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679) ("GDPR") är direkt tillämplig i Sverige och andra EU-medlemsstater. GDPR medför stränga krav på företag som behandlar personuppgifter. Företag som inte agerar i enlighet med GDPR kan åläggas administrativa avgifter på upp till 20 miljoner EUR eller 4 procent av sin globala årsomsättning av tillsynsmyndigheten. Det finns en risk att de åtgärder som Bolaget vidtar, och har

vidtagit, för att säkerställa och upprätthålla sekretess och integritet avseende personuppgifter, visar sig vara otillräckliga eller i övrigt inte i enlighet med tillämplig lagstiftning. Det finns också en risk att åtgärderna vidtagna av Bolaget för att säkerställa överensstämmelse med tillämplig lagstiftning är otillräckliga vilket kan medföra avsevärda kostnader för Bolaget. Det finns även risk för hårdare krav från ansvariga tillsynsmyndigheter vilket i sin tur kan resultera i högre kostnader och kräva mer resurser från bolagsledningen.

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

Finansiella risker

Risker relaterade till framtida kapitalbehov

Utveckling av de tjänster som Bolaget och dess dotterbolaget erbjuder och eventuella framtida förvärv kan komma att vara resurskrävande. Bolaget kan således även i framtiden behöva anskaffa ytterligare kapital. Det finns en risk att Bolaget inte kan anskaffa kapital när behov uppstår eller att det inte kan anskaffas för på Bolaget fördelaktiga villkor, vilket kan påverka Bolagets verksamhet och finansiella ställning negativt. Om Bolaget inte kan erhålla tillräcklig finansiering vid behov kan det innebära att potentiella förvärv inte kan genomföras och expansion enligt Bolagets målsättning inte kan uppnås. Sett till rådande marknadsläge med högt ränteläge och passivitet i aktieägarleden i småbolagssegmentet kan medföra resurskrävande och dyra finansieringsstrukturer vid eventuella kommande förvärv.

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

Risker relaterade till volatilitet i SYNC B

Eftersom en investering i värdepapper kan sjunka i värde finns det en risk att en investerare inte får tillbaka investerat kapital. Syncro Groups aktie är noterad på Spotlight. Under perioden 1 januari 2023 – 31 augusti 2023 har Syncro Groups aktiekurs uppgått till som lägst 0,07 SEK och som högst 0,38 SEK. Följaktligen kan priset på Bolagets värdepapper vara volatilt.

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

Risker relaterade till Bolagets värdepapper och Erbjudandet

Risk förknippad med utspädning i framtida emissioner

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

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

Risker avseende framtida utdelning

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

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

Villkor för värdepapperen

Allmänt

Syncro Group AB (publ) är ett publikt avstämningsbolag och Bolagets aktier är kontoförda i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Registret förs av Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm. Inga aktiebrev är utfärdade för Bolagets aktier. Syncro Groups aktier är denominerade i SEK, är utställda till innehavare och har emitterats i enlighet med svensk rätt och bestämmelserna i aktiebolagslagen (2005:551).

Central värdepappersförvaltning

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

Vissa rättigheter förenade med aktierna

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

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

Deltagande och rösträtt vid bolagsstämma

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

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

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

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

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

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

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

Emissionsbemyndigande

Teckningsoption av serie TO4 emitterades med stöd av bemyndigande från årsstämma den 20 juni 2022. I tillägg beslutade årsstämman den 17 maj 2023 att bemyndiga styrelsen att, inom Bolagets vid var tid gällande aktiekapitalgränser, vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till nästa årsstämma fatta beslut om nyemission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler mot kontant betalning och/eller med bestämmelse om apport eller kvittning eller annars med villkor och att därvid kunna avvika från aktieägarnas företrädesrätt. Emission i enlighet med bemyndigandet ska ske på marknadsmässiga villkor. Styrelsen äger bestämma villkoren i övrigt för emissioner enligt bemyndigandet samt vem som ska ha rätt att teckna aktierna, teckningsoptionerna och/eller konvertiblerna. Skälet till att styrelsen ska kunna fatta beslut om emission med avvikelse från aktieägares företrädesrätt är att Bolaget ska kunna emittera aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler för att vi behov kunna finansiera Bolagets fortsatta drift och expansion.

Offentliga uppköpserbudanden och tvångsinlösen

Bolagets aktier omfattas av de regler om offentliga uppköpserbudanden som utfärdats av Kollegiet för svensk bolagsstyrning (Takeover-regler för vissa handelsplattformar). Ett offentligt uppköpserbudande kan gälla alla eller en del av aktierna i ett bolag, och kan antingen vara frivilligt eller obligatoriskt (så kallad budplikt). Budplikt uppstår när en aktieägare, ensam eller tillsammans med närstående, uppnår ett innehav som representerar minst tre tiondelar av röstetalet för samtliga aktier i ett bolag.

Ett bolag får endast efter beslut av bolagsstämman vidta åtgärder som är ägnade att försämra förutsättningarna för ett erbjudandes lämnande eller genomförande, om styrelsen eller verkställande direktören i bolaget har grundad anledning att anta att ett sådant erbjudande är nära förestående, eller om ett sådant erbjudande har lämnats.

Vid ett offentligt uppköpserbudande ska en aktieägare under acceptfristen ta ställning till erbjudandet. En aktieägare har rätt att antingen acceptera eller förkasta erbjudandet. En aktieägare som har accepterat ett offentligt uppköpserbudande är som utgångspunkt bunden av sin accept. En aktieägare kan dock under vissa omständigheter återkalla sin accept, till exempel om lämnad accept har varit villkorad av uppfyllandet av vissa villkor. Om en aktieägare väljer att förkasta, eller inte besvarar, ett offentligt uppköpserbudande kan aktieägarens aktier bli föremål för tvångsinlösen för det fall den som lämnat erbjudandet uppnår ett innehav som representerar mer än nio tiondelar av aktierna i aktiebolaget genom erbjudandet.

Tvångsinlösen innebär att en majoritetsaktieägare som innehar mer än nio tiondelar av aktierna i ett bolag, oavsett aktiernas röstvärde, en lagstadgad rättighet att lösa in återstående aktier som inte redan innehas av majoritetsaktieägaren. På motsvarande sätt har den vars aktier kan lösas in rätt att få sina aktier inlösta av majoritetsaktieägaren. Priset på aktier som inlöses genom tvångsinlösen kan fastställas på två sätt. Om majoritetsaktieägaren har lämnat ett offentligt uppköpserbudande till andra aktieägare vilket accepterats av minst nio tiondelar av aktieägarna, ska lösenbeloppet motsvara det erbjudna vederlaget för aktierna, om inte särskilda skäl motiverar annat. I övriga fall ska lösenbeloppet för aktierna motsvara det pris som kan påräknas vid en försäljning av aktierna under normala förhållanden. Denna process för bestämmande av skälig ersättning för aktier som inlöses genom tvångsinlösen utgör en del i det aktiebolagsrättsliga minoritetsskyddet, vilket har till syfte att skapa en rättvis behandling av samtliga aktieägare. Eventuella tvister om inlösen ska prövas av skiljemän.

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

Skatterelaterade frågor

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

Beskattningen av en eventuell utdelning, liksom kapitalvinstbeskattning och regler om kapitalförluster vid avyttring av värdepapper, beror på varje enskild aktieägares specifika situation. Särskilda skatteregler gäller för vissa typer av skatteskyldiga och vissa typer av investeringsformer. Varje innehavare av aktier, teckningsoptioner och uniträtter bör därför rådfråga en skatterådgivare för att få information om de särskilda konsekvenser som kan uppstå i det enskilda fallet, inklusive tillämpligheten och effekten av utländska skatteregler och skatteavtal.

Villkor för Erbjudandet

Erbjudandet

Med stöd av teckningsoption av serie TO4 erbjuds teckning av en (1) aktie av serie B till teckningskursen 0,10 SEK per aktie. Teckningsperioden är 18 – 29 september 2023.

Emissionsvolym

Erbjudandet omfattar högst 59 036 062 nya aktier, motsvarande en emissionslikvid om cirka 5,9 MSEK vid fullt utnyttjande, före emissionskostnader.

Teckningskurs

Teckningskursen för varje aktie är 0,10 SEK. Courtage utgår ej.

Aktiekapital och antal aktier

Genom Erbjudandet kan Bolagets aktiekapital komma att öka med högst 5 903 606,2 SEK från 58 504 687,70 SEK till 64 408 293,9 SEK och antalet aktier kan komma att öka med högst 59 036 062 från 585 046 877 till 644 082 939 aktier.

Teckningsperiod

Teckning av aktier ska ske under perioden från och med den 18 september 2023 till och med den 29 september 2023. Efter teckningsperiodens utgång blir utnyttjade teckningsoptioner av serie TO4 ogiltiga och förlorar därmed sitt värde. Utnyttjade TO4 kommer, utan avisering från Euroclear, att avregistreras från VP-kontot. För att förhindra förlust av värdet på uniträtterna måste dessa utnyttjas för teckning av aktier senast den 29 september 2023 eller säljas senast den 26 september 2023. Styrelsen för Syncro Group äger rätt att förlänga den tid under vilken anmälan om teckning och betalning kan ske. En eventuell förlängning av tiden för teckning och betalning ska beslutas senast före teckningsperiodens utgång och offentliggöras genom pressmeddelande.

Teckningsoptioner av serie TO4

Varje teckningsoption av serie TO4 ger rätt att teckna en (1) ny B-aktie i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets aktie under perioden 1 september 2023 till den 14 september 2023, dock lägst aktiens kvotvärde (f n 0,10 SEK) och högst 0,20 SEK per aktie.

Teckningskursen är satt till 0,10 SEK per aktie.

Bruttolikviden från teckningsoptionsprogrammet av serie TO4, inom ramen för Erbjudandet, kan därmed tillföra Bolaget högst 5,9 MSEK före emissionskostnader, förutsatt full teckningsgrad.

De fullständiga villkoren för teckningsoptioner av serie TO4 finns tillgängliga på Bolagets hemsida, www.syncro.group.

Ej utnyttjade teckningsoptioner

Teckningsoptioner av serie TO4 som ej sålts senast den 26 september 2023 eller utnyttjats för teckning av aktier senast den 29 september 2023, kommer att bokas bort. För att förhindra förlust av värdet på teckningsoptionerna måste dessa utnyttjas för teckning av aktier senast den 29 september 2023 eller säljas senast den 26 september 2023.

Utspädning

De befintliga aktieägarna i Bolaget som inte tecknar units i Erbjudandet kommer under aktuella förutsättningar att vidkännas en utspädning av sitt aktieinnehav. Fulltecknat Erbjudande medför initialt en ökning av antalet aktier i Bolaget med 59 036 062 aktier från 585 046 877 aktier till högst 644 082 939, motsvarande en utspädning om cirka 9 procent av antalet aktier i Bolaget. Aktieägare

som väljer att inte delta i Erbjudandet har möjlighet att kompensera sig ekonomiskt för utspädningen genom att sälja sina teckningsoptioner.

Teckning med stöd av teckningsoptioner

Anmälan om teckning av aktier med stöd av teckningsoptioner av serie TO4 ska ske genom samtidig kontant betalning under perioden från och med den 18 september 2023 till och med den 29 september 2023. Anmälan är bindande. Teckning och kontant betalning ska antingen göras med den förtryckta inbetalningsavi som medföljer emissionsredovisningen eller med den inbetalningsavi som är fogad till den särskilda anmälningssedeln enligt följande alternativ:

1. Förvaltarregistrerade teckningsoptioner (depå):
Teckning och betalning genom nyttjande av teckningsoptionen ska ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare. Vänligen kontakta er förvaltare för ytterligare information.
2. Direktregistrerade teckningsoptioner (VP-konto):
Ingen emissionsredovisning eller inbetalningsinstruktion kommer att skickas ut. Teckning ska ske genom samtidig kontant betalning enligt instruktioner på anmälningssedeln. Teckningsoptionerna ersätts därefter med interimssaktier i väntan på registrering hos Bolagsverket.

Anmälningssedel med instruktion för betalning kommer att finnas tillgänglig på Bolagets hemsida www.syncro.group.

Vid frågor avseende teckningsoptionerna, vänligen kontakta:

Mangold Fondkommission AB
Ärende: Syncro Group AB
E-post: emissioner@mangold.se
Telefon: +46 (0)8 - 503 015 95
Hemsida: www.mangold.se

Offentliggörande av utfallet i Erbjudandet

Omkring den 4 oktober 2023 beräknas Bolaget offentliggöra utfallet av Erbjudandet. Offentliggörandet kommer att ske genom pressmeddelande och finnas tillgängligt på Bolagets hemsida.

Leverans av aktier

Så snart Erbjudandet registrerats hos Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 42, 2023, ombokas interimssaktier till aktier utan särskild avisering från Euroclear. För de aktieägare som har sitt aktieinnehav förvaltarregistrerat kommer information från respektive förvaltare.

Handel i aktien

Aktierna i Syncro Group handlas på Spotlight Stock Market. Aktierna handlas under kortnamnet SYNC B och har ISIN-kod SE0014956306. De nya aktierna tas upp till handel i samband med att omvandling av interimssaktier till aktier sker, vilket beräknas ske under vecka 42, 2023.

Rätt till utdelning på de nya aktierna

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

Teckning till ISK, kapitalförsäkring eller IPS

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

Övrig information

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

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

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

Styrelse, ledande befattningshavare och revisor

Styrelse

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

Namn	Befattning	Födelseår	Invald	Aktieinnehav*
Ronny Elénus	Styrelseordförande	1976	2022	13 980 330
Anders Bruzelius	Styrelseledamot	1968	2020	5 885 589
Karin Arvidsson	Styrelseledamot	1967	2023	-
Ebbe Damm	Styrelseledamot	1969	2021	22 232 074
Elina Willow Jute	Styrelseledamot	1981	2023	-
Joachim Hjerpe	Styrelseledamot	1962	2023	7 321 889

*Avser eget samt närstående fysiska och juridiska personers innehav av aktier i Bolaget. Angivet per 2023-09-08.

Ronny Elénus

Född 1976. Styrelseordförande sedan 2022.

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

Innehav i Syncro Group: 13 980 330 serie B-aktier via bolaget F8 Elenius Ventures.

Anders Bruzelius

Född 1968. Styrelseledamot sedan 2020.

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

Innehav i Syncro Group: 5 885 589 serie B-aktier, privat och via bolaget Bruzelius Invest AB.

Karin Arvidsson

Född 1967. Styrelseledamot sedan 2023.

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

Innehav i Syncro Group: -

Ebbe Damm

Född 1969. Styrelseledamot sedan 2021.

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

Innehav i Syncro Group: 22 232 074 serie B-aktier, privat och via bolagen Fam. Damm AB samt Delocap AB.

Elina Wilow Jute

Född 1981. Styrelseledamot sedan 2023.

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

Innehav i Syncro Group: -

Joachim Hjerpe

Född 1962. Styrelseledamot sedan 2023.

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

Innehav i Syncro Group: 7 321 889 serie B-aktier, privat och via bolaget Shanti Investment AB.

Ledande befattningshavare

Namn	Befattning	Födelseår	Anställd sedan	Aktieinnehav*
Ebbe Damm	VD	1969	2022	22 232 074
Henrik Sundewall	Vice VD/CFO	1969	2022	2 785 026

*Avser eget samt närstående fysiska och juridiska personers innehav av aktier i Bolaget. Angivet per 2023-07-10.

Ebbe Damm

Född 1969. VD sedan 2022.

Se ytterligare beskrivning under avsnittet styrelseledamöter.

Henrik Sundewall

Född 1969. Vice VD och CFO sedan 2022.

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

Innehav i Syncro Group: 2 785 026 B-aktier, privat och via bolaget Sargasso Partners AB.

Övriga upplysningar avseende styrelse och ledande befattningshavare

Det förekommer inga familjeband mellan några styrelseledamöter och ledande befattningshavare. Under de senaste fem åren har ingen av Bolagets styrelseledamöter eller ledande befattningshavare, utöver vad som framgår nedan, (i) dömts i bedrägerirelaterat mål, (ii) bundits vid ett brott och/eller blivit föremål för påföljder för ett brott av reglerings- eller tillsynsmyndighet (inbegripet erkända yrkessammanslutningar), eller (iii) förbjudits av domstol att vara medlem i en emittents förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorgan eller från att ha ledande eller övergripande funktioner hos en emittent.

Revisor

Bolagets revisor är Grant Thornton Sweden AB, Kungsgatan 57, 111 22 Stockholm, med Thomas Daae som huvudansvarig revisor.

Finansiell information och nyckeltal

Nedan presenteras viss historisk finansiell information för 2021, 2022 och för de första sex månaderna för 2023 och 2022. Den finansiella informationen har hämtats från Syncro Groups reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2022 och 2021, samt Syncro Groups oreviderade delårsrapport för perioden den 1 januari 2023 till den 30 juni 2023. Syncro Groups reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022 har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3"). Den finansiella informationen i detta avsnitt bör läsas tillsammans med Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022, inklusive tillhörande noter och revisionsberättelser samt den oreviderade delårsrapporten för det första halvåret 2023. Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022 har införlivats i Memorandumet genom hänvisning, se avsnittet "Handlingar införlivade genom hänvisning". Samtlig finansiell information är hämtad från Bolagets koncernredovisning.

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

Hänvisningar görs enligt följande:

- Syncro Groups årsredovisning för räkenskapsåret 2022.
Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2023/04/Syncro-Group-AB-publ-Arsredovisning-2022.pdf>
- Syncro Groups årsredovisning för räkenskapsåret 2021.
Länk: <https://syncro.group/wp-content/uploads/2022/10/Annual-Report-2021.pdf>

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

Alternativa nyckeltal

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

Nedanstående nyckeltal är ej reviderade men har hämtats från Syncro Groups reviderade årsredovisningar för 2022 och 2021 samt från delårsrapporten för perioden 2023-01-01– 2023-06-30 (med jämförelsesiffror avseende motsvarande period 2022). Delårsrapporten är ej granskad eller reviderad av Bolagets revisor.

TSEK (om ej annat anges)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)	2023-01-01 2023-06-30 (6 månader)	2022-01-01 2022-06-30 (6 månader)
	<i>reviderad</i>	<i>reviderad</i>	<i>ej reviderad</i>	<i>ej reviderad</i>
Nettoomsättning	193 403	91 152	91 198	87 507
Rörelseresultat	-58 749	-34 651	-27 622	-29 649
Resultat efter finansiella poster	-61 992	-41 372	-29 094	-16 245
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-25 861	-19 189	12 017	-10 570
Likvida medel	6 698	27 094	10 023	18 573
Eget kapital	138 285	156 121	110 657	143 158
Balansomslutning	241 223	263 451	235 598	262 420
Resultat per aktie, SEK	-0,22	-0,17	-0,09	-0,11
Soliditet, %	57,3%	59,3%	51,4%	55,6%

Avstämning alternativa nyckeltal

Nedanstående tabeller återspeglar en avstämning av alternativa nyckeltal utifrån poster, delsummor eller totala summor inkluderade i Bolagets reviderade finansiella rapporter för räkenskapsåren som avslutades den 31 december 2022 och 31 december 2021 samt för den oreviderade delårsperioden 2023-01-01 – 2023-06-30 (inklusive jämförelsesiffror avseende motsvarande period 2022)], vilka införlivats i Memorandumet via hänvisning.

TSEK (om ej annat anges)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)	2023-01-01 2023-06-30 (6 månader)	2022-01-01 2022-06-30 (6 månader)
	<i>reviderad</i>	<i>reviderad</i>	<i>ej reviderad</i>	<i>ej reviderad</i>
Nettoomsättning	194 403	91 152	91 198	87 507
Övriga rörelseintäkter	190	54	187	118
Aktiverat arbete för egen räkning	14 521	8 766	5 780	6 456
Summa intäkter	208 114	99 972	97 165	94 081
Råvaror och förnödenheter	-47 035	-12 134	-22 802	-24 497
- övriga externa kostnader	-34 696	-30 092	-13 562	-16 910
- personalkostnader	-161 465	-82 595	-76 235	-70 689
- övriga rörelsekostnader	-117	-852	-121	-95
- av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-23 550	-8 950	-12 067	-11 539
= Rörelseresultat	-58 749	-34 651	-27 622	-29 649
Finansnetto	-3 244	-6 721	-1 472	-1 495
= Resultat efter finansiella poster	-61 992	-41 372	-29 094	-31 144

TSEK (om ej annat anges)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)	2023-01-01 2023-06-30 (6 månader)	2022-01-01 2022-06-30 (6 månader)
Periodens resultat / antal aktier vid respektive periods slut, st	-61 985	-41 757	-29 644	-31 144
= Resultat per aktie, SEK	-0,22	-0,17	-0,09	-0,11

TSEK (om ej annat anges)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)	2023-01-01 2023-06-30 (6 månader)	2022-01-01 2022-06-30 (6 månader)
Eget kapital / Balansomslutning	138 285 / 241 223	156 121 / 263 451	110 657 / 235 598	143 158 / 262 420
= Soliditet, %	57,3%	59,3%	47,0%	54,6%

Definitioner av alternativa nyckeltal

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

Nyckeltal	Definition	Användning
Rörelseresultat	Summa intäkter minus rörelsekostnader	Rörelseresultat är ett mått som Bolaget anser vara väsentligt för investerare som vill förstå resultatutvecklingen före räntor och skatt
Resultat efter finansiella poster	Periodens resultat efter finansiella intäkter och kostnader	Resultat efter finansiella poster är ett mått som Bolaget anser vara väsentligt för investerare som vill förstå resultatutvecklingen efter räntor men före skatt
Resultat per aktie	Periodens resultat dividerat med genomsnittliga antalet aktier under räkenskapsperioden	Resultat per aktie används för att ge investerare en bild av den historiska intjäningsförmågan genom att visa hur stort resultatet är per aktie
Soliditet	Eget kapital dividerat med balansomslutningen	Soliditet används för att ge investerare en bild av om hur stor del av finansieringen som kommer från eget kapital respektive extern finansiering. Nyckeltalet används för att bedöma ett bolags finansiella ställning, stabilitet och förmåga att klara sig på längre sikt

Utdelningspolicy

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

Betydande förändringar sedan den 30 juni

I samband med inlösen av teckningsoptionsprogrammet serie TO3, som tillsammans med den riktade emissionen tillförde Bolaget cirka 3,4 före emissionskostnader MSEK före emissionskostnader, betalade Bolaget all utestående ränta och amorterade cirka 0,9 MSEK av det utestående lånet till Långgivaren. Totalt nyttjades 9 753 038 teckningsoptioner av serie TO3, motsvarande cirka 47 procent av utestående teckningsoptioner av serie TO3, för teckning av 9 753 038 B-aktier till en teckningskurs om 0,20 SEK per B-aktie.

Bolaget har dessutom i samband med beslutet om företrädesemission som genomfördes under juli-augusti 2023, refinansierat befintligt lån som Bolaget upptog från Långgivaren den 27 september 2021 och som refinansierades den 23 december 2022. Det befintliga lånebeloppet uppgår till 21,5 MSEK

inkl. upplupen ränta. Lånebeloppet enligt det nya avtalet kommer att uppgå till cirka 15,7 MSEK efter Företrädesemissionen, beräknat från det befintliga lånebeloppet, en amortering om 7,0 MSEK och en uppläggningsavgift om 5,0 procent. Det nya lånet upptas till marknadsmässiga villkor med en sammansatt ränta om 1,0 procent per påbörjad 30-dagarsperiod och löper till och med den 15 december 2024.

Det har inte skett några betydande förändringar av Bolagets finansiella ställning sedan den 30 juni.

Legala frågor och ägarförhållanden

Aktier och aktiekapital

Per dagen för Memorandumet uppgår Bolagets registrerade aktiekapital till 58 504 687,70 SEK, fördelat på totalt 585 046 877 aktier, varav 510 000 aktier av serie A och 584 536 877 aktier av serie B. Aktierna har ett kvotvärde om 0,1 SEK. Enligt Bolagets bolagsordning får aktiekapitalet inte understiga 25 000 000 SEK och inte överstiga 100 000 000 SEK, fördelat på inte färre än 250 000 000 aktier och inte fler än 1 000 000 000 aktier. Varje aktie av serie A har ett röstvärde om 10 och varje aktie av serie B har ett röstvärde om 1. Samtliga aktier är emitterade i enlighet med bestämmelserna i aktiebolagslagen (2005:551), fullt inbetalda och fritt överlåtbara. Antalet utelöpande aktier vid ingången av det senaste avslutade räkenskapsåret uppgick till 245 860 422 aktier och uppgick vid utgången samma räkenskapsår till 280 562 059 aktier.

Teckningsoptioner, konvertibler med mera

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

Teckningsoptioner av serie TO4

Styrelsen fattade den 23 december 2022 beslut om att emittera totalt 59 036 062 teckningsoptioner av serie TO4. Varje teckningsoption av serie TO4 ger rätt att teckna en (1) ny aktie av serie B i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets aktie på Spotlight Stock Market under perioden från och med den 1 september 2023 till och med den 14 september 2023, dock högst 0,80 SEK, och lägst kvotvärdet för Bolagets aktier. Teckningsperioden för teckning av aktier med stöd av teckningsoptioner av serie TO4 kommer att löpa från och med den 18 september 2023 till och med den 29 september 2023. Teckningsoptionerna emitteras vederlagsfritt och vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO4 kan Bolaget tillföras upp till cirka 5,9 MSEK före emissionskostnader. Utspädningseffekten blir vid fullt utnyttjande cirka 9 procent, beräknat på antalet aktier i Bolaget per dagen för Memorandumets offentliggörande.

Teckningsoptioner av serie TO5

Styrelsen fattade den 7 juli 2023 beslut om att emittera totalt 263 743 716 teckningsoptioner av serie TO5. Varje teckningsoption av serie TO5 ger rätt att teckna en (1) ny aktie av serie B i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets aktie på Spotlight Stock Market under perioden från och med den 18 oktober 2024 till och med den 31 oktober 2024, dock högst 0,20 SEK, och lägst kvotvärdet för Bolagets aktier. Teckningsperioden för teckning av aktier med stöd av teckningsoptioner av serie TO5 kommer att löpa från och med den 4 november 2024 till och med den 18 november 2024. Teckningsoptionerna emitteras vederlagsfritt och vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna av serie TO5 kan Bolaget tillföras upp till cirka 52,7 MSEK före emissionskostnader. Utspädningseffekten blir vid fullt utnyttjande cirka 31 procent, beräknat på antalet aktier i Bolaget per dagen för Memorandumets offentliggörande.

Incitamentsprogram 2022/2023 till anställda och konsulter

Vid årsstämman den 20 juni 2022 beslutade stämman att införa incitamentsprogram 2022/2023 till anställda och konsulter i Bolaget. Programmet omfattar högst 12 800 000 teckningsoptioner. Varje teckningsoption ger en rätt att från och med den 1 december 2023 till och med den 15 december 2023 teckna en (1) B-aktie i Bolaget till en teckningskurs motsvarande tvåhundra-tjugotvå (220) procent av den volymviktade genomsnittliga kursen för Bolagets B-aktie under de tio (10) handelsdagarna före den första dagen i den Tilldelningsperiod som definierats i beslutet. Teckningskursen får aldrig understiga aktiernas kvotvärde.

Antal optioner som tilldelats anställda och konsulter uppgår till 10 300 000, av totalt 12 800 000 beslutade, till ett lösenpris om 0,855 SEK per nytecknad B-aktie. Optionspremien är 0,0051 SEK per teckningsoption. Om samtliga 12 800 000 teckningsoptioner tilldelas och utnyttjas motsvarar det cirka 2 procents utspädning, beräknat på antalet aktier i Bolaget per dagen för Memorandumets offentliggörande.

Incitamentsprogram 2022/2023 till styrelsens ledamöter

Vid årsstämman den 20 juni 2022 beslutade stämman att införa incitamentsprogram 2022/2023 till styrelsens ledamöter. Programmet omfattar högst 1 500 000 teckningsoptioner. Varje teckningsoption ger en rätt att från och med den 1 december 2023 till och med den 15 december 2023 teckna en (1) B-aktie i Bolaget till en teckningskurs motsvarande tvåhundra-tjugotvå (220) procent av den volymviktade genomsnittliga kursen för Bolagets B-aktie under de tio (10) närmast föregående handelsdagarna före dagen för bolagsstämman där beslutet om emission av teckningsoptionerna fattas. Teckningskursen får aldrig understiga aktiernas kvotvärde.

Antal optioner som tilldelats styrelsens ledamöter uppgår till 1 500 000, av totalt 1 500 000 beslutade, till ett lösenpris om 0,873 SEK per nytecknad B-aktie. Optionspremien är 0,0052 SEK per teckningsoption. Om samtliga 1 500 000 teckningsoptioner tilldelas och utnyttjas motsvarar det 0,45 procent utspädning om personalens tecknade 10 300 000 teckningsoptioner utnyttjas. I det fall de tecknade 1 500 000 teckningsoptioner tilldelas och utnyttjas motsvarar det cirka 0,2 procent utspädning, beräknat på antalet aktier i Bolaget per dagen för Memorandumets offentliggörande.

Ägarförhållanden

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

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

Ägarförhållande per den 30 juni 2023 med därefter kända förändringar

Namn	Antal aktier	Andel röster (%)
Olle Stenfors	62 997 805 aktier serie B	10,68%
Övriga	540 684 341 aktier serie B 510 000 aktier serie A	88,45% 0,87%
Totalt	584 536 877 aktier serie B 510 000 aktier serie A	100,00 %

Väsentliga avtal

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

Nytt låneavtal med Formue Nord Fokus A/S

Den 27 september 2021 upptog Bolaget lån från Formue Nord Fokus A/S. Lånet uppgick till totalt 25 MSEK med en uppläggningsavgift om 3,0 procent som utgick i samband med upptagandet av lånet. Lånet löpte med en ränta om 0,6 procent per påbörjad 30-dagarsperiod. I december 2022 beslutade Bolaget att refinansiera lånet som vid tiden för refinansieringen uppgick till 22 MSEK. En uppläggningsavgift om 5,0 procent utgick i samband med refinansieringen och lånet löper med en ränta om 1,0 procent per påbörjad 30-dagarsperiod.

Den 7 juli 2023 refinansierades lånet igen som vid tiden för refinansieringen uppgick till 21,5 MSEK, inkl. upplupen ränta. Lånebeloppet enligt det nya avtalet kommer att uppgå till cirka 15,7 MSEK efter Företrädesemissionen, beräknat från det befintliga lånebeloppet, en amortering om 7,0 MSEK och en

uppläggningsavgift om 5,0 procent. Det nya lånet upptas till marknadsmässiga villkor med en sammansatt ränta om 1,0 procent per påbörjad 30-dagarsperiod och löper till och med den 15 december 2024.

Rättsliga förfaranden och skiljeförfaranden

Betalningsföreläggande från Artificial Analytelligence AB

Bolagets dotterbolag, Happyr AB, har under april 2023 blivit informerade om att Artificial Analytelligence AB sökt om betalningsföreläggande mot Happyr AB. Skälet till detta är att Happyr AB tidigare köpt in tjänster som levererats av Artificial Analytelligence AB, tvist har uppstått huruvida tjänsterna har levererats enligt överenskommelse varför Happyr AB har motsatt sig att erlagga betalning. Bolaget har under juni 2023 blivit informerade om att Kronofogden har lämnat över ärendet till tingsrätten. Det omtvistade beloppet uppgår till cirka 1 MSEK och Happyr AB bedömer att det finns grund för bestridande av betalningsskyldighet.

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

Stiftelseurkund och bolagsordning

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

Intressen och Intressekonflikter

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

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

Avtal och transaktioner med närstående

Transaktioner med Artificial Analytelligence AB

Lennart Engelhart (tidigare verkställande direktör på dotterbolaget Happyr AB) och Tobias Nyholm (Bolagets CTO) äger tillsammans bolaget Artificial Analytelligence AB som levererar personlighetstester till Bolaget via dotterbolaget Happyr AB. Bolagets samarbete med Artificial Analytelligence AB inleddes innan Bolaget förvärvade Happyr AB i september 2021, och Bolaget har därefter köpt in personlighetstester från Artificial Analytelligence AB.

Tillgängliga handlingar

Bolagets uppdaterade registreringsbevis, bolagsordning och fullständiga villkor för teckningsoptionerna av serie TO4 kan under hela Memorandumets giltighetstid granskas på Bolagets kontor (Birger Jarlsgatan 9, 111 45 Stockholm) under ordinarie kontorstid. Handlingarna finns även tillgängliga i elektronisk form på Bolagets webbplats, www.syncro.group. Vänligen notera att informationen på webbplatsen inte utgör en del av Memorandumet.

