



**Informationsmemorandum för
Nodebis Applications AB (publ) inför
upptagande till handel på Nordic SME**

Viktig information

Vissa definitioner

I detta informationsmemorandum gäller följande definitioner om inget anges. Med "**Nodebis**" eller "**Bolaget**" avses Nodebis Applications AB (publ), med organisationsnummer 556858-5441. Med "**Memorandum**" avses föreliggande informationsmemorandum som har upprättats med anledning av den förestående noteringen av Bolagets aktier på Nordic Growth Markets tillväxtmarknad för små och medelstora företag, Nordic SME. Med "**Eminova**" avses Eminova Fondkommission AB, med organisationsnummer 5568897887. Med "**Nordic SME**" avses Nordic Growth Markets tillväxtmarknad för små och medelstora företag, Nordic SME. Med "**Euroclear**" avses Euroclear Sweden AB, med organisationsnummer 556112-8074.

Allmänt

Detta Memorandum utgör inte ett perspektiv och har således inte upprättats i enlighet med Europaparlamentet och rådets förordning (EU) 2017/1129 ("**Prospektförordningen**") och har varken granskats, registrerats eller godkänts av Finansinspektionen. Memorandumet har enbart upprättats med anledning av ansökan om upptagande till handel av Bolagets aktier på Nordic SME och innehåller inte något erbjudande till allmänheten om att teckna eller på annat sätt förvärva aktier eller andra finansiella instrument i Bolaget, vare sig i Sverige eller i någon annan jurisdiktion. Memorandumet, eller i övrigt till Memorandumet hänförligt material, får ej distribueras eller publiceras i någon jurisdiktion annat än i enlighet med gällande lagar och regler. Mottagaren av Memorandumet är skyldig att informera sig om och följa dessa restriktioner, och får inte publicera eller distribuera Memorandumet i strid med tillämpliga lagar och regler. Åtgärder i strid med dessa restriktioner kan utgöra brott mot tillämplig värdepapperslagstiftning. Tvist som uppkommer med anledning av innehållet i Memorandumet och därmed sammanhängande rättsförhållanden ska avgöras av svensk domstol exklusivt. Svensk materiell rätt är exklusivt tillämplig på detta Memorandum och till dokumentet hörande handlingar.

Föreliggande Memorandum och de handlingar som införlivats genom hänvisning finns tillgängliga i elektronisk form på Bolagets webbplats www.nodebis.se

Memorandumet har granskats av Nordic Growth Market NGM AB.

Framåtriktad information

Memorandumet innehåller viss framåtriktad information som återspeglar Nodebis aktuella syn på framtida händelser som baseras på aktuella förhållanden vid tidpunkten för offentliggörandet av Memorandumet. Ord som "avses", "bedöms", "förväntas", "kan", "tro", "uppskattar" och "planerar" samt andra uttryck som används för att indikera att informationen är att beakta som uppskattningar och prognoser. Framåtriktad information är alltid förenad med såväl kända som okända osäkerhetsfaktorer eftersom den avser och är beroende av händelser och omständigheter utanför Bolagets kontroll. Någon garanti att lämnade bedömningar som görs i Memorandumet avseende framåtriktad information lämnas därför inte, varken uttryckligen eller underförstått.

Bransch- och marknadsinformation

Memorandumet innehåller bransch- och marknadsinformation hänförlig till Nodebis verksamhet och den marknad som Bolaget är verksam på. Om inget annat anges är sådan information baserad på Bolagets analys av flera olika källor.

I branschpublikationer eller rapporter anges vanligen att information som återges däri har erhållits från källor som bedöms vara tillförlitliga, men att riktigheten och fullständigheten i sådan information inte kan garanteras. Varken Nodebis eller Eminova har verifierat informationen, och kan därför inte garantera korrektheten, i den bransch- och marknadsinformation som återges i Memorandumet och som har hämtats från eller härrör från branschpublikationer eller rapporter. Sådan information är baserad på marknadsundersökningar, vilka till sin natur är baserade på urval och subjektiva bedömningar, däribland bedömningar om vilken typ av produkter och transaktioner som borde inkluderas i den relevanta marknaden, både av de som utför undersökningar och de som tillfrågas.

Memorandumet innehåller också uppskattningar av marknadsdata och information härledd därifrån och som inte kan inhämtas från publikationer av marknadsundersökningsinstitutioner eller några andra oberoende källor. Sådan information har tagits fram av Nodebis baserat på tredjepartskällor och Bolagets egna interna uppskattningar. I många fall finns det inte någon publik tillgänglig information och sådana marknadsdata från exempelvis branschorganisationer, myndigheter eller andra organisationer eller institutioner. Nodebis

anser att dess uppskattningar av marknadsdata och information härledd därifrån är användbara för att ge investerare en bättre förståelse av såväl branschen i vilken Bolaget verkar som Bolagets ställning inom branschen.

Informationen från tredje man har återgetts korrekt och, såvitt Nodebis känner till och kan utvärdera av sådan information, har inga sakförhållanden utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande.

Mentor

Bolaget har anlitat Eminova som Mentor till Bolaget. Eminova äger inga aktier i Bolaget.

Presentation av finansiell information

Nodebis reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2020 och 2021 samt delårsrapport för perioden 1 januari–30 juni 2022 införlivas genom hänvisning och utgör en del av Memorandumet. Den ovannämnda delårsrapporten har granskats översiktligt av Bolagets revisor. Om inget annat uttryckligen anges har ingen finansiell information i Memorandumet reviderats eller granskats av Bolagets revisor. Finansiell information i Memorandumet som rör Bolaget och som inte ingår i den reviderade informationen eller har granskats av Bolagets revisor, härstammar från Bolagets internredovisning och rapporteringssystem.

Viss finansiell och annan information som presenteras i Memorandumet har avrundats för att göra informationen mer lättillgänglig för läsaren. Följaktligen överensstämmer inte siffrorna i vissa kolumner exakt med angiven totalsumma.

Alla finansiella belopp anges i svenska kronor ("**SEK**"), om inte annat anges. Begreppet "**TSEK**" står för tusen svenska kronor och "**MSEK**" står för miljoner svenska kronor.

Rådgivare

Eminova är finansiell rådgivare och Mentor och Advokatfirman Schjødt (nedan "**Schjødt**") är legal rådgivare till Bolaget i samband med den planerade noteringen på Nordic SME samt har biträtt Bolaget vid upprättande av Memorandumet. Då samtliga uppgifter i Memorandumet rörande Nodebis härrör från Bolaget, friskriver sig Eminova och Schjødt från allt ansvar i förhållande till befintliga eller blivande aktieägare i Nodebis och avseende andra direkt eller indirekt ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifter i Memorandumet.

Innehållsförteckning

RISKFAKTORER	4
BAKGRUND OCH MOTIV	11
VD HAR ORDET	12
MARKNADSÖVERSIKT	13
VERKSAMHETSÖVERSIKT	16
FINANSIELL INFORMATION	21
KOMMENTARER TILL DEN FINANSIELLA UTVECKLINGEN	26
PROFORMAREDOVISNING	29
STYRELSE, LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE OCH REVISOR	35
AKTIER, AKTIEKAPITAL OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN	41
LEGALA FRÅGOR OCH ÖVRIG INFORMATION	44
HANDLINGAR INFÖRLIVADE GENOM HÄNVISNING	48
BOLAGSSTYRNING	49
BOLAGSORDNING	51
ADRESSER	52

Finansiell kalender

Delårsrapport tredje kvartalet 2022
30 november 2022

Bokslutskommuniké 2022
15 februari 2023

Offentliggörande av årsredovisning 2022
Vecka 16, 2023

Datum för årsstämma
23 maj 2023

Övrig information

Kortnamn aktien
NODE

ISIN-kod
SE0017484876

LEI-kod
636700VMV3NE44M4YP36

Handelsplats
Nordic SME

Första handelsdag
2 december 2022

Risikfaktorer

Nedan beskrivs risker relaterade till Nodebis affärs- och verksamhetsrisker, branschrelaterade risker, legala och regulatoriska risker, risker relaterade till Nodebis aktie samt risker relaterade till Noteringen med bedömning av dess negativa inverkan på Bolaget samt sannolikheten att risken inträffar. Sannolikheten för att risken inträffar och dess negativa effekt om risken inträffar bedöms med skalan låg, medelhög och hög.

Risker specifika för Bolaget

Affärs-och verksamhetsrisker

Risker relaterade till framtida förvärv

Under 2021 och 2022 förvärvade Nodebis aktier i Empir Apply AB, Mednode AB, Radsoft AS samt Bisnis Analys AB. Nodebis kan komma att förvärva verksamheter som är i linje med Bolagets strategiska mål och därigenom öka sin marknadsandel. Skulle Bolaget välja att genomföra sådana förvärv föreligger risk att företagsförvärvet inte ger förväntade effekter, vilket tillfälligt eller långvarigt kan hämma Bolagets utvecklingstakt samt inverka negativt på Bolagets framtidsutsikter, resultat och finansiella ställning. Vidare finns det en risk att Nodebis måste skriva ned den goodwill eller andra immateriella tillgångar som uppkommer vid förvärv. En nedskrivning av goodwill påverkar Bolagets resultat och finansiella ställning negativt.

Varje förvärv medför långvariga legala-, marknadsförings- och finansiella risker som är förknippade med det aktuella målbolaget, samt därtill risken att inte lyckas integrera det förvärvade bolaget på ett effektivt sätt i Koncernen. Sådana förvärv kan också göra det svårt att jämföra Bolagets historiska finansiella data från år till år. Nodebis avser att fortsätta utöka sin verksamhet delvis genom förvärv för att stödja framtida tillväxt och lönsamhet, likt förvärvet av Empir Apply AB, Mednode AB, Radsoft AS och Bisnis Analys AB. Framgångsrik tillväxt genom förvärv är beroende av Bolagets förmåga att identifiera lämpliga förvärvsobjekt, genomföra en lämplig due diligence, förhandla fram gynnsamma villkor och slutföra sådana förvärv samt integrera målbolaget eller verksamheten i Koncernen. Nodebis kanske inte kan generera förväntade marginaler eller kassaflöden eller realisera de förväntade fördelarna med framtida förvärv, inklusive tillväxt och synergier. Bolagets bedömning av och antagande om framtida förvärvsmål kan visa sig vara felaktig och den faktiska utvecklingen kan skilja sig väsentligt från Bolagets förväntningar. Skulle någon av ovanstående risker uppstå i samband med ett förvärv, anser Bolaget att den potentiella negativa inverkan på Koncernens tillväxtpotential, framtida finansiella resultat och förmåga att finansiera framtida förvärv är medelhög.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att risken som beskrivs ovan inträffar är medelhög.

Nodebis kan komma att hantera sin tillväxt på ett ineffektivt sätt

Tillväxten i Nodebis verksamhet hittills, liksom all framtida tillväxt, har inneburit och förväntas fortsätta att ställa höga krav på Bolagets ledande befattningshavare samt Bolagets operativa och finansiella infrastruktur. I samband med Nodebis fortsatta tillväxt förväntas Nodebis fortsätta förbättra, uppgradera och investera i sina dotterbolags system och infrastruktur för att kunna hantera den ökande omfattningen och komplexiteten i varje dotterbolags verksamhet. Investeringar i verksamheterna kommer att kräva att Bolaget avsätter betydande resurser från Bolagets ledande befattningshavare och verksamhet samt andra resurser, men kan komma att inte leda till någon ökning av Bolagets resultat. Därtill kan fortsatt tillväxt också begränsa Nodebis förmåga att upprätthålla tillfredsställande servicenivåer, attrahera, utbilda och motivera anställda samt utveckla och förbättra sin och dotterbolagens verksamheter, ledning och finansiella kontroller. Dessutom kan fortsatt tillväxt leda till att Nodebis affärs- och IT-system inte har tillräcklig kapacitet för ytterligare kunder. Nodebis affärsplan innefattar betydande historiska investeringar och syftar till att uppnå skalfördelar baserat på en förväntan om fortsatt tillväxt. För det fall Nodebis inte lyckas hantera den ökning av affärsstorlek och komplexitet som följer av framtida tillväxt kan det ha en medelhög negativ inverkan på Bolagets resultat och finansiella ställning.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Framtida kapitalbehov

Bolagets möjlighet att tillgodose framtida kapitalbehov är i hög grad beroende av framgångar i försäljning av Bolagets, och dess dotterbolags, tjänster. Det föreligger en risk att Bolaget inte kommer att ha tillräckligt med kapital för Bolagets expansionsplaner. Därav följer att Bolaget i framtiden kan komma att behöva anskaffa externt kapital, vilket skulle kunna innebära emissioner av aktier eller aktierelaterade instrument. Det är inte säkert att sådana eventuella emissioner kan ske till villkor som är fördelaktiga för befintliga aktieägare. Om Bolaget upptar finansiering genom att emittera aktier eller aktierelaterade instrument kan detta medföra

utspädningseffekter för Bolagets befintliga aktieägare. Skuldfinansiering, om sådan skulle vara tillgänglig för Bolaget, kan innefatta begränsande villkor avseende användning av kapital, vilket kan inverka negativt på Bolagets flexibilitet. Om Bolaget inte tillförs tillräcklig finansiering kan Bolaget tvingas till neddragningar och andra begränsande åtgärder tills tillräckligt med kapital säkrats, vilket kan ha en hög negativ inverkan på Bolagets verksamhet och framtidsutsikter.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Konjunkturpåverkan

Nodebis försäljning är till stor del relaterad till den allmänna efterfrågan av tjänster inom IT-området. Efterfrågan på Bolagets tjänster är konjunkturberoende och kan förväntas variera under olika konjunkturlägen. På kort sikt kan Nodebis verksamhet, lönsamhet och finansiella ställning påverkas negativt av minskade investeringar hos Bolagets kunder. Skulle en nedgång i ekonomin i Sverige och/eller globalt vara förestående, anser Bolaget att den potentiella negativa inverkan på Koncernens verksamhet, tillväxtpotential och framtida finansiella resultat är låg.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att risken som beskrivs ovan inträffar är låg.

Beroende av kvalificerad personal

Nodebis kan betraktas som en liten organisation, mätt i såväl omsättning som antal anställda och i övrigt engagerade personer. Bolagets framgång är beroende av den omfattande kompetens och erfarenhet som styrelsen, ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner besitter. Dessa personers arbete bedöms vara av stor betydelse för Bolagets fortsatta operationella och finansiella utveckling. Det föreligger risk att en eller flera av nyckelpersonerna väljer att avsluta sin anställning eller sitt engagemang i Bolaget, vilket skulle kunna föranleda att Nodebis snabbt behöver finna kvalificerade ersättare. Sådana rekryteringsprocesser kan komma att ske på icke-tillfredsställande villkor samt bli tidsmässigt utdragna och kostsamma, vilket bland annat kan föranleda förseningar i Bolagets marknadsexpansion. Det är därmed av stor betydelse att Bolaget kan behålla och rekrytera kvalificerade medarbetare, såsom säljare och utvecklare, för att säkerställa en uthållig kompetensnivå i Bolaget. Bolaget bedömer att denna risk, för det fall den skulle realiseras, skulle ha en medelhög negativ inverkan på Bolagets verksamhet och utveckling.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att risken som beskrivs ovan inträffar är medelhög.

IT-system och tekniska risker

Nodebis är beroende av en effektiv och oavbruten drift hos olika IT-system för sin verksamhet. Ett omfattande haveri eller annan störning i IT-systemen kan påverka förmågan att bedriva Bolagets verksamhet och leverera tjänster till kunder. För det fall Nodebis brister i leverans av tjänster till kunder kan Bolaget komma att ådra sig ansvar eller erhålla missnöjda kunder som avstår från att förnya sina licenser och avtal. Bolagets anseende kan därtill komma att försämrats vilket kan påverka nykundsförsäljning och omsättningstillväxt negativt.

Nodebis verksamhet innefattar användning och lagring av data från kunder och information om privatpersoner. Trots Bolagets åtgärder för att upprätthålla fullgod säkerhet, bevarande av personuppgiftsintegritet samt skydd av information föreligger en risk att Bolagets säkerhetsåtgärder är förenade med brister och att detta inte är tillräckligt för att förhindra olovligt intrång eller att personuppgifter alternativt skyddad information röjs. Detta skulle kunna skada Bolagets anseende och medföra att Bolaget blir skadeståndsansvarigt, vilket skulle kunna medföra förlorade intäkter och/eller ökade kostnader. Infriande av någon sådan händelse skulle kunna medföra en hög negativ inverkan negativ på Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Teknisk utveckling och förändring

Nodebis är verksam inom marknader som i hög grad påverkas och utvecklas av den snabba teknikutvecklingen inom IT-området. Bolagets tjänster kommer framgent vara föremål för vidareutveckling och olika typer av integrationslösningar. Förseningar i Bolagets utvecklingsarbete eller oförmåga att hantera den tekniska utvecklingen kan medföra minskad eller utebliven konkurrenskraft för Bolaget, vilket skulle medföra en hög negativ inverkan på Bolagets framtida intjäningsförmåga och lönsamhet.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att risken som beskrivs ovan inträffar är medelhög.

Risker relaterade till makroekonomiska faktorer och geopolitiska förhållanden

Efterfrågan på Nodebis produkter och tjänster är beroende av det allmänna ekonomiska läget inom branscherna som Koncernen verkar inom, vilket i sin tur påverkas av makroekonomiska faktorer i de länder och regioner där Bolaget bedriver verksamhet. En väsentlig negativ ekonomisk utveckling eller politisk osäkerhet på de marknader där Nodebis bedriver verksamhet skulle leda till en betydande branschomfattande nedgång i

RISKFAKTORER

omsättning. En betydande negativ ekonomisk utveckling eller långvarig politisk osäkerhet på någon av dessa marknader skulle därför kunna ha en negativ inverkan på Bolagets nettoomsättning och resultat.

Kriget i Ukraina och de åtgärder som regeringar runt om i världen har infört har i hög grad påverkat de ekonomier som är relevanta för Bolaget. Om kriget i Ukraina fortsätter skulle det kunna ha en medelhög negativ inverkan på leveranser av produkter och tjänster som är nödvändiga i Bolagets verksamhet.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att risken som beskrivs ovan inträffar är medelhög.

Risker relaterade till Covid-19

Åren 2020–2022 har präglats av det globala utbrottet av Covid-19-pandemin. Pandemin medför konsekvenser som för Bolaget är svåra att i dagsläget till fullo överblicka. Nodebis har hittills kunnat fortsätta sin interna verksamhet utan betydande påverkan av Covid-19. Till följd av Covid-19-pandemin kan tiden och viljan att ingå nya kommersiella avtal och köpa nya tjänster hos potentiella kunder minska. För det fall Bolaget, på grund av Covid-19-pandemin, möter en lägre efterfrågan från potentiella kunder skulle det kunna ha en medelhög negativ inverkan på Bolagets verksamhet.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att risken som beskrivs ovan inträffar är låg.

Beroende av samarbetspartners

Bolaget är beroende av samarbetspartners och har etablerat samarbeten och affärsförhållanden med etablerade aktörer på marknaderna de verkar inom. Det finns en risk att någon av dessa partners skulle försättas i en position som försvårar eller försenar partners åtaganden inom ramen för samarbetet eller affärsförhållandet. Det finns vidare en risk att samarbetspartners av olika anledningar väljer att avsluta sina samarbeten med Nodebis. Bolaget bedömer att denna risk, för det fall den skulle realiseras, skulle ha en medelhög inverkan på Bolagets verksamhet och lönsamhet.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Beroende av underleverantörer

Bolaget förlitar sig på underleverantörer för att leverera vissa tjänster som Bolaget har anlitats för att utföra. Bo-

lagets verksamhet är beroende av förmågan hos dessa underleverantörer att leverera tjänster i rätt tid, till rätt kvalitet och i enlighet med Bolagets servicestandarder. Exempelvis finns ett sådant beroende i förhållande till Teltonica som utvecklar och levererar hårdvara till Portifys kunder, till GPS-server som levererar mjukvara för körjournaler till Portifys kunder samt till Loxtore Rfid Systems som levererar nyckelskåp till Portifys kunder.

Det finns en risk att Bolagets underleverantörer inte kommer att kunna möta framtida krav på tjänster i rätt tid. Om Bolaget upplever begränsningar i underleverantörernas förmåga att tillhandahålla tjänsterna eller om underleverantörer säger upp leverantörsavtalen med Bolaget kan det påverka Bolagets kundrelationer och möjligheter att tillhandahålla tjänster i enlighet med kundavtalen negativt till dess alternativa lösningar kan utvecklas. Om Bolaget måste identifiera alternativa underleverantörer för någon av tjänsterna kan urvalsprocessen och godkännande av nya underleverantörer ta lång tid och orsaka ökade servicekostnader och förseningar i tillhandahållandet av tjänsterna till kunderna. Varje längre avbrott i tillhandahållandet av någon av nyckeltjänsterna kan störa Bolagets verksamhet och ha en medelhög inverkan på Bolagets verksamhet och resultat.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Skada på Bolagets renommé

Bolaget är, genom sina dotterbolag, en väletablerad verksamhet inom marknaden för fordonsadministration och applikationer för tillgänglighet och optimering av resurser samt digitaliseringstjänster för beslutsstöd. Nodebis är beroende av sitt goda rykte. Nodebis rykte är särskilt viktigt i förhållande till nya och nuvarande kunder och underleverantörer. Till exempel kan operativa problem eller IT-problem komma att skada Nodebis renommé, vilket kan komma att leda till svårigheter för Bolaget att skaffa nya kunder samt behålla befintliga kunder. Bolaget kan vidare exponeras negativt i offentliga och sociala medier, såsom Facebook och Instagram, med begränsad förmåga att förutse eller besvara sådana publiceringar. Skador på Bolagets renommé kan leda till förlust av intäkter eller förlust av tillväxtpotential, vilken i sin tur kan medföra hög negativ inverkan på Bolagets verksamhet och utveckling.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är medelhög.



Branschrelaterade risker

Konkurrens

Nodebis utvecklar och levererar tjänster och riktar sig till företag och andra organisationer främst inom offentlig sektor. Bolaget verkar inom en marknad inom vilken ett flertal bolag tillhandahåller produkter och tjänster som potentiellt, direkt eller indirekt, kan konkurrera med Bolagets tjänster, till exempel bolag som tillhandahåller tjänster för fordonsadministration.

Några av Nodebis främsta konkurrenter är Fleet 360 och Infobrick (inom fordonsadministration) samt IQVIA (för marknadsundersökningar), samt andra bolag som erbjuder tjänster med funktioner liknande funktionerna som Bolaget erbjuder. Bolagets konkurrenter kan komma att utveckla tjänster som är mer effektiva, prisvärda, kvalitativa och/ eller användbara än vad Nodebis kan erbjuda. Vidare kan konkurrenter förfoga över större ekonomiska resurser samt i övrigt ha bättre förutsättningar för att utveckla och nå kommersiell framgång. Nodebis konkurrenskraft är starkt relaterad till Bolagets förmåga att ligga i framkant och tillhandahålla ett tjänsteerbjudande som ligger i paritet med rådande marknadsbehov och marknadsefterfrågan.

Den teknik och lösning som först når genombrott och uppnår betydande marknadspenetration kan komma att bli dominerande, varvid konkurrerande tekniker och brist på lösning riskerar få begränsat, om något, genomslag. Forskning och utveckling tillika marknadsaktiviteter inom konkurrerande företag kan därmed göra Bolagets tjänster obsoleta eller mindre efterfrågade. Det föreligger således en risk att Nodebis inte har tillräcklig förmåga att uthålligt hävda sig i konkurrensen. Bolaget bedömer att denna risk, för det fall den skulle realiseras, skulle ha en hög negativ inverkan på Bolagets framtida intjäningsförmåga och lönsamhet.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är medelhög.

Legala och regulatoriska risker

Immateriella rättigheter

Förmågan att skydda sina immateriella rättigheter samt kunskap om Bolagets verksamhet, bedöms vara av betydelse för Bolaget. Risk föreligger att immateriella rättigheter som innehas av Nodebis inte ger ett fullgott skydd. För det fall Bolaget framgent misslyckas med att ta sina immateriella rättigheter i anspråk kan det få negativa effekter på Bolagets verksamhet och utvecklingsförmåga. Bolaget är även beroende av know-how och det finns risk att konkurrenter utvecklar motsvarande know-how eller att Bolaget inte lyckas skydda sitt kunskaps- och tekniska innehåll på ett effektivt sätt. Bolaget bedömer att riskerna ovan, för det fall de skulle realiseras, skulle ha en låg negativ inverkan på Bolagets verksamhet och finansiella ställning.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Risker relaterade till dataskydd

Nodebis inhämtar och behåller personlig information erhållen från sina kunder, bland annat bestående av hemadresser, namn, telefonnummer och hälsodata, som en del av verksamheten och Bolaget är således skyldig att uppfylla tillämpliga lagar avseende dataskydd. Sedan den 25 maj 2018 är Europaparlamentets och Rådets Förordning (EU) 2016/679 av den 27 april 2016 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter och om upphävande av direktiv 95/46/EG ("GDPR") tillämplig i samtliga EU:s medlemsländer och har ersatt tidigare nationella dataskyddslagar. Det finns en risk att Bolagets befintliga procedurer för dataskydd inte är i linje med kraven enligt GDPR. Eventuell bristande efterlevnad avseende GDPR kan ge upphov till väsentliga administrativa sanktioner, utöver sådan skada på anseende som orsakas av sådan bristande efterlevnad av reglerna. Bolagets bristande ef-

terlevnad av tillämplig lagstiftning angående dataskydd kan därför ha en medelhög negativ inverkan på Bolagets verksamhet och finansiella ställning.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Risker relaterade till Nodebis beroende av kassaflöden från dotterbolag

Nodebis huvudsakliga tillgångar är aktier i underliggande dotterbolag. Förmågan att bära kostnader för exempelvis räntebärande skulder och betala utdelningar till aktieägarna är beroende av att betalningar och utdelningar från dotterbolag görs, då detta utgör Bolagets kassaflöde. Överföring av medel från dotterbolag kan begränsas eller hindras genom såväl legala som avtalade krav tillämpliga på Koncernen, vilket kan ha en medelhög negativ inverkan på Nodebis verksamhet, resultat och finansiella ställning.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Skatterisker

Nodebis bedriver verksamhet i flera koncernbolag. Verksamheten, inklusive transaktioner mellan koncernbolag, bedrivs i enlighet med Bolagets tolkning av gällande skattelagar, skatteavtal och bestämmelser i Sverige samt berörd skattemyndighets krav. Det finns dock en risk att Bolagets tolkning av tillämpliga lagar, skatteavtal och bestämmelser eller av berörd myndighets tolkning av dessa eller av administrativ praxis är felaktig, eller att sådana regler ändras, eventuellt med retroaktiv verkan. Genom beslut från berörd myndighet kan Nodebis skattesituation förändras, vilket kan ha en låg negativ inverkan på Bolagets finansiella ställning och resultat.

Nodebis bedömer att sannolikheten för att riskerna som beskrivs ovan inträffar är låg.

Risker relaterade till aktien och Noteringen

Aktiens marknadspris och begränsad likviditet

Bolagets aktie har, med Bolagets nuvarande verksamhetsinriktning, inte varit föremål för organiserad handel. Bolaget kan inte uttala sig om huruvida investerarnas intresse för Bolaget kommer att leda till en aktiv handel i aktien (under förutsättning att Bolagets ansökan om upptagande till handel godkänns). Aktiekursen för nyligen noterade bolag kan vara särskilt volatil under en period efter noteringen och det föreligger en risk för att marknaden inte kommer att vara aktiv och likvid, eller att en aktiv och likvid marknad inte består. För det fall en aktiv och likvid handel inte utvecklas eller blir varaktig kan det innebära svårigheter för aktieägarna att sälja sina aktier och det finns en risk för att kursen på Nodebis aktier kan komma att sjunka under kursen vid tidpunkten för Noteringen.

Efter Noteringen kan skillnaden mellan köp- och säljpriset variera väsentligt från en tid till annan, vilket gör det svårare för en aktieägare att sälja aktier vid en viss tidpunkt och till ett önskat pris. Detta kan ha en negativ påverkan på aktiernas likviditet och kan resultera i låg handelsvolym. Likviditeten i värdepapperen kan negativt påverka den kurs till vilken en investerare i Bolagets aktier kan avyttra aktierna. Eftersom en investering i aktier kan sjunka i värde finns det en risk att en investerare inte får tillbaka det investerade kapitalet.

Risker relaterade till lock up-avtal och avyttringar av aktier

Bolagets största aktieägare, Alfanode AB, som innehar cirka 75,7 procent av aktierna och rösterna i Bolaget vid tidpunkten för Noteringen, har åtagit sig att inte sälja eller på annat vis överlåta mer än 10 procent av sina aktier under en period om 12 månader från första dagen för handel i aktien på Nordic SME genom ett så kallat lock up-avtal. Ovanstående kan ha en negativ påverkan på likviditeten i Bolagets aktie och leda till lägre handelsvolym än vad som annars skulle varit fallet. Likviditeten kan negativt påverka priset en investerare kan erhålla vid avyttring av aktier, särskilt om investeraren försöker avyttra sina aktier inom en kort tidsram.

Överlåtelsebegränsningarna omfattas av sedvanliga undantag, såsom godkännandet av ett erbjudande till samtliga aktieägare i Bolaget som sker i enlighet med de svenska reglerna för offentliga uppköpserbjudanden och på villkor som behandlar samtliga aktieägare

lika, eller ett ovillkorat åtagande att acceptera ett erbjudande, en försäljning eller en annan avyttring av aktier till följd av ett erbjudande från Bolaget till samtliga aktieägare avseende förvärv på lika villkor av egna aktier. Dessutom kan Eminova, om de bedömer det lämpligt i det enskilda fallet, bevilja undantag från de relevanta åtagandena och då kan aktierna erbjudas till försäljning.

Om Alfanode AB skulle sälja en avsevärd mängd aktier på den öppna marknaden, eller om marknaden skulle tro att en sådan försäljning kan komma att ske, kan priset på Nodebis aktier komma att falla. Det finns inga garantier för att Alfanode AB kommer att behålla sitt aktieinnehav efter utgången av lock up-avtalet.

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

Bolaget kan i framtiden komma att behöva ytterligare kapital för att finansiera sin verksamhet eller genomföra tilltänkta investeringar och förvärv. Bolaget kan avse att anskaffa ytterligare kapital, till exempel genom emission av aktier, teckningsoptioner eller konvertibler som kan konverteras till aktier. Emission av ytterligare värdepapper eller skuldebrev kan sänka marknadsvärdet på Bolagets aktier och späda ut de ekonomiska eller röstrelaterade rättigheterna för befintliga aktieägare om inte befintliga aktieägare ges företrädesrätt i emissionen eller om befintliga aktieägare av någon anledning inte kan eller vill utnyttja sin företrädesrätt. Det finns således en risk att framtida emissioner av aktier eller andra värdepapper minskar marknadspriset på aktien och medför en utspädning av vissa aktieägares innehav i Bolaget.

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

När styrelsen lämnar förslag om utdelning till bolagsstämman ska styrelsen beakta ett antal faktorer, däribland de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av Bolagets egna kapital samt Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Bolagets förmåga att betala utdelningar i framtiden och storleken på sådana eventuella utdelningar beror alltså på Bolagets framtida vinst, finansiella ställning, kassaflöden, behov av nettorörelsekapital, investeringskostnader och andra faktorer. I svensk rätt finns det dessutom bestämmelser som innebär att utdelning endast får äga rum om det efter utdelningen finns full täckning för Bolagets bundna egna kapital. Vidare finns det en risk att Bolaget beslutar att återinvestera even-

tuell framtida vinst i verksamheten, att Bolagets aktieägare beslutar att inte betala utdelningar i framtiden eller att Bolaget inte kommer att ha tillräckliga medel för att betala utdelningar.

Investerare med en referensvaluta som inte är SEK är utsatta för vissa valutarisker om de investerar i Bolagets aktier

Bolagets aktier kommer att noteras på Nordic SME i SEK. Bolagets egna kapital redovisas i SEK och eventuell utdelning på Bolagets aktier kommer att utbetalas i SEK. På grund av detta kan investerare vars referensvaluta inte är SEK drabbas av nedgångar i värdet på SEK i förhållande till respektive investerares referensvaluta. Om värdet på SEK minskar i förhållande till sådan valuta kommer aktieinvesteringens eller utdelningens värde att minska beträffande den utländska valutan och om värdet på SEK ökar kommer aktieinvesteringens eller utdelningens värde att öka beträffande den utländska valutan. Dessutom kan investerare vars referensvaluta inte är SEK drabbas av ytterligare transaktionskostnader vid konvertering av SEK till en annan valuta. Investerare vars referensvaluta inte är SEK uppmanas därför att söka finansiell rådgivning. Skillnader i valutakurser kan ha en väsentlig negativ inverkan på värdet på aktieinnehav eller betalda utdelningar.

Aktieägare i USA eller andra länder utanför Sverige kanske inte kan delta i eventuella framtida emissioner

Om Bolaget emitterar nya aktier i en kontantemission ska aktieägarna, som en allmän regel, ha företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till det antal aktier som de äger före emissionen. Bolaget kan i framtiden komma att emittera aktier med företrädesrätt för befintliga aktieägare. Aktieägare i vissa länder kan komma

att omfattas av restriktioner som innebär att de inte kan delta i sådana emissioner, eller på ett annat sätt är hindrade eller begränsade att delta. Det kan exempelvis vara förbjudet för aktieägare i USA att teckna sig för nya aktier såvida inte emissionen registreras i enlighet med U.S. Securities Act eller utgör ett undantag från registreringsplikten däri.

Aktieägare i andra jurisdiktioner utanför Sverige kan påverkas på ett liknande sätt om teckningsrätterna och de nya aktierna som erbjuds inte har registrerats hos eller godkänts av berörda myndigheter i dessa jurisdiktioner. Nodebis har ingen skyldighet att lämna in något registreringsdokument enligt Securities Act eller söka liknande godkännanden enligt lagstiftningen i andra jurisdiktioner utanför Sverige avseende sådana teckningsrätter och aktier, och att göra detta i framtiden kan vara opraktiskt och kostsamt. I den mån Nodebis aktieägare är bosatta utomlands och inte kan utnyttja rätten att teckna sig för eventuellt framtida emissioner, kommer deras ägarandel i Nodebis bli föremål för utspädning. Sådana emissioner kan därför utsätta befintliga aktieägare för en utspädningseffekt, vilket kan få negativa konsekvenser för till exempel aktiekursen och resultat per aktie.

Bakgrund och motiv

Bakgrund

Nodebis är ett moderbolag för investeringar i den digitala transformeringen inom resursoptimering och beslutstöd till myndigheter och företag. Investeringarna startade 2021 och initierades av personer med lång operativ erfarenhet inom digitalisering av affärsinformation.

Under 2021 och 2022 förvärvades fem rörelsedrivande dotterbolag och koncernen driver nu verksamheten i två affärssegment:

1. **Optimizing Shared Services, OSS:** digitala tjänster för delningsekonominns behov av allokering och optimering av resurser i tid och rum, främst för fordonsadministration och pool-bilar.
2. **Business Information Services, BIS:** digitala beslutsstöd-tjänster och rapporter för beslutsfattare i privat och offentlig sektor.

Nodebis tjänster och produkter leder till produktivitetshöjning, effektivare administration, bättre resursutnyttjande och bättre beslut. Det skapar i sin tur tryggare och bättre affärsuppgörelser med större intäkter, lägre kostnader, mindre affärsrisk och högre vinst som följd. Koncernen har skapats genom ett antal förvärv men växer primärt organiskt.

Under 2021 lades grunden till affärssegmentet OSS genom förvärv av Portify AB och Miljöbilscentralen i Sverige AB, båda verksamma inom fordonsadministration där kommuner och regioner utgör den huvudsakliga kundbasen. Idag hanteras ca 5 500 fordon av Portifys lösningar. Två större privata koncerner, med tillsammans närmare 5 000 fordon, har nyligen blivit kunder och påbörjat bytet av sina tidigare koncernövergripande fordonslösningar till Portify. Miljöbilscentralen har ett unikt erbjudande kring personalbil till medarbetare som normalt inte ges möjlighet till förmånsbil i sitt anställningsavtal.

I början av 2022 gjordes det första förvärvet inom segmentet BIS då 67% av Mednode AB med det helägda dotterbolaget Medmind AB förvärvades. Medmind genomför kvalitativa marknadsundersökningar till i första hand läkemedelsföretag men erbjuder även digitala lösningar inom marknadsföring, kommunikation och affärsintelligens. Medmind finns även representerade i Spanien.

Under sommaren 2022 utökades segmentet BIS ytterligare genom två förvärv, Bisnis Analys Sverige AB och Radsoft AS. Bisnis Analys tillhandahåller ett webbaserat analysverktyg, Bisniskollen, för beslutfattare i näringsliv och kommuner. Radsoft AS erbjuder digitala tjänster för systemspel och är digitalt ombud för de nordiska speloperatörerna inom sportspel och trav och har nyligen kommit in på den stora tyska marknaden.

Det kan i framtiden bli aktuellt med kompletterande förvärv. Beslutet att notera koncernen på Nordic SME ger möjligheter att växa med lönsamhet ännu snabbare.

Motiv för noteringen

Motivet för noteringen är att:

- skapa ytterligare ägarspridning och möjliggöra för Nodebis nuvarande ca 2 400 ägare att erhålla ett marknadsvärde på och att kunna omsätta sina aktier. För att säkerställa en rimlig handel med aktien har Nodebis anlitat Mangold Fondkommission som likviditetsgarant.
- underlätta finansiering vid förvärv av nya verksamheter. Bolagets förvärvsmodell bygger på att betalning sker fördelat på ca 50% egna aktier, 25% egen kassa och 25% belåning.

Försäkran

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

Stockholm den 28 november 2022

Styrelsen

VD har ordet

Nodebis har för avsikt att fortsätta att utveckla koncernen genom investeringar i såväl organisk tillväxt som förvärv inom båda affärssegmenten Optimizing Shared Services, OSS och Business Information Services, BIS. Som ett led i detta avser Nodebis att ingå avtal med systemkoncernen Nodeus Group om distribution av innehållet i Nodeus databaser för nyttjande inom egen och inköpt applikationsutveckling. Genom att förvärva och konsolidera mindre aktörer på marknaden för digitala beslutsstödslösningar räknar Nodebis med att växa snabbare än marknaden.

Nodebis förvärvsmodell bygger på att betalning sker med ca 50% i egna aktier, 25% i eget kapital och 25% belåning. För entreprenörsföretag i relativt tidigt skede ser vi gärna att nyckelpersoner behåller ett ägande på ca 20–30% under minst två år för att säkra övertagandet och minimera affärsrisken i transaktionen. Nodebis investerar företrädesvis i bolag som nått viss mognad och lönsamhet och där det finns en tydlig produkt eller tjänsteägare. För rätt bolag kan Nodebis tillhandahålla förstklassig digital beslutsstödsinformation och erbjuda substansiell digital kompetens för affärs- och tjänsteutveckling.

På marknaden idag finns en mängd aktörer som erbjuder specifika applikationer vilka skulle kunna passa väl in i Nodebis tjänsteutbud. Via ett noterat moderbolag med ett antal tjänsteföretag som dotterbolag är en entreprenör aldrig ensam och har alltid tillgång till både data, teknik och mångårig affärs erfarenhet. Det finns även inom ägarkoncernen en rad idéer på ny och vidareutveckling av lösningar som kan fylla en viktig roll på marknaden.

Vi ser nu med spänning fram mot noteringen på Nordic SME och de kommande årens utveckling.

Lena Sundsvik

VD och Koncernchef

”

**GENOM ATT FÖRVÄRVA
OCH KONSOLIDERA MINDRE
AKTÖRER PÅ MARKNDEN FÖR
DIGITALA BESLUTSTÖDS-
LÖSNINGAR RÄKNAR
NODEBIS MED ATT VÄXA
SNABBARE ÄN MARKNADEN.**

Lena Sundsvik | VD och Koncernchef



Marknadsöversikt

Den information om marknadstillväxt, trender, storlek och Bolagets marknadsposition i förhållande till sina konkurrenter och annan information som anges i detta Memorandum är Bolagets samlade bedömning baserad på såväl interna som externa källor. Bolagets bedömning baseras på ett antal olika källor. En investerare som tar del av detta Memorandum bör uppmärksamma att prognoser och trender på marknaden förändras. Bolaget har strävat efter att basera sin bedömning på den senast tillgängliga informationen från relevanta källor för att ge en så rättvisande bild av marknaden som möjligt. Även om Bolaget bedömer dessa källor som tillförlitliga har ingen oberoende verifiering gjorts av källorna. Därför kan Bolaget inte garantera att informationen som Bolagets bedömning baseras på är korrekt eller fullständig. Såvitt Bolaget är medvetna, genom bland annat jämförelse av Bolagets bedömning med annan information som offentliggjorts av de tredje parter varifrån informationen erhållits, har ingen väsentlig information utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande.

Introduktion

Koncernen erbjuder idag digitala beslutsstöd tjänster samt fordonsadministration inom ett antal olika marknadssegment i Sverige, Norden, Tyskland och Spanien. Den största kundbasen återfinns bland kommuner och regioner men även inom det privata näringslivet, läkemedelsindustrin och bland bolag som tillhandahåller speltjänster så som Svenska Spel och ATG.

Marknaden

Baserat på den långa erfarenhet Bolaget besitter och på vad de större aktörerna på marknaden, UC och Bisnode omsätter bedömer Bolaget att marknaden för digitala beslutsstöd tjänster i Sverige utgör minst 3 miljarder kronor per år. Enligt Bolagets bedömning och kännedom om relevanta konkurrenters storlek i framför allt Sverige har de största aktörerna, UC och Bisnode, cirka en tredjedel av marknaden vardera. Resterande tredjedel utgörs av diverse andra bolag och här kan Nodebis vinna marknadsandelar men också genom att utmana de större aktörerna. Bolagets omedelbara, d.v.s. med existerande tjänster, adresserbara marknad bedöms enligt Bolaget vara ca 500 MSEK i Sverige. Bolagets ambition är att ta en marknadsandel på 25%. Det ska ske dels genom existerande tjänster men även genom nya som fyller marknadens behov på ett bättre sätt än de tjänster som dagens aktörer tillhandahåller. Vid bedömningarna i detta stycke har Bolaget utgått från tillgänglig information i årsredovisningar och delårsrapporter från konkurrerande bolag.

Inom fordonsadministration består marknaden i huvudsak av landets 20 regioner, 290 kommuner samt kommunala bolag men även privata bolag med större fordonsflottor är relevanta. Idag har Nodebis koncernen avtal med 4 regioner, ca 100 kommuner samt 2 större privata bolag. Nodebis ambition är att minst 50% av landets regioner och kommuner ska välja Bolagets tjänster.

Vad gäller delningsekonomin och resursoptimering inom affärssegmentet OSS, ser Nodebis även potential inom ett antal andra områden. Förutom fordonsadministration finns det kapitalbindningar i dyra resurser som med fördel kan erhålla ett högre kapacitetsutnyttjande genom delning. Exempel på sådana resurser är fastigheter, sjukvårdsutrustning och andra dyra tillgångar vars ägare och andra intressenter gynnas av ett högre utnyttjande.

Trender

Det finns flera trender som långsiktigt bedöms gynna utvecklingen av Nodebis verksamhet.

Allt fler känner ett behov och en önskan av att kunna bidra till ett bättre resursutnyttjande för att minska både miljöpåverkan och sänka kostnader. Den ökade digitaliseringen möjliggör lösningar för delningsekonomin utmaningar. Samma fasta resurs kan användas av flera olika brukare och ge ett mycket högre kapacitetsutnyttjande. Detta kräver mycket god kontroll och administration av resurser som hålls tillgängliga för olika användare, t ex rätt bil till rätt användare vid rätt tidpunkt och till rätt pris för en pool-bil i en kommuns eller företags bilpark.

Allt högre krav på effektivisering och miljöuppföljning inom såväl kommun som region ställer även högre krav på produkter och tjänster inom detta område. Systemen förväntas vara användarvänliga och möjliggöra enkel integration med andra system.

Fokuset på klimat och miljö samt stigande oljepriser gör att fler och fler vill köra miljöfordon. Dessa är ofast dyrare i inköp och ställer större krav på kapacitetsutnyttjande, bilar ska underhållas och bytas ut för att hela tiden vara optimerade i förhållande till behovet.

Personalbilar blir ekonomiskt fördelaktigt med Nodebis erbjudande och gör det möjligt för medarbetare att hyra en bil med mindre finansiell åtagande. Trenden kring omställningen från fossildrivna bilar till miljöfordon visas genom politiska besluten i form av t.ex. lägre förmånsvärden på miljöbilar och miljöbonusar. Detta gör, enligt Bolagets bedömning, personalbilsleasing via bruttolöneavdrag mer attraktiv än privatägande. Nodebis sköter allt för ett problemfritt brukande och på, enligt Bolagets bedömning, de bästa möjliga finansiella villkoren.

En digital hantering av beslutsinformation, fordonsdata, ägardata, finansieringsdata och en ökad mobilitet gör det enklare att processa och presentera data. Data förväntas kunna nischas och anpassas för områden utifrån användarens specifika behov och gärna då som bevakningstjänster och prenumerationstjänster.

Konkurrensöversikt

Nodebis kunder, inom segmentet Optimizing Shared Services (fordonsadministration), återfinns i huvudsak i den offentliga sektorn, kommuner och regioner, men även privata organisationer med större fordonsflottor utgör en allt större del av kundbasen.

Konkurrensen inom detta segment består av bolag som tillhandhåller tjänster för bokning av fordon samt administration av dessa. Bland konkurrenterna återfinns Fleet 360 som tillhandahåller en plattform där styrkan ligger i inköpsflödet. Andra konkurrenter som tillhandahåller delar av eller helhetslösningar inom segmentet är Infobric, 2MA, Zenit bilbokning, Carsmart och Bilreda. Området körjournaler, som är en del av erbjudandet, är fragmenterat och rymmer en stor mängd mindre leverantörer. Det finns ingen direkt konkurrent till Nodebis erbjudande om personalbil. Andra aktörer på marknaden är antingen bundna till en fordonstillverkare eller till en finansiell part medan Nodebis är obundna. ALD Automotive är den närmsta konkurrenten inom området. Nodebis erbjudande om personalbil konkurrerar även med fenomenet privatleasing som, enligt Bolagets bedömning, är dyrare och därmed generellt sett sämre.



MARKNADSÖVERSIKT

Nodebis erbjudanden, inom segmentet Business Information Services, är diversifierat och vänder sig främst till beslutsfattare i privat- och offentlig sektor. Marknaden för digitala beslutstödstjänster är fragmenterad och rymmer såväl enkla men specifika högvolymsstjänster som mer avancerade helhetslösningar. Nodebis ser stora fördelar med att konsolidera och samla en spretig grupp av relativt små aktörer.

Konkurrensen inom digitala beslutstöd består framför allt av de större aktörerna Bisnode och UC och inom läkemedelsindustrin finns IQVIA, med ett liknande erbjudande som Nodebis.

Nedan är en översikt över ett urval av konkurrenter inom Optimizing Shared Services.

Bolag	Omsättning (MSEK)	Antal anställda	Finns på följande marknader
Fleet 360/Fleet consulting i Stockholm AB	5,8	3	Sverige, Norge, Finland, Slovakien, USA och Mexiko
Infobric /TelliQ AB	119,0	58	Sverige, Finland, England
2MA Technology AB	14,4	8	Sverige
Zenit bilbokning via Mawik AB	3,3	4 st	Sverige
Carsmart AB	12,3	-	Sverige
Bilreda AB	37,4	23	Sverige
ALD Automotive AB	1 095	80 st	Sverige, Norge, EU, USA, Sydamerika.

Nedan är en översikt över ett urval av konkurrenter inom Business Information Services.

Bolag	Omsättning (MSEK)	Antal anställda	Marknader
Bisnode/ Dun & Bradstreet Sweden AB	988,6	475	Sverige
UC AB	806,5	210	Sverige
IQVIA Clinical AB	266,7	179	Sverige, Danmark, Norge

Uppgifter över omsättning och antal anställda i tabellerna är hämtade från offentliga källor såsom t ex allabolag.se och årsredovisningar och avser senast tillgängliga räkenskapsår.

Verksamhetsöversikt

Kort om Nodebis

Nodebis tillhandahåller, via sina dotterbolag, verksamhet inom följande två segment:

- **Optimizing Shared Services, OSS:** digitala tjänster för delningsekonomins behov av allokering och optimering av resurser i tid och rum, främst för fordonsadministration och pool-bilar.
- **Business Information Services, BIS:** digitala beslutsstöd-tjänster och rapporter för beslutsfattare i privat och offentlig sektor.

Verksamheten inom OSS utgörs av dotterbolagen Portify och Miljöbilscentralen i Sverige.

Dessa bolag är verksamma inom fordonsadministration och fleet management med kommuner och regioner som största kundsegment. Portify har nyligen tecknat avtal med de första lite större privata koncernerna och bolaget ser god potential att uppnå ökad tillväxt.

Verksamheten inom BIS utgörs av dotterbolagen Bisnis Analys, Medmind samt Radsoft.

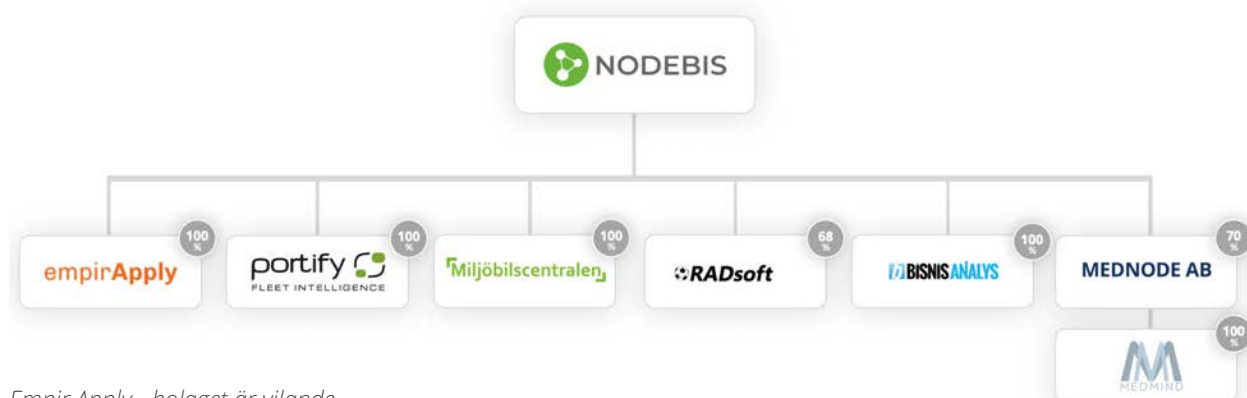
Bisnis Analys tillhandahåller ett webbaserat analysverktyg, Bisniskollen, för beslutsfattare i näringsliv och kommuner. Tjänsten säljs på abonnemangsbasis med en hög grad av repetitiva intäkter.

Medmind genomför kvalitativa marknadsundersökningar till i första hand Nordens läkemedelsföretag men erbjuder även digitala lösningar inom marknadsföring, kommunikation och affärsintelligens. Medmind finns via partners även representerade i Spanien.

Radsoft erbjuder digitala tjänster för systemspel och är digitalt ombud för de nordiska speloperatörerna inom sportspel och trav.

Under 2021 blev Nodebis ett dotterbolag till Empir Group AB efter att de tecknat aktier för 11 MSEK i en kontant-emission. Under första kvartalet 2022 delade Empir Group AB ut dessa aktier till sina aktieägare och en del av aktierna såldes.

Legal koncernstruktur



Empir Apply - bolaget är vilande.

Verksamhet

Verksamheterna inom koncernen är indelade i två segment, Optimizing Shared Services; OSS, och Business Information Services, BIS, som två operativa självständiga affärssegment.

Den 30 september 2022 uppgick antalet sysselsatta inom koncernen till 24, varav 21 personer var anställda och den 31 december 2021 uppgick antalet anställda inom koncernen till 17.

OSS

**Optimizing
Shared
Services**

portify
FLEET INTELLIGENCE

Miljöbilscentralen

BIS

**Business
Information
Services**

RADsoft

BISNISANALYS

M
MEDMIND

Moderbolaget Nodebis Applications

Moderbolaget Nodebis Applications AB driver ingen affärsdrivande verksamhet utan tillhandahåller centrala tjänster inom ledning, ekonomi och administration samt finansiering och ägande av dotterföretag. Syftet med koncernstrukturen är att skapa en enkel expanderbar affärsmodell som delar kostnaderna för noteringen samt andra centrala kostnader. Moderbolaget har två anställda.

Portify

Portify grundades 2017 och erbjuder tjänster och lösningar för hantering av fordonsflottor. Fleet Intelligence Plattform är en molntjänst som innehåller en komplett lösning för fordonsadministration för en kommun, region eller företag med stort fordonsinnehav. Plattformen är uppbyggd av olika tjänster och moduler så som hantering av körjournaler, skadehantering, planering av besiktningssärenden, en bokningstjänst med nyckelhantering för bilpooler, en inköpsmodul och en modul för miljö & säkerhet. Systemet ger kunden bättre överblick, kontroll och resursutnyttjande vilket leder till kostnads-optimeringar.

Tjänsterna kan paketeras utifrån kundsegment och kundbehov. Försäljning sker både direkt till kunder med större fordonsflottor och via ett antal partners vilka erbjuder tjänster i eget namn och med egen profilering.

Försäljning sker via licensavtal med förskotts betalning ofta med bindningstider runt två år. Av Sveriges 290 kommuner och 20 regioner använder sig ca 50 kommuner respektive 2 regioner av Portifys lösningar för han-

tering av sina fordonsflottor. Idag hanteras totalt ca 5 500 fordon i systemet. Två större privata koncerner med närmare 5 000 fordon totalt har nyligen valt Portify för framtida administration. I dagsläget hanteras endast en mindre del av dessa kunders fordon i Portifys system.

Portify är idag verksam på den svenska marknaden men en framtida möjlighet är att expandera verksamheten geografiskt till större marknader i Europa. Bolaget har tio anställda inom försäljning, utveckling och kundsupport. Verksamheten leds av VD Anna Tamnhed som drivit bolaget sedan starten.

Miljöbilscentralen

Miljöbilscentralen är ett företag, grundat 2008, vars huvudsakliga tjänst är personalbils- och tjänstebilserbjudande till anställda inom kommun, landsting och stat. Genom lönevaxling får den anställde hyra ett fordon av sin arbetsgivare via ett bruttolöneavdrag. Miljöbilscentralen åtar sig att sköta arbetsgivarens personalbilsadministration och erbjuder en särskilt framtagna försäkring för att öka tryggheten för de anställda. Miljöbilscentralen tar även helhetsansvar vad gäller administration och frågor kopplat till den anställde.

Bolaget erbjuder även tjänsten "fordonsansvarig" och tar på uppdrag hand om en hel organisations fordonsadministration. Betalning för tjänsterna sker månadsvis i form av en administrativ avgift per fordon.

Miljöbilscentralen har fyra anställda. Verksamheten leds av VD Kristian Magnusson som tidigare varit delägare.

VERKSAMHETSÖVERSIKT

Medmind

Medmind grundades 2006 med fokus på kvalitativa marknadsundersökningar. Sedan 2016 har Medmind kombinerat digitala erbjudanden med erbjudanden för kommunikation och affärsintelligens. Idag erbjuder bolaget tjänster i form av beslut- och marknadsföringsstöd till säljande läkemedelsbolag framför allt i Norden. Nodebis Applications förvärvade bolaget i mars 2022.

I Medminds digitala tjänsteutbud ingår bl.a. tjänster för att bevaka förskrivningen av sina egna och konkurrenternas produkter samt tjänster för att analysera data från olika publika register så som Socialstyrelsens förskrivningsregister, patientregister och åtgärdsregister.

Medmind har skapat ett eget HCP register (register för Hälso- och Sjukvårdspersonal) med all sjukvårdspersonal i Sverige matchat på arbetsplatser och befattningar. Registret innehåller email adresser till cirka 70% av all vårdpersonal inklusive läkare. Det är en professionell relationsdatabas som både stöder grundleverans och löpande uppdateringar till läkemedelsföretagens olika supportsystem.

Marknaden utgörs framför allt av de 150 största företagen inom säljande läkemedelsindustrin. Medminds största marknad är Sverige men bolaget är etablerat på hela den nordiska marknaden och har även representation i Spanien. Medmind är godkänd leverantör till BMS, Novo Nordisk och Janssen m fl.

Bolaget har idag tre anställda och tre heltidskonsulter. För att täcka behovet av resurser vid större uppdrag finns upparbetade relationer med ytterligare konsulter och timanställda. Verksamheten leds av VD Katarina Hallerstedt.

Bisnis Analys i Sverige

Bisnis Analys Sverige AB grundades 2014. Företaget erbjuder ett egenutvecklat webbaserat analysverktyg, Bisniskollen, som bygger på unika svenska företagsdata framtagen för beslutsfattare inom näringsliv och kommuner.

Bisniskollen ger tillgång till information om alla branscher och företag inom valt geografiskt område så som kommuner, orter eller län. Bisniskollen gör det enkelt att sammanställa tydliga rapporter över valda målgrupper. Verktuget ger möjlighet att analysera trender och intressanta nyckeltal samt göra bolagsjämförelser. Många kunder använder sig även av verktygets möjlighet att bevaka befintliga leverantörer och kunder. Kundvärde är ett nyckelord för Bisnis Analys, en organisations utveckling är i hög grad beroende av hur bolagets kunder och leverantörer utvecklas.

Informationen i databasen uppdateras ständigt. Användaren kan skapa egna listor av medlemsföretag, kunder, målgrupper och snabbt göra analyser av dessa. Varje kund har tillgång till sin egen kontaktperson som kan hjälpa till med specifika urval. Tjänsten säljs via abonnemang med förskotts betalning.

Bolaget har inga fast anställda utan i stället två konsultpartners. Verksamheten leds av säljpartnern Eric Appelgren som också är en av bolagets grundare.

Radsoft

Radsoft erbjuder program för systemspel och är också digitalt ombud för de nordiska speloperatörerna inom framför allt sportspel och trav. Radsoft har licensavtal med Norsk Tipping, Norsk Rikstoto, Svenska Spel, ATG, Dansk Tipstjeneste och DanToto samt är sedan ett par månader även representerade på den stora tyska marknaden för systemspel.

Den stora fördelen med Radsofts tjänster är att den som spelar får en avsevärt bättre gardering till ett lägre pris och har därmed större chans till de stora vinsterna. Tjänsterna är gratis för användaren. Radsoft får betalt via licensavtal med spelbolagen så som Svenska Spel.

Bolaget har två anställda och två deltidskonsulter. Verksamheten leds av VD Jan Skyrud som också är bolagets grundare.

Empir Apply

Bolaget är vilande.

Mer information om dotterbolagen återfinns på respektive bolags hemsida:

www.portify.se | www.miljobilscentralen.se | www.medmind.se | www.bisnisanalys.se | www.radsoft.eu

Affärsidé, vision, affärsmodell och mål

Affärsidé

Affärsidén för Nodebis är att vara moderbolag för företag, B2B, som tillhandahåller tjänster och digitaliseringslösningar inom specifika funktioner eller marknadssegment.

Vision

Visionen är att genom digital tjänsteproduktion av beslutstödsinformation skapa tjänster i vertikala affärssegment som skapar produktivitetsvinster i våra kunders vardag.

Affärsmodell

Ett prenumerationserbudande baserat på helt digital online egenutvecklad teknik med en hög grad av repetitiva intäkter och hög skalbarhet.

Strategi

Att baserat på unik tillgång till egna produkter och tjänster få fotfäste inom ett begränsat antal segment, vilka hanterar stora värden och där Nodebis digitala utbud skapar produktivitetsvinster.

Mål

Nodebis mål är att vara en avkastningsdriven och hög-utdelande koncern med minst 25 % marknadsandel inom segment som anses relevanta. I huvudsak på den svenska marknaden med ytterligare minst ett större europeiskt land utanför Norden. Lönsam tillväxt är överordnat snabb tillväxt.



Historik

2011

Bolaget grundades under namnet Vezzel AB.

2012

Vezzel AB (publ) noterades på Nordic MTF i oktober och avnoterades 2013.

2020

Den dåvarande verksamheten awecklades och Bolaget blev vilande.

2021

Under året förvärvades grunderna till dagens Nodebis och verksamhetsinriktningen ändrades.

Under året genomfördes bl a en kontantemission vilken tillförde Bolaget ca 20,1 MSEK och ett ökat antal aktieägare. I denna emission tecknade Empir Group AB (publ) aktier för 11 MSEK vilket medförde att Nodebis blev ett dotterbolag till Empir Group som är noterat på Nasdaq Small Cap.

Under fjärde kvartalet lades grunden för segmentet Optimizing Shared Services genom förvärv av Empir Apply AB med bolagen Portify AB och Miljöbilscentralen i Sverige AB.

2022

Bolagsnamnet ändrades till Nodebis Applications AB (publ).

Lena Sundsvik tillträder som VD i januari.

Under första kvartalet avyttrar Empir Group AB (publ) sitt innehav i Nodebis, dels genom utdelning av Nodebis aktier och dels genom försäljning.

I början av året gjordes det första förvärvet inom segmentet Business Information Services då 67% av Mednode AB med det helägda dotterbolaget Medmind AB förvärvades.

Under sommaren utökades koncernen och segmentet Business Information Services genom ytterligare två förvärv, Bisnis Analyt Sverige AB och Radsoft AS.

I juli beslutades om en emission som tillförde Bolaget ca 5,5 MSEK. Antal tecknare uppgick till ca 70 stycken varav ca 50 var nya aktieägare i Bolaget.

Bolagets aktier noteras på Nordic SME i december.

Finansiell information

Delårsrapporten för perioden januari-juni 2022 har, för koncernen, upprättats enligt IFRS och IAS 34, Delårsrapportering och för moderbolaget i enlighet med årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering rekommendation RFR 2, Redovisning för juridisk person. From 1 januari 2022 tillämpar koncernen IFRS, årsredovisningen för 2022 blir därmed första årsredovisningen där IFRS tillämpas. Delårsrapporten har översiktligt granskats av Bolagets revisor.

Under 2021 upprättade Bolaget ingen egen legal koncernredovisning, den upprättades i stället i Empir Group AB (publ) till vilket Bolaget då var ett dotterbolag. Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Årsredovisningarna har reviderats av Bolagets revisor. Samtliga i koncernen ingående bolag har reviderade årsredovisningar för 2020 och 2021 och saknar revisorsanmärkningar.

Informationen nedan ska läsas tillsammans med delårsrapporten för perioden januari-juni 2022 och årsredovisningarna för räkenskapsåren 2020 och 2021, inklusive revisionsberättelser, som samtliga införlivats i Memorandumet genom hänvisning.



FINANSIELL INFORMATION

Resultaträkning i sammandrag (koncern)

TSEK	jan-jun 2022 ¹	jan-jun 2021 ¹	jan-dec 2021 ²	jan-dec 2020 ²
Nettoomsättning	11 481	-	-	35
Förändring av lagervaror under tillverkning, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	-	-	-	-135
Övriga rörelseintäkter	323	-	-	2
Summa rörelsens intäkter	11 804	-	-	-98
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-2 018	-	-	-3
Övriga externa kostnader	-4 010	-73	-561	-72
Aktiverat arbete för egen räkning	624	-	-	-
Personalkostnader	-8 852	-	-160	-
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-593	-	-	-
Övriga rörelsekostnader	-17	-	-	-
Summa rörelsens kostnader	-14 866	-73	-721	-75
Rörelseresultat	-3 062	-73	-721	-173
Resultat från finansiella poster				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2 003	-	-	142
Räntekostnader och liknande resultatposter	-560	-	-	-
Summa resultat från finansiella poster	1 443	-	-	143
Resultat före skatt	-1 619	-73	-721	-31
Skatt på årets resultat	-	-	-	-
Övriga skatter	-	-	-	-
Periodens resultat	-1 619	-73	-721	-31
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets ägare	-1 504	-	-	-
Innehav utan bestämmande inflytande	-115	-	-	-

Not 1: Översiktligt granskad

Not 2: Reviderad

FINANSIELL INFORMATION

Balansräkning i sammandrag (koncern)

TSEK	30 juni 2022 ¹	31-dec 2021 ²
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Goodwill	34 368	8 829
Övriga immateriella anläggningstillgångar	1 031	495
Nyttjanderättstillgångar	837	607
Materiella anläggningstillgångar	1 399	916
Finansiella anläggningstillgångar	349	1 834
Uppskjuten skattefordran	2 077	2 059
Summa anläggningstillgångar	40 061	14 740
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	3 751	3 644
Klientmedel	29 337	29 897
Övriga fordringar	7 814	4 016
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 007	269
Likvida medel	19 945	32 657
Summa omsättningstillgångar	61 854	70 483
SUMMA TILLGÅNGAR	101 915	85 223
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	6 366	6 366
Övrigt tillskjutet kapital	27 313	27 313
Erhållet aktieägartillskott	-	-
Balanserat resultat	-836	-17
Periodens resultat	-1 504	-820
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	31 339	32 842
Innehav utan bestämmande inflytande	8 158	-
Summa eget kapital	39 497	32 842
Skulder		
Långfristiga leasingskulder	374	185
Övriga långfristiga skulder	-	15 000
Summa långfristiga skulder	374	15 185
Uppskjuten skatteskuld	54	35
Klientmedelsskuld	29 337	29 897
Leverantörsskulder	2 119	1 349
Kortfristiga leasingskulder	439	382
Övriga kortfristiga skulder	25 005	2 141
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 090	3 392
Summa kortfristiga skulder	62 044	37 196
SUMMA SKULDER	62 418	52 381
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	101 915	85 223

Not 1: Översiktligt granskad

Not 2: Ej reviderad

FINANSIELL INFORMATION

Balansräkning i sammandrag (moderbolag)

TSEK	31-dec 2021 ¹	31-dec 2020 ¹
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i koncernföretag	37 000	-
Summa finansiella anläggningstillgångar	37 000	-
Summa anläggningstillgångar	37 000	-
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	-	43
Övriga fordringar	717	70
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	36	-
Summa kortfristiga fordringar	753	113
Kassa och bank	11 709	45
SUMMA TILLGÅNGAR	49 462	158
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	6 366	100
Summa bundet eget kapital	6 366	100
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fri överkursfond	27 313	-
Balanserad vinst eller förlust	-4	58
Årets resultat	-721	-31
Summa fritt eget kapital	26 588	27
Summa eget kapital	32 954	127
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	15 000	-
Summa långfristiga skulder	15 000	-
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	32	-
Skulder till koncernföretag	1 091	-
Övriga skulder	63	16
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	322	15
Summa kortfristiga skulder	1 508	31
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	49 462	158

Not 1: Reviderad

FINANSIELL INFORMATION

Kassaflödesanalys i sammandrag (koncern)

TSEK	jan-juni 2022 ¹
Den löpande verksamheten	
Resultat före finansiella poster	-3 057
Avskrivningar/Nedskrivningar på materiella/immateriella/finansiella tillgångar	593
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0
Ränteintäkter/räntekostnader	-112
Betald inkomstskatt	-32
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-2 608
Förändring av rörelsekapitalet	
Förändring av kortfristiga fordringar	4 903
Förändring av kortfristiga skulder	1 153
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 448
Investeringsverksamheten	
Förvärv av dotterföretag	-763
Förvärv övriga innehav	-787
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-624
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-812
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 986
Finansieringsverksamheten	
Amortering av leasingskuld	-173
Amortering av lån	-13 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-13 173
Periodens kassaflöde	-12 711
Likvida medel vid periodens början	32 656
Likvida medel vid periodens slut	19 945
Checkkrediter	0
Summa disponibla likvida medel	19 945

Not 1: Översiktligt granskad

Kommentarer till den finansiella utvecklingen

Nedanstående kommentarer till den finansiella utvecklingen baseras på den översiktligt granskade delårsrapporten för perioden januari-juni 2022 samt de reviderade årsredovisningarna avseende räkenskapsåren 2020 och 2021. De belopp som anges inom parentes avser motsvarande period under föregående räkenskapsår. Informationen i detta avsnitt bör läsas tillsammans med den utvalda finansiella informationen under avsnittet "Finansiell information" ovan.

Jämförelse mellan 1 januari-30 juni 2022 och 1 januari-30 juni 2021

Resultaträkning

Nettoomsättning

Nettoomsättningen under första halvåret uppgick till 11 481 TSEK (0 TSEK). Anledningen till den stora ökningen jämfört med 2021 är att Nodebis ändrat verksamhetsinriktning och sedan december 2021 förvärvat flertalet dotterbolag.

Rörelsens kostnader

Rörelsekostnaderna uppgick under perioden till -14 866 TSEK (-73 TSEK). Förändringen i rörelsekostnaderna beror på förändrad verksamhetsinriktning för Nodebis under 2021 där man förvärvat flertalet dotterbolag sedan december 2021.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick under perioden till -3 062 TSEK (-73 TSEK).

Periodens resultat

Periodens resultat uppgick till -1 619 TSEK (-73 TSEK).

Balansräkning

Anläggningstillgångar

Köncernens anläggningstillgångar uppgick per 2022-06-30 till 40 061 TSEK (14 740 TSEK), vilka till största del består av goodwill som uppstått vid förvärv, men även uppskjuten skattefordran, materiella anläggningstillgångar samt immateriella anläggningstillgångar. Ökningen av goodwill härrör till förvärv av dotterbolagen under första halvåret 2022.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna uppgick till 61 854 TSEK (70 483 TSEK). Likvida medel utgör 19 945 TSEK av dessa. Posten klientmedel finns upptagen som kortfristig skuld till motsvarande belopp. Minskning av omsättningstillgångar mellan 2021 och 2022 beror på att en långfristig skuld till Empir Group har reglerats med likvida medel.

Eget kapital

Eget kapital uppgår till 39 497 TSEK (32 842 TSEK). Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare uppgår till 31 339 TSEK (32 842 TSEK). Det totala antal aktier uppgick 2022-06-30 till 28 008 486 st.

Långfristiga skulder

Långfristiga skulder uppgick till 374 TSEK (15 185 TSEK). Minskningen beror på att långfristig skuld till Empir Group, som uppkom i samband med förvärv av dotterbolag 2021, slutreglerades i början av 2022.

Kortfristiga skulder

Kortfristiga skulder uppgick till 62 044 TSEK (37 196 TSEK) vilka till största del består av kortfristig skuld avseende förvärv av dotterbolag samt klientmedelsskuld. Posten klientmedelskild finns upptagen som kortfristig fordran till motsvarande belopp. Kortfristiga skulder avseende förvärv av dotterbolag reglerades under juli 2022.

Kassaflödesanalys

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick under perioden till 3 448 TSEK.

Kassaflöde från investeringsverksamheten uppgick under perioden till -2 986 TSEK. Dessa poster består av förvärv av dotterbolag samt investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Kassaflöde från finansieringsverksamheten uppgick till -13 173 TSEK och avser till största del slutreglering av lån till Empir Group under första kvartalet.

Jämförelse mellan räkenskapsåren 2021 och 2020

Under 2021 ändrade Nodebis verksamhetsinriktning då bolaget förvärvade dotterbolag under slutet av 2021. Under 2020 var Nodebis ett vilande bolag.

Resultaträkning

Nettoomsättning

Bolagets nettoomsättning uppgick under 2021 till 0 TSEK (35 TSEK).

Rörelsens kostnader

Rörelsens kostnader uppgick under 2021 till -721 TSEK (-75 TSEK), främst bestående av övriga externa kostnader samt personalkostnader.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick under 2021 till -721 TSEK (-173 TSEK).

Periodens resultat

Periodens resultat uppgick till -721 kr (-31 TSEK).

Balansräkning

Anläggningstillgångar

Bolagets anläggningstillgångar uppgick per 2021-12-31 till 37 000 TSEK (0 TSEK), vilka består av andelar i dotterbolag.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna uppgick till 12 462 TSEK (158 TSEK), varav 11 709 TSEK avser likvida medel. Förändringen beror på ökning av likvida medel till följd av emissioner samt förvärv av dotterbolag.

Eget kapital

Bolagets eget kapital uppgick per 2021-12-31 till 32 954 TSEK (127 TSEK). Ökningen från föregående år beror på att Bolaget genomfört emissioner under 2021 som ökat eget kapital med 33 548 TSEK.

Långfristiga skulder

Långfristiga skulder uppgick till 15 000 TSEK (0 kr). Långfristig skuld utgjordes av skulder till Empir Group.

Kortfristiga skulder

Kortfristiga skulder uppgick till 1 508 TSEK (31 TSEK)

Kommentar räkenskapsåret 2020

Under 2020 var Nodebis ett vilande bolag.

Resultaträkning

Nettoomsättning

Nettoomsättningen under 2020 uppgick till 35 TSEK.

Rörelsens kostnader

Rörelsens kostnader uppgick till -75 TSEK.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till -173 TSEK.

Periodens resultat

Periodens resultat uppgick till -31 TSEK.

Balansräkning

Anläggningstillgångar

Inga anläggningstillgångar per 2020-12-31.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna uppgick till 158 TSEK, varav 45 TSEK avsåg likvida medel.

Eget kapital

Eget kapital uppgick till 127 TSEK.

Långfristiga skulder

Inga långfristiga skulder fanns per 2020-12-31.

Kortfristiga skulder

Kortfristiga skulder uppgick till 31 TSEK.

Övrig information

Uttalande avseende rörelsekapital

Styrelsen bedömer att Bolagets befintliga rörelsekapital är tillräckligt för den kommande tolv månaders perioden. Per den 30 juni 2022 uppgick koncernens likvida medel till 19,9 MSEK.

Investeringar

De större investeringar Nodebis har gjort historiskt utgörs av förvärv av verksamheter och Bolaget ser även att framtida investeringar i form av framtida förvärv kommer att ske. Under perioden januari-juni 2022 uppgick kas-saflödet från investeringsverksamheten till -3,0 MSEK.

Räntebärande skulder

Bolaget hade följande räntebärande skulder per den 30 juni 2022:

Långgivare	Belopp	Löptid	Ränta ¹	Kommentar
Alfanode AB	5 000 000	2023-06-30	6 %	Enligt avtalet har Alfanode AB möjlighet att vid kommande nyemissioner i Nodebis kvitta fordran jämte upplupen ränta mot nyemitterade aktier i Nodebis till en teckningskurs om 1,30 kronor per aktie.
Alfanode AB	5 250 000	2025-06-30 (lånet återbetalades i juli 2022)	5 %	Skulden, inklusive upplupen ränta, återbetalades i sin helhet under juli 2022
Alfanode AB	2 500 000	2025-06-30 (lånet återbetalades i juli 2022)	5 %	Skulden, inklusive upplupen ränta, återbetalades i sin helhet under juli 2022

Not 1: Räntan är på årsbasis

Revisionsberättelse och anmärkningar

Inga anmärkningar finns i revisionsberättelserna för den historiska finansiella informationen som omfattas av Memorandumet. Samtliga i koncernen ingående bolag har reviderade årsredovisningar för 2020 och 2021 och saknar revisorsanmärkningar.

Övergång till IFRS

Från och med den 1 januari 2022 upprättar Nodebis Applications AB sin koncernredovisning i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) utgivna av International Accounting Standards Board (IASB) samt tolkningsuttalanden från IFRS Interpretations Committee såsom de antagits av Europeiska unionen (EU). I finansiella rapporten enligt IFRS presenteras en jämförelseperiod (31 december 2021). Nodebiskoncernen har dock tidigare inte publicerat årsredovisning enligt IFRS. Koncernredovisningen för år 2021 utgår från den koncernredovisning som ingick Empir Groups reviderade koncernredovisning. Därigenom kommer övergången till IFRS inte att påverka storleken av eget kapital.

Tillämpandet av IFRS redovisas i enlighet med IFRS 1, "Första gången IFRS tillämpas".

Proformaredovisning

Proformaredovisning H1 2022

Bakgrund

Nodebis Applications AB består av de helägda dotterbolagen Portify AB, Miljöbilscentralen i Sverige AB, Empir Apply AB och Bisnis Analys Sverige AB samt de delägda dotterbolagen Radsoft A/S (till 68 %) Mednode AB (till 70 procent) inkl helägda dotterbolaget Medmind AB.

Nodebis Applications AB ändrade verksamhetsinriktning 2021 och följande transaktioner har skett under perioden 2021-01-01 – 2022-06-30. Innan transaktionerna hade Nodebis inga dotterbolag eller övriga innehav.

- Den 23 november 2021 förvärvade Nodebis Applications AB 100 % av aktierna i Empir Apply AB som i sin tur ägde 100 % av aktierna i Portify AB och Miljöbilscentralen i Sverige AB.
- Per den 16 februari 2022 ingick Nodebis Applications AB ett avtal om att förvärva 70 procent av aktierna i Mednode AB. Mednode AB äger i sin tur 100 % i Medmind AB. Tillträde skedde per förvärvsdatum 16 februari 2022.
- Per den 30 juni 2022 ingick Nodebis Applications AB ett avtal om att förvärva 75 procent av aktierna i Bisnis Analys Sverige AB. Tillträde skedde per förvärvsdatum 30 juni 2022. I juli 2022 förvärvade Nodebis Applications AB resterande 25 % i Bisnis Analys.
- Per den 30 juni 2022 ingick Nodebis Applications AB ett avtal om att förvärva 67 procent av Radsoft A/S. Tillträde skedde per förvärvsdatum 30 juni 2022.

Syfte med proformaredovisningen

Proformaredovisningen har upprättats i syfte att presentera en översiktlig bild över Koncernens resultaträkning för perioden 1 januari – 30 juni 2022 som om förvärvet av Mednode AB, Bisnis Analys Sverige AB samt Radsoft A/S hade genomförts och tillträtts den 1 januari 2022.

Syftet är endast att beskriva en hypotetisk situation. Den information som presenteras i proformaredovisningen kan således avvika från det faktiska resultat som hade uppvisats om förvärvet hade genomförts det datum som anges ovan. Således bör proformainformationen inte beaktas som en indikation på Nodebis resultat för någon framtida period.

Informationen som presenteras i proformaredovisning bör läsas tillsammans med övrig information i detta Memorandum.

Utformningen av proformaredovisningen

Proformaresultaträkningen för perioden 1 januari – 30 juni 2022 har upprättats med utgångspunkt i den icke reviderade koncernredovisningen för samma period för Nodebis Applications respektive den icke reviderade halvårsredovisningen för Mednode AB, Medmind AB, Bisnis Analys Sverige AB samt Radsoft A/S. Nodebis Applications icke reviderade koncernredovisning för perioden 1 januari – 30 juni 2022 har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens och EU-kommissionen godkända International Financial Reporting Standards (IFRS). För Mednode AB, Medmind AB, Bisnis Analys Sverige AB samt Radsoft A/S har icke reviderade siffror för perioden 1 januari – 30 juni 2022 lagts till. Mednode AB:s och Medmind AB:s räkenskaper har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Bisnis Analys Sverige AB:s räkenskaper har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10. Radsoft A/S:s räkenskaper har upprättats i enlighet med norsk redovisningsstandard för mindre företag.

Förvärvet av Mednode AB samt Bisnis Analys Sverige AB och Radsoft A/S har redovisningsmässigt hanterats som rörelseförvärv och har konsoliderats, enligt Nodebis redovisningsprinciper, i Nodebis koncernredovisning från och med 1 mars 2022 respektive 30 juni 2022. Upprättandet av proformaredovisningen genomförs i enlighet med IFRS och har inte påverkat Koncernens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys eller noter. Inga effekter har således påverkat Koncernens egna kapital vid tidpunkten för upprättandet eller för jämförelseåret. Upprättandet av proformaredovisningen har inte heller inneburit att någon för Koncernen väsentlig redovisningsprincip har ändrats.

Proformajusteringar

Proformajusteringarnas övergripande natur beskrivs nedan och bör läsas tillsammans med de notupplysningar som lämnas i anslutning till de finansiella rapporterna. Förvärven av Empir Apply AB, Mednode AB, Bisnis Analys Sverige AB samt Radsoft A/S medför goodwill till ett anskaffningsvärde om cirka 34,4 MSEK. Nedskrivningsprövning av förvärvsgoodwill görs årligen i enlighet med IAS 36.

Inga proformajusteringar beträffande synergieffekter, transaktionskostnader eller integrationskostnader har beaktats, om inget annat anges.

PROFORMAREDOVISNING

Jan-juni 2022										
	TSEK	Nodebis Applications AB	Empir Apply AB	Portify AB	Mitjööbilscentralen i Sverige AB	Mednode AB	Medmind AB	Bisnis Analys AB	Radsoft A/S	Justeringar
Nettoomsättning	786	13	6 931	2 167	0	3 338	3 379	2 053	-920	17 747
Övriga rörelseintäkter	-		315			11				326
Summa rörelsens intäkter	786	13	7 246	2 167	0	3 349	3 379	2 053	-920	18 073
Råvaror och förnödenheter	-	-14	-1 374	-		-810	-2 312	0		-4 510
Övriga externa kostnader	-2 172	-1	-1 268	-722	-38	-1 440	-223	-568	920	-5 512
Aktiverat arbete för egen räkning	-	-	624	-	-	-				624
Personalkostnader	-966	32	-4 706	-1 896		-1 898	-367	-972		-10 773
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar			-432	-				-5		-437
Övriga rörelsekostnader	-17		-6	-		-12				-35
Summa kostnader	-3 155	17	-7 162	-2 618	-38	-4 160	-2 902	-1 545	920	-20 643
Rörelseresultat	-2 369	30	84	-451	-38	-811	477	508	0	-2 570
Resultat från finansiella poster										
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4 656				21			3	-3 021	1 659
Räntekostnader och liknande resultatposter	-121				-2	-21		-4	21	-127
Summa resultat från finansiella poster	4 535	0	0	0	19	-21	0	-2	-3 000	1 531
Resultat före skatt	2 166	30	84	-451	-19	-832	477	507	-3 000	-1 038
Skatt på årets resultat										0
Uppskjuten skatt										0
PERIODENS RESULTAT	2 166	30	84	-451	-19	-832	477	507	-3 000	-1 038
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets ägare	2 166	30	84	-451	-13	-582	358	339	-3 000	-1 070
Innehav utan bestämmande inflytande					-6	-250	119	167		31

Proformaredovisning 2021

Bakgrund

Nodebis Applications AB består av de helägda dotterbolagen Portify AB, Miljöbilscentralen i Sverige AB, Empir Apply AB och Bisnis Analys Sverige AB samt de delägda dotterbolagen Radsoft A/S (till 68 %) Mednode AB (till 70 procent) inkl helägda dotterbolaget Medmind AB.

Nodebis Applications AB ändrade verksamhetsinriktning 2021 och följande transaktioner har skett under perioden 2021-01-01 – 2022-06-30.

- Den 23 november 2021 förvärvade Nodebis Applications AB 100 % av aktierna i Empir Apply AB som i sin tur ägde 100 % av aktierna i Portify AB och Miljöbilscentralen i Sverige AB.
- Den 16 februari 2022 förvärvade Nodebis Applications AB 70 procent av Mednode AB som i sin tur äger 100 % av Medmind AB.
- Den 30 juni 2022 förvärvade Nodebis Applications AB 75 procent av Bisnis Analys Sverige AB. I juli 2022 förvärvade Nodebis Applications AB resterande 25 % i Bisnis Analys.
- Den 30 juni 2022 förvärvade Nodebis Applications AB 67 procent av Radsoft A/S.

Syfte med proformaredovisningen

Proformaredovisningen har upprättats i syfte att presentera en översiktlig bild över Koncernens resultaträkning för perioden 1 januari – 31 december 2021 som om samtliga ovan förvärv hade genomförts och tillträtts den 1 januari 2021. Syftet är endast att beskriva en hypotetisk situation. Den information som presenteras i proformaredovisningen kan således avvika från det faktiska resultat som hade uppvisats om förvärven hade genomförts det datum som anges ovan. Således bör proformainformationen inte beaktas som en indikation på Nodebis Applications resultat för någon framtida period. Informationen som presenteras i proformaredovisning bör läsas tillsammans med övrig information i detta Memorandum.

Utformningen av proformaredovisningen

Proformaresultaträkning för 1 januari – 31 december 2021 har upprättats med moderbolagets redovisning för 2021 för Nodebis Applications AB respektive årsboksluten för Empir Apply AB, Portify AB, Miljöbilscentralen i Sverige AB, Bisnis Analys Sverige AB, Mednode AB, Medmind AB och RADsoft A/S. Moderbolagets redovisning för 2021 har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Nodebis Applications icke reviderade koncernredovisning för perioden 1 januari – 31 december 2021 har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens och EU-kommissionen godkända International Financial Reporting Standards (IFRS). Förvärven har redovisningsmässigt hanterats som rörelseförvärv och har konsoliderats, enligt Nodebis Applications koncernens redovisningsprinciper, i Nodebis koncernredovisning från och med förvärvsdatum.

Upprättandet av proformaredovisningen genomförs i enlighet med IFRS och har inte påverkat Koncernens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys eller noter. Inga effekter har således påverkat Koncernens egna kapital vid tidpunkten för upprättandet eller för jämförelseåret. Upprättandet av proformaredovisningen har inte heller inneburit att någon för Koncernen väsentlig redovisningsprincip har ändrats. Under 2021 ingick Nodebiskoncernen som underkoncern i annat noterat bolags koncernredovisning enligt IFRS.

Proformajusteringar

Proformajusteringarnas övergripande natur beskrivs nedan och bör läsas tillsammans med de notupplysningar som lämnas i anslutning till de finansiella rapporterna. Förvärven av Empir Apply AB, Mednode AB, Bisnis Analys Sverige AB samt Radsoft A/S medför goodwill till ett anskaffningsvärde om cirka 34,4 MSEK. Nedskrivningsprövning av förvärvsgoodwill görs årligen i enlighet med IAS 36.

Proformajusteringar har gjorts på poster kopplade till företag som avyttrats av Empir Apply AB innan Nodebis Applications förvärvat Empir Apply AB.

Inga proformajusteringar beträffande synergieffekter, transaktionskostnader eller integrationskostnader har beaktats, om inget annat anges.

PROFORMAREDOVISNING

TSEK	Proforma jan-dec 2021									
	Nodebis Applications AB	Empir Apply AB	Portify AB	Miljöbilscentralen i Sverige AB	Mednode AB	Medmind AB	Bisnis Analys AB	Radsoft A/S	Justeringar	Proforma
Nettoomsättning	0	4 443	11 746	3 977		8 505	6 409	4 140	-3 726	35 494
Övriga rörelseintäkter			10			8				18
Summa rörelsens intäkter	0	4 443	11 757	3 977	0	8 513	6 409	4 140	-3 726	35 513
Råvaror och förnödenheter		-439	-3 079	-21		-1 143	-4 796	0	287	-9 191
Övriga externa kostnader	-561	-3 056	-2 557	-1 680	-80	-3 319	-274	-1 127	2 694	-9 960
Aktiverat arbete för egen räkning			2 111					0		2 111
Personalkostnader	-160	-2 488	-8 784	-2 950		-3 139	-816	-2 164	955	-19 547
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar			-9 227					-8		-9 235
Övriga rörelsekostnader			-289			-21		0		-310
Summa kostnader	-721	-5 983	-21 826	-4 651	-80	-7 623	-5 887	-3 298	3 936	-46 133
Rörelseresultat	-721	-1 540	-10 069	-674	-80	891	523	841	210	-10 620
Resultat från finansiella poster										
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		27 563			83			6	-26 815	836
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 864		0	-76	-83	-2	-18	83	-4 960
Summa resultat från finansiella poster	0	22 699	0	0	7	-83	-2	-12	-26 732	-4 124
Resultat före skatt	-721	21 159	-10 069	-674	-74	807	521	829	-26 523	-14 744
Skatt på årets resultat				-7		-76	-109	0		-191
Uppskjuten skatt			-984		-90	-1 379				-2 454
PERIODENS RESULTAT	-721	21 159	-11 054	-681	-164	-648	412	829	-26 523	-17 389
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets ägare	-721	21 159	-11 054	-681	-115	-454	309	556	-26 523	-17 522
Innehav utan bestämmande inflytande					-49	-194	103	274		133

Oberoende revisors bestyrkanderapport om sammanställning av finansiell proforma-information i ett informationsmemorandum

Till styrelsen i Nodebis Applications AB (publ), org.nr 556858-5441

Rapport om sammanställning av finansiell proformainformation i ett informationsmemorandum

Jag har slutfört mitt bestyrkandeuppdrag att rapportera om styrelsens sammanställning av finansiell proformainformation för Nodebis Applications AB. Den finansiella proformainformationen består av proformaresultaträkningen för perioderna 1 januari 2022 till 30 juni 2022 samt 1 januari 2021 till 31 december 2021. De tillämpliga kriterierna som är grunden utifrån vilken styrelsen har sammanställt den finansiella proformainformationen beskrivs på sidorna 29-32.

Den finansiella proformainformationen har sammanställts av styrelsen för att illustrera effekten av transaktionerna som anges på sid 29 på företagets finansiella resultat för perioden fram till 30 juni 2022 som om transaktionerna hade ägt rum den 31 december 2021 respektive 31 december 2020. Som del av processen har information om företagets finansiella resultat hämtats av styrelsen från företagets finansiella rapporter för den period som slutade 30 juni 2022, om vilka en revisors rapport om en översiktlig granskning har publicerats.

Styrelsens ansvar för den finansiella proformainformationen

Styrelsen är ansvarig för sammanställningen av den finansiella proformainformationen beskriven på sida 29-32.

Mitt oberoende och min kvalitetskontroll

Jag har följt krav på oberoende och andra yrkesetiska krav i Sverige, som bygger på grundläggande principer om hederlighet, objektivitet, professionell kompetens och vederbörlig omsorg, sekretess och professionellt uppträdande.

Revisionsföretaget tillämpar ISQC 1 (International Standard on Quality Control) och har därmed ett allsidigt system för kvalitetskontroll vilket innefattar dokumenterade riktlinjer och rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om huruvida den finansiella proformainformationen, i alla väsentliga avseenden, har sammanställts korrekt av styrelsen i enlighet med den delegerande förordningen (EU) 2019/980, på de angivna grunderna samt att dessa grunder överensstämmer med bolagets redovisningsprinciper.

Jag har utfört uppdraget enligt International Standard on Assurance Engagements ISAE 3420 Bestyrkandeuppdrag att rapportera om sammanställning av finansiell proformainformation i ett prospekt, som har utfärdats av International Auditing and Assurance Standards Board. Standarden kräver att revisorn planerar och utför åtgärder i syfte att skaffa sig rimlig säkerhet om huruvida styrelsen har sammanställt, i alla väsentliga avseenden, den finansiella proformainformationen i enlighet med den delegerade förordningen.

För detta uppdrags syfte, är jag inte ansvarig för att uppdatera eller på nytt lämna rapporter eller lämna uttalanden om någon historisk information som har använts vid sammanställningen av den finansiella proformainformationen, inte heller har jag under uppdragets gång utfört någon revision eller översiktlig granskning av den finansiella information som har använts vid sammanställningen av den finansiella proformainformationen.

Syftet med finansiell proformainformation i ett informationsmemorandum är enbart att illustrera effekten av en betydelsefull händelse eller transaktion på företagets ojusterade finansiella information som om händelsen hade inträffat eller transaktionen hade genomförts vid en tidigare tidpunkt som har valts i illustrativt syfte. Därmed kan vi inte bestyrka att det faktiska utfallet för händelsen eller transaktionen hade blivit som den har presenterats.

Ett bestyrkandeuppdrag, där uttalandet lämnas med rimlig säkerhet, att rapportera om huruvida den finansiella proformainformationen har sammanställts, i alla väsentliga avseenden, med grund i de tillämpliga kriterierna, innefattar att utföra åtgärder för att bedöma om de tillämpliga kriterier som används av styrelsen i sammanställningen av den finansiella proformainformationen ger en rimlig grund för att presentera de betydande effekter som är direkt hänförliga till händelsen eller transaktionen, samt att inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis för att:

PROFORMAREDOVISNING

- Proformajusteringarna har sammanställts korrekt på de angivna grunderna.
- Den finansiella proformainformationen avspeglar den korrekta tillämpningen av dessa justeringar på den ojusterade finansiella informationen.
- De angivna grunderna överensstämmer med bolagets redovisningsprinciper.

De valda åtgärderna beror på revisorns bedömning, med beaktande av hans eller hennes förståelse av karaktären på företaget, händelsen eller transaktionen för vilken den finansiella proformainformationen har sammanställts, och andra relevanta uppdragsförhållanden.

Uppdraget innefattar även att utvärdera den övergripande presentationen av den finansiella proformainformationen.

Jag anser att de bevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

Uttalande

Enligt min uppfattning har den finansiella proformainformationen sammanställts, i alla väsentliga avseenden, enligt de grunder som anges på sid 29-32 och dess grunder överensstämmer med de redovisningsprinciper som tillämpas av bolaget.

Täby den 28 november 2022

Johan Fransson

Auktoriserad revisor

Styrelse, ledande befattningshavare och revisor

I tabellen nedan framgår om respektive styrelseledamot är beroende eller oberoende i förhållande till Bolaget, Bolagets ledning och i förhållande till större aktieägare.

Namn	Befattning	Oberoende i förhållande till	
		Bolaget och bolagsledningen	Bolagets större aktieägare
Lars Save	Ordförande	Ja	Nej
Margareta Strandbacke	Styrelseledamot	Ja	Ja
Lena Sundsvik	Styrelseledamot	Nej	Ja
Maria Järviken	Styrelseledamot	Ja	Ja
Bengt Lindström	Styrelseledamot	Ja	Ja



Styrelse



Lars Save

Styrelseordförande (sedan 2022-01-07,
styrelseledamot sedan 2021-04-22)

Född
1954

Utbildning

Civilingenjörsexamen i maskinteknik från Kungliga Tekniska Högskolan i Stockholm.

Övriga uppdrag

Styrelseordförande i Adnode AB (noterat på Spotlight Stock Market), Skawen Holding AB och Nodeus Group AB. Styrelseledamot i Xavi Solutionnode AB (noterat på Nordic SME), Alfanode AB samt i ett flertal mindre bolag.

Avslutade uppdrag (senaste fem åren)

VD och koncernchef för Empir Group AB (noterat på Nasdaq Small Cap).

Övrig relevant erfarenhet

VD i ett större antal noterade och onoterade bolag inom främst informationsteknik och IT.

Deläggande (>10%)

Alfanode AB, Saveit Management AB och Savenode AB.

Innehav i Nodebis

28 851 773 aktier genom Alfanode AB, 93 052 aktier privat och via bolag samt 605 000 aktier vilka ägs av Nodeus Group AB som i sin tur har Alfanode som huvudägare.



Margareta Strandbacke

Styrelseledamot (sedan 2022-05-31)

Född
1957

Utbildning

Socionomexamen.

Övriga uppdrag

Styrelseordförande i Xavi Solutionnode AB (publ) och i iSociety AB samt ledamot i Ecrucial Consulting AB. Äger och driver Strandbacke Konsult AB.

Avslutade uppdrag (senaste fem åren)

Styrelseordförande i Empir Group AB.

Övrig relevant erfarenhet

Margareta har under många år varit VD/koncernchef, etablerat och drivit bolag företrädesvis inom IT-branschen. Hon driver eget bolag med interim chefsuppdrag, affärsutveckling, rådgivning och rekryteringsuppdrag.

Deläggande (>10%)

Strandbacke Konsult AB.

Innehav i Nodebis

110 000 aktier privat och genom bolag.



Lena Sundsvik

Styrelseledamot (sedan 2021-09-27)

Född
1968

Utbildning

Civilingenjörsexamen i maskinteknik från Kungliga Tekniska Högskolan i Stockholm.

Övriga uppdrag

Driver Verksamhetspartner Lena Sundsvik AB, styrelseledamot i Nodeus Group AB samt Skawen Holding AB.

Avslutade uppdrag (senaste fem åren)

Styrelseledamot och VD i Xavi Solutionnode AB (publ), Styrelseledamot och ordförande i Empir Group AB.

Övrig relevant erfarenhet

Driver Verksamhetspartner Lena Sundsvik AB. Varit utvecklingschef på Stoneridge Electronics AB.

Delägande (>10%)

Verksamhetspartner Lena Sundsvik AB.

Innehav i Nodebis

625 000 aktier genom bolag.



Maria Järviken

Styrelseledamot (sedan 2016-05-09)

Född
1967

Utbildning

Magisterexamen i företagsekonomi.

Övriga uppdrag

Driver Redovisningskontoret Järviken AB, VD för Safe Wheel AB, Styrelseledamot i Jönköping Airport AB samt i Safe Cargo Sweden AB.

Avslutade uppdrag (senaste fem åren)

Styrelseledamot i Sveriges Begravningsbyråers Verksamhetsservice AB.

Övrig relevant erfarenhet

Maria har arbetat med konsultverksamhet avseende ekonomistyrning i mindre bolag samt drivit redovisningsbyrå under många år.

Delägande (>10%)

Redovisningskontoret Järviken AB och MOJ Järviken AB.

Innehav i Nodebis

500 000 aktier genom bolag.



Bengt Lindström

Styrelseledamot (sedan 2022-05 31)

Född
1954

Utbildning
Civilekonom från Handelshögskolan
i Stockholm.

Övriga uppdrag
Styrelseledamot i Xavi Solutionnode AB (publ).

Avslutade uppdrag (senaste fem åren)
Styrelseledamot i Empir Group AB.

Övrig relevant erfarenhet
Bengt har mångårig erfarenhet från såväl IT-branschen som finanssektorn där han haft olika ledningsfunktioner på många välkända bolag. Bengt har därtill flera styrelseuppdrag samt investeringsverksamhet i egna bolag.

Delägande (>10%)
Nyfi AB

Innehav i Nodebis
444 895 aktier

Ledande befattningshavare



Lena Sundsvik
VD (sedan januari 2022)

Se beskrivning under styrelse.



Marie Kvist
CFO (sedan september 2021)

Född
1981

Utbildning
Kandidatexamen i ekonomi från Högskolan i Väst.

Övriga uppdrag
-

Avslutade uppdrag (senaste fem åren)
Uppdrag inom Empir Group AB i form av koncernredovisning och styrelseledamot i ett flertal dotterbolag.

Övrig relevant erfarenhet
Tidigare erfarenhet från uppdrag inom offentlig verksamhet samt mindre privata IT-företag.

Delägande (>10%)
-

Innehav i Nodebis
380 303 aktier.

Revisor

Vid årsstämman 2022 valdes auktoriserad revisor Johan Fransson som Bolagets revisor för tiden intill slutet av årsstämman 2023. Johan Fransson är verksam vid JF Revision och reviderade årsredovisningen för 2021. Årsredovisningen för 2020 reviderades av auktoriserade revisorn Raine Svensson verksam vid Advice Revision.

Övriga upplysningar avseende styrelse och ledande befattningshavare

Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har dömts för någon ekonomisk brottslighet under de senaste fem åren. Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har under de senaste fem åren dömts till näringsförbud eller motsvarande sanktioner. Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har under de senaste fem åren varit inblandad i någon konkurs, likvidation eller konkursförvaltning med undantag för frivilliga sådana förfaranden.

Det föreligger inga familjeband mellan Bolagets styrelseledamöter och ledande befattningshavare. Det har inte träffats någon särskild överenskommelse mellan större aktieägare, kunder, leverantörer eller andra parter enligt vilken någon befattningshavare har valts in i styrelsen eller tillsatts i annan ledande befattning.

Såvitt Bolaget känner till har ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare något intresse som står i strid med Bolagets, och det finns inte heller några potentiella intressekonflikter med anledning av styrelseledamöters eller ledande befattningshavares privata intressen och/eller andra åtaganden. Som angivits ovan har dock ett flertal styrelseledamöter och ledande befattningshavare ekonomiska intressen i Bolaget genom aktieinnehav.

Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har ingått avtal med Bolaget eller dess dotterbolag om förmåner efter uppdragets avslutande.

Ersättning till styrelse och ledande befattningshavare

Nedanstående tabell visar ersättning som betalats till ledande befattningshavare under januari-juni 2022.

(SEK)	Grundlön/arvode	Rörlig ersättning	Pension	Övrigt	Summa
Styrelsen	375 000	0	0	0	375 000
VD	450 000	0	0	0	450 000
CFO	382 500	0	51 000	27 500	461 000

Bolaget har inga avsatta eller upplupna belopp för pensioner eller liknande förmåner efter styrelseledamots eller ledande befattningshavares avträdande av tjänst eller uppdrag.

Incitamentsprogram

Det finns inte några incitamentsprogram i Bolaget.

Aktier, aktiekapital och ägarförhållanden

Allmän information

Enligt Nodebis bolagsordning ska aktiekapitalet uppgå till lägst 6 000 000 SEK och högst 24 000 000 SEK, fördelat på lägst 28 000 000 aktier och högst 112 000 000 aktier. Bolaget har enbart ett aktieslag. Aktierna är denominerade i SEK och har emitterats i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551).

Samtliga emitterade aktier är fullt betalda och fritt överlåtbara. Rättigheterna förenade med aktier emitterade av bolag, inklusive de som följer av bolagsordningen, kan endast ändras enligt de förfaranden som anges i aktiebolagslagen (2005:551).

Per datumet för Memorandumet uppgår Bolagets aktiekapital till 8 660 694,76 SEK, fördelat på 38 106 289 aktier. Varje aktie har ett kvotvärde om 0,23 SEK (avrundat till två decimaler).

Aktiekapitalets utveckling

Nedanstående tabell visar den historiska utvecklingen för Bolagets aktiekapital och antal aktier i Bolaget sedan dess registrering 2011.

År	Händelse	Antal nya aktier	Förändrat belopp	Antal aktier	Aktiekapital	Kvotvärde	Teckningskurs
2011	Nybildning	7 306 919	50 000,00	7 306 919	50 000,00	0,01	-
2012	Fondemission	4 500 000	450 000,00	11 806 919	500 000,00	0,04	-
2013	Utbyte konvertibel	1 000 002	100 000,20	12 806 921	600 000,20	0,05	-
2013	Utbyte konvertibel	390 400	39 040,00	13 197 321	639 040,20	0,05	-
2013	Nyemission (kvittning)	2 658 000	265 800,00	15 855 321	904 840,20	0,06	1,00
2014	Nyemission (kvittning)	4 900 000	490 000,00	20 755 321	1 394 840,20	0,07	0,50
2016	Nyemission (kvittning)	6 000 000	600 000,00	26 755 321	1 994 840,20	0,07	0,30
2016	Minskning		-748 065,08	26 755 321	1 246 775,12	0,05	-
2019	Minskning		-1 147 033,11	26 755 321	99 742,01	0,00	-
2021	Nyemission (kontant)	803 165	4 015 905,93	27 558 486	4 115 647,94	0,15	25,00
2021	Nyemission (apport)	450 000	2 250 045,34	28 008 486	6 365 693,28	0,23	30,00
2022	Nyemission (kvittning)	5 937 500	1 349 459,01	33 945 986	7 715 152,29	0,23	1,60
2022	Nyemission (kontant)	4 160 303	945 542,46	38 106 289	8 660 694,76	0,23	1,32

Bemyndigande

Vid årsstämman 31 maj 2022 fattades beslut om bemyndigande enligt nedan.

Styrelsen bemyndigades att vid ett eller flera tillfällen före nästa årsstämma, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, mot kontant betalning, apportegendom eller kvittning, besluta om nyemission av aktier, konvertibler och/eller teckningsoptioner. Syftet med bemyndigandet är att ge styrelsen flexibilitet i arbetet med att säkerställa att Bolaget på ett ändamålsenligt sätt kan tillföras kapital och förvärva bolag, verksamheter och andra tillgångar.

Teckningsoptioner och konvertibler

Per datumet för Memorandumet finns inga utestående teckningsoptioner eller konvertibler i Bolaget.

Ägarförhållanden

Nedan redovisas Bolagets större aktieägare vid noteringstillfället. Antalet aktieägare uppgår till ca 2 400 stycken.

Namn	Antal aktier	Andel % (röster och kapital)
Alfanode AB	28 851 773*	75,7%
Rambas AB	1 456 028	3,8%
Verksamhetspartner L. Sundsvik AB	625 000	1,6%
Nodeus Group AB	605 000	1,6%
Lirez Capital Holding AB	600 000	1,6%
Redovisningskontoret Järviken AB	500 000	1,3%
Bengt Lindström	444 895	1,2%
Marie Kvist	380 303	1,0%
KB Konsult Förvaltning På Tye AB	320 000	0,8%
Nanocap Group S AB	252 000	0,7%
Övriga	4 071 290	10,7%
Summa	38 106 289	100,0%

*190 000 av dessa är utlånade till Mangold.

Lock up-avtal

Bolagets största aktieägare Alfanode AB har, med anledning av den planerade noteringen på Nordic SME, förbundit sig gentemot Eminova att inte utan Eminovas skriftliga samtycke, direkt eller indirekt, avyttra aktier i Bolaget under en period om tolv (12) månader från första handelsdag. Lock up-åtagandet uppgår till 90 procent (motsvarande 25 966 596 aktier) av Alfanodes aktier i Bolaget. Sammanlagt är därmed cirka 68,1 procent av aktierna i Bolaget föremål för lock up.

Eminova ska inte utan särskild anledning vägra att medge samtycke för avyttring enligt ovan i följande situationer; (i) i händelse av att samtliga aktier i Bolaget är föremål för ett offentligt uppköpserbjudande (ii) i händelse av transaktion varigenom aktier överförs av aktieägaren till ett bolag som är direkt eller indirekt helägt av denne, (iii) i händelse av att aktieägaren önskar sälja eller deponera sina aktier till följd av brådskande exceptionella omständigheter, så som allvarliga finansiella svårigheter, (iv) i händelse av att aktieägaren vill avyttra eller erbjuda att avyttra aktier inom ramen för ett incitamentsprogram i Bolaget, förutsatt att de personer som ingår i incitamentsprogrammet skriftligen åtar sig att överta

lock up-åtagandet eller (v) om aktieägaren avser att sälja aktierna utanför marknadsplatsen (OTC), förutsatt att köparen/köparna skriftligen åtar sig att överta lock up-åtagandet.

Aktieägaravtal

Det föreligger inga aktieägaravtal, såvitt styrelsen känner till, mellan Bolagets aktieägare avseende ägarfrågor i Bolaget. Bolagets styrelse känner inte heller till några andra avtal eller motsvarande överenskommelser som kan leda till att kontrollen över Bolaget väsentligen förändras.

Utdelning och utdelningspolicy

Bolaget har historisk inte lämnat någon aktieutdelning till ägarna.

Nodebis utdelningspolicy är att den årliga utdelningen ska uppgå till minst 0,08 kr per aktie beaktat Bolagets investerings- och kapitalbehov.

Handel med Nodebis värdepapper

Bolaget har ansökt om att Bolagets aktier ska tas upp till handel på Nordic SME. Planerad första handelsdag på Nordic SME är den 2 december.

Likviditetsgarant

Bolaget har ingått likviditetsgarantiavtal med Mangold Fondkommission AB. Syftet med likviditetsgarantin är att förbättra likviditeten i aktien och minska skillnaden mellan köp- och säljkurs.

Vissa rättigheter förenade med aktierna

Allmänt

Aktierna i Nodebis har emitterats i enlighet med svensk rätt i allmänhet och aktiebolagslagen (2005:551) i synnerhet. Rättigheterna förenade med aktier emitterade av bolag, inklusive de som följer av bolagsordningen, kan endast ändras enligt de förfaranden som anges i aktiebolagslagen (2005:551).

Rösträtt vid bolagsstämma

Varje aktie berättigar innehavaren till en (1) röst på bolagsstämma. Varje aktieägare har rätt att rösta för samtliga aktier som aktieägaren innehar i Bolaget.

Företrädesrätt vid nya aktier

Om Bolaget emitterar nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler vid en kontantemission eller kvittningsemission har aktieägarna som huvudregel enligt aktiebolagslagen (2005:551) företrädesrätt att teckna sådana värdepapper i förhållande till antalet aktier som innehades före emissionen.

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

Samtliga aktier i Bolaget ger lika rätt till vinstutdelning samt till Bolagets tillgångar och eventuella överskott i händelse av likvidation. Beslut om vinstutdelning i aktiebolag fattas av bolagsstämman. Rätt till vinstutdelning tillfaller den som på av bolagsstämman beslutad avstämningsdag är registrerad som innehavare av aktier i den av Euroclear förda aktieboken. Vinstutdelning ut-

betalas normalt till aktieägarna som ett kontant belopp per aktie genom Euroclear, men betalning kan även ske i annat än kontanter (sakutdelning). Om aktieägarna inte kan nås genom Euroclear, kvarstår aktieägarens fordran på Bolaget avseende vinstutdelningsbeloppet under en tid som begränsas genom regler om tioårig preskription. Vid preskription tillfaller vinstutdelningsbeloppet Bolaget.

Central värdepappersförvaring

Bolaget är anslutet till det elektroniska värdepapperssystemet och registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1497) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Detta register förs av Euroclear (Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm). Inga aktiebrev har utfärdats för Bolagets aktier, eftersom kontoföringen och registrering av aktierna sker av Euroclear i det elektroniska avstämningsregistret. Aktieägare som är införda i aktieboken och antecknade i avstämningsregistret är berättigade till samtliga aktierrelaterade rättigheter.

Tillämpliga regler vid uppköpserbudanden

I lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbudanden på aktiemarknaden ("LUA") finns grundläggande bestämmelser om offentliga uppköpserbudanden avseende aktier i bolag vilkas aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige. I lagen finns också bestämmelser om budplikt och försvarsåtgärder. Vidare ska, enligt lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, en börs ha regler om offentliga uppköpserbudanden som avser aktier som är upptagna till handel på reglerad marknad som börserna driver. Börserna Nasdaq Stockholm AB och Nordic Growth Market NGM AB har idag sådana regler. Kollegiet för svensk bolagsstyrning, som verkar för god sed på den svenska aktiemarknaden, rekommenderar att i allt väsentligt motsvarande regler tillämpas med avseende på bolag vilkas aktier handlas på multilaterala handelsplattformar, så som Nordic SME.

Legala frågor och övrig information

Legal koncernstruktur

Bolaget är ett publikt aktiebolag bildat och registrerat enligt svensk rätt med företagsnamn (tillika kommersiella beteckning) Nodebis Applications AB (publ) och med säte i Stockholm. Bolagets associationsform regleras av och dess aktier har utgivits enligt aktiebolagslagen. Bolaget bildades i Sverige den 15 juni 2011 och registrerades hos Bolagsverket den 4 juli 2011. Nuvarande företagsnamn registrerades vid Bolagsverket den 18 januari 2022. Bolagets organisationsnummer är 556858-5441. Föremålet för Bolagets verksamhet ska, enligt § 3 i bolagsordningen, vara att bedriva verksamhet som utövas av huvudkontor, investeringsverksamhet, konsultverksamhet företrädesvis inom IT lösningar, digitala och tryckta informationstjänster och affärssystem antingen för en specifik bransch eller för en specifik affärsfunktion. Bolaget ska utveckla och sälja datorprogram, direkt eller indirekt bedriva förmedling av informationstjänster samt äga och förvalta aktier, fast och lös egendom och därmed förenlig verksamhet.

Per dagen för detta Memorandum består koncernen av följande bolag:

Koncernstruktur	Land	Ägarandel (%)
Moderbolag: Nodebis Applications AB (publ), org. nr 556858-5441	SE	
1) Empir Apply AB, org. nr 559111-7238	SE	100 %
2) Bisnis Analys Sverige AB, org. nr 556989-2275	SE	100 %
3) Mednode AB org. nr 559051-0201	SE	70 %
4) <i>Medmind AB org. nr 556718-5920 (helägt dotterbolag till Mednode AB)</i>	SE	-
5) Miljöbilscentralen i Sverige AB org. nr 556757-6987	SE	100 %
6) Portify AB org. nr 559084-4931	SE	100 %
7) Radsoft AS org. nr 971156848	NO	68 %

Väsentliga avtal

Avtal om förvärv av aktier i Mednode AB

I februari 2022 ingick Nodebis ett avtal om att förvärva 11 602 aktier, motsvarande 70 procent av aktierna, i Mednode AB från Norrgård Holding AB. Köpeskillingen uppgick till 5 000 000 kronor och betalades kontant. Aktieöverlåtelseavtalet innehåller sedvanliga fundamentala garantier om säljarnas ägande- och dispositionsrätt avseende de förvärvade aktierna.

Avtal om förvärv av aktier i Bisnis Analys Sverige AB

I juni 2022 ingick Nodebis avtal om att förvärva 75 procent av aktierna i Bisnis Analys Sverige AB från Alfanode AB. Köpeskillingen uppgick till 10 500 000 kronor och betalades i form av två separata skuldebrev om 5 250 000 kronor. Det första skuldebrevet löpte med en ränta om 5 procent och skulle vara fullt återbetalt senast den 30 juni 2025. Skulden, inklusive upplupen ränta, återbetalades i sin helhet under juli 2022. Det andra skuldebrevet om 5 250 000 kronor utgick räntefritt och kunde utnyttjas för teckning av 3 281 250 aktier i Nodebis. Om fordran inte hade utnyttjats för teckning av aktier senast den 31 december 2022, skulle återstående belopp återbetalas kontant till Alfanode AB. Hela fordran har sedermera utnyttjats för teckning av aktier och kvittningsemissionen registrerades hos Bolagsverket under augusti 2022.

I juli 2022 ingick Nodebis avtal om att förvärva återstående 25 procent av aktierna i Bisnis Analys Sverige AB från Alfanode AB. Köpeskillingen uppgick till 3 500 000 kronor och betalades i form av två separata skuldebrev om 1 750 000 kronor. Det första skuldebrevet löpte med en ränta om 5 procent och skulle vara fullt återbetalt senast den 30 juni 2025. Skulden, inklusive upplupen ränta, återbetalades i sin helhet under juli 2022. Det andra skuldebrevet om 1 750 000 kronor utgick räntefritt och kunde utnyttjas för teckning av 1 093 759 aktier i Nodebis. Om fordran inte hade utnyttjats för teckning av aktier senast den 31 december 2022, skulle återstående belopp återbetalas kontant till Alfanode AB.

Aktieöverlåtelseavtalen innehåller sedvanliga fundamentala garantier om säljarnas ägande- och dispositionsrätt avseende de förvärvade aktierna.

Hela fordran har sedermera utnyttjats för teckning av aktier och kvittningsemissionen registrerades hos Bolagsverket under augusti 2022. Köpeskillingen avseende förvärvet av Bisnis Analys Sverige AB är följaktligen betald i sin helhet och Nodebis har inga utestående skulder till Alfanode AB med anledning av förvärvet.

Avtal om förvärv av aktier i Radsoft AS

I juni 2022 ingick Nodebis avtal om att förvärva 67 procent av aktierna i Radsoft AS från Alfanode AB. Köpeskillingen uppgick till 5 000 000 kronor och betalades i form av två separata skuldebrev om 2 500 000 kronor. Det första skuldebrevet löpte med en ränta om 5 procent och skulle vara fullt återbetalt senast den 30 juni 2025. Skulden, inklusive upplupen ränta, återbetalades i sin helhet under juli 2022. Det andra skuldebrevet om 2 500 000 kronor utgick räntefritt och kunde utnyttjas för teckning av 1 562 500 aktier i Nodebis. Om fordran inte hade utnyttjats för teckning av aktier senast den 31 december 2022, skulle återstående belopp återbetalas kontant till Alfanode AB. Hela fordran har sedermera utnyttjats för teckning av aktier och kvittningsemissionen registrerades hos Bolagsverket under augusti 2022. Köpeskillingen avseende förvärvet av 67 procent av aktierna i Radsoft AS är följaktligen betald i sin helhet och Nodebis har inga utestående skulder till Alfanode AB med anledning av förvärvet.

Avtal om förvärv av aktier i Empir Apply AB

I oktober 2021 ingick Nodebis avtal om att förvärva samtliga aktier i Empir Apply AB från Empir Group AB. Köpeskillingen uppgick till 21 500 000 kronor, varav 8 000 000 kronor betalades kontant och 13 500 000 betalades i form av nyemitterade aktier i Nodebis. Aktieöverlåtelseavtalet innehåller sedvanliga fundamentala garantier om säljarnas ägande- och dispositionsrätt avseende de förvärvade aktierna.

Låneavtal med Alfanode AB

I juni 2022 upptog Nodebis ett lån om 5 000 000 kronor från Alfanode AB. Lånet löper med en årlig ränta om 6 procent och förfaller till full betalning den 30 juni 2023. Enligt avtalet har Alfanode AB möjlighet att vid kommande nyemissioner i Nodebis kvitta fordran jämte upplupen ränta mot nyemitterade aktier i Nodebis till en teckningskurs om 1,30 kronor per aktie.

Immateriella rättigheter

Bolaget innehar per dagen för Memorandumet inga immateriella rättigheter som är väsentliga för koncernens verksamhet.

Varumärken och domänrättigheter

Nodebis innehar inte några registrade varumärken. Domännamnen bedöms inte vara väsentliga för Nodebis.

Tvister och myndighetsförfaranden

Koncernen är inte, och har inte heller varit, part i några rättsliga förfarande eller förlikningsförfaranden vid domstol under de senaste tolv månaderna som haft eller skulle kunna få betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller lönsamhet.

Tillstånd

Bolaget bedriver för närvarande inte någon tillståndspliktig verksamhet.

Försäkring

Nodebis innehar för branschen sedvanliga företagsförsäkringar. Med hänsyn till verksamhetens art och omfattning bedömer Nodebis styrelse att koncernens försäkringsskydd är tillfredsställande.

Transaktioner med närstående

Som framgår av avsnittet "Väsentliga avtal" har Nodebis förvärvat aktier i Radsoft AS och Bisnis Analys Sverige AB från Bolagets största aktieägare Alfanode AB samt ingått ett låneavtal med Bolagets största aktieägare Alfanode AB.

Vidare har Alfanode AB per datum för publicering av detta memorandum fakturerat Nodebis ett belopp om 2 175 000 SEK för utförda konsulttjänster avseende managementtjänster, affärsutveckling, notering-, förvärvs-, och finansieringsfrågor.

Därutöver har det inte förekommit några närstående-transaktioner inom koncernen under perioden från och med den 1 januari 2020 till och med dagen för Memorandumet. Bolagets bedömning är att samtliga transaktioner med närstående har skett till marknads-mässiga villkor.

Kostnader

Koncernens totala kostnader för listningen på Nordic SME beräknas uppgå till cirka 1,1 MSEK. Sådana kostnader är framförallt hänförliga till kostnader för finansiell rådgivning, revisorer och legal rådgivning.

Intressen och intressekonflikter

Med undantag för att ett flertal styrelseledamöter och ledande befattningshavare har ekonomiska intressen i Nodebis genom aktieinnehav, föreligger inte några intressekonflikter mellan de skyldigheter som styrelsemedlemmarna eller de ledande befattningshavarna har gentemot Bolaget och deras privata intressen och/eller andra uppdrag.

Rådgivares intressen

I samband med listningen tillhandahåller Eminova finansiell rådgivning till Bolaget, för vilka Eminova erhåller marknadsmässig ersättning. Från tid till annan kommer Eminova att tillhandahålla andra finansiella tjänster till Bolaget inom den löpande verksamheten, exempelvis som Mentor eller i samband med kapitalanskaffningar.

Skatterelaterade frågor

Skattelagstiftningen i investerarens hemland och i Sverige kan påverka de eventuella intäkter som erhålls från 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 och andra värdepapper emitterade av Bolaget 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.

Viktig information om Nordic SME

Bolagets aktier handlas på Nordic SME under kortnamnet NODE. Handeln i Bolagets aktier kan följas i realtid på www.ngm.se.

Nordic SME är en tillväxtmarknad för små och medelstora företag för notering och handel i aktier och aktierelaterade värdepapper som drivs av Nordic Growth Market NGM AB. Nordic SME är en tillväxtmarknad för små och medelstora företag i enlighet med MiFID II (Markets in Financial Instruments Directive II). En investerare bör ha i åtanke att aktier och aktierelaterade värdepapper som är noterade på Nordic SME inte är börsnoterade och att Bolaget därför inte omfattas av samma regelverk till skydd för aktieägare som börsnoterade bolag.

På Nordic SME gäller således inte lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden, eller Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1606/2002 av den 19 juli 2002 om tillämpning av internationella redovisningsstandarder (IFRS). Det är också möjligt att under vissa förutsättningar notera aktier

LEGALA FRÅGOR OCH ÖVRIG INFORMATION

eller aktierelaterade värdepapper på en SME utan att prospektskyldighet föreligger enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 om prospekt som ska offentliggöras när värdepapper erbjuds till allmänheten eller tas upp till handel på en reglerad marknad. På Nordic SME gäller inte heller Svensk kod för bolagsstyrning. Däremot gäller Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 om marknadsmissbruk samt kollegiet för svensk bolagsstyrnings "Takeoverregler för vissa handelsplattformar".

Handeln på Nordic SME sker i Nordic Growth Markets egenutvecklade handelssystem, Elasticia, vilket innebär

att samtliga Nordic Growth Markets medlemmar kan handla i aktierna. Information om handeln, marknadsdata, distribueras i realtid till bland annat Bloomberg, Thomson Reuters, Infront och ledande internetportaler med finansiell inriktning. Realtidsmarknadsdata finns också tillgänglig utan kostnad på www.ngm.se.

På Nordic SME ansvarar Nordic Growth Market NGM AB, en av Sveriges två börser med tillstånd från Finansinspektionen, för övervakningen av såväl de noterade bolagens informationsgivning som handeln i bolagens aktier.

Handlingar införlivade genom hänvisning

Följande handlingar införlivas i detta Memorandum genom hänvisning och utgör därmed en del av Memorandumet.

- Bolagets reviderade årsredovisningar för verksamhetsåren 2020 och 2021 samt därmed tillhörande revisorsrapporter.
- Bolagets översiktligt granskade delårsrapport för perioden 1 januari – 30 juni 2022.

Föreliggande Memorandum och handlingar som införlivats genom hänvisning enligt ovan finns tillgängliga i elektronisk form på Bolagets hemsida, nodebis.se. Stiftelseurkund kan efter begäran erhållas från Bolagsverket tillsammans med aktuellt registreringsbevis.

Bolagsstyrning

Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag. Bolagets styrning baseras på bland annat aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, NGM:s regelverk samt interna regler och föreskrifter. Styrningen av Nodebis sker genom flera organ. På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt med avseende på styrelsens sammansättning och genom val av revisorer. Styrelsens arbetsuppgifter bereds delvis genom Bolagets verkställande direktör. Den verkställande direktören ansvarar för och leder den löpande verksamheten i enlighet med styrelsens riktlinjer.

Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") gäller för svenska aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige, för närvarande Nasdaq Stockholm och NGM Main Regulated. Nodebis omfattas därmed inte formellt av Koden eftersom Bolagets aktier inte avses att tas upp till handel på en reglerad marknad. Styrelsen har för närvarande inte valt att tillämpa Koden men kan komma att tillämpa Koden i framtiden.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är det högsta beslutande organet i ett aktiebolag. Det är på bolagsstämman som samtliga aktieägare kan utöva sin rösträtt och besluta i ärenden som påverkar Bolaget och dess verksamhet. Det framgår av aktiebolagslagen och bolagsordningen hur kallelse till årsstämma och extra bolagsstämma ska ske samt vem som har rätt att delta och rösta vid bolagsstämman. Årsstämman ska hållas inom sex (6) månader efter räkenskapsårets utgång. På årsstämman fattas beslut om fastställande av resultat- och balansräkning för Bolaget, disposition av årets vinst eller förlust enligt fastställd balansräkning, ansvarsfrihet för styrelse och verkställande direktören för räkenskapsåret, utnämning av styrelseledamöter och revisor, ersättning till styrelseledamöter och revisorn samt beslut i vissa andra frågor enligt lag och bolagsordning.

Aktieägare som är direktregistrerade i den av Euroclear förda aktieboken senast sex (6) bankdagar före bolagsstämman och som har meddelat Bolaget sin avsikt att delta i bolagsstämman senast det datum som anges i kallelsen till bolagsstämman har rätt att delta i bolagsstämman och rösta för det antal aktier de innehar. Aktieägare kan delta i bolagsstämman personligen eller genom ombud och kan även åtföljas av biträden.

Styrelsen

Styrelsen är det näst högsta beslutande organet efter bolagsstämman och det högsta verkställande organet. Enligt aktiebolagslagen är styrelsen ansvarig för

Bolagets organisation och förvaltning av Bolagets angelägenheter. Styrelsen ska fortlöpande bedöma Bolagets ekonomiska situation liksom se till att Bolagets organisation är utformad på ett sådant sätt att bokföringen, medelsförvaltningen och Bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Styrelsen beslutar i frågor som rör Bolagets verksamhetsinriktning, strategi, affärsplan, resurser och kapitalstruktur, organisation, förvärv, större investeringar, avyttringar och årsredovisningar samt andra allmänna frågor av strategisk karaktär. Utöver detta behandlar och beslutar styrelsen i andra ärenden som bedöms falla utanför ramen för den verkställande direktörens befogenheter. Styrelsen ska också se till att Bolagets informationsgivning präglas av öppenhet och är korrekt, relevant och tillförlitlig. Därtill ingår i styrelsens uppgifter att tillsätta, utvärdera och vid behov entlediga den verkställande direktören. Styrelsen ansvarar även för att säkerställa att årsredovisningar och delårsrapporter upprättas i rätt tid.

Styrelsens utses av årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Nodebis bolagsordning innehåller inga restriktioner angående styrelseledamöternas valbarhet. Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av lägst tre och högst fem ordinarie ledamöter med högst två suppleanter.

Styrelsen har antagit en arbetsordning för sitt arbete som innehåller regler för antal ordinarie styrelsemöten, vilka ärenden som ska behandlas vid ordinarie styrelsemöten, styrelseordförandens åligganden samt instruktioner avseende arbetsfördelningen mellan Nodebis styrelse och verkställande direktören. Arbetsordningen, som årligen beslutas av styrelsen, innehåller även instruktioner om bland annat vilka ekonomiska rapporter och vilken finansiell information som ska lämnas till styrelsen.

Verkställande direktör och ledning

Bolagets verkställande direktör är ansvarig inför styrelsen och ansvarar enligt aktiebolagslagen för den löpande förvaltningen av Bolagets angelägenheter enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar.

Styrelsen har fastställt en instruktion för den verkställande direktören som klargör den verkställande direktörens ansvar och befogenheter ("VD-instruktion"). Styrelsen ska fortlöpande utvärdera den verkställande direktörens arbete. Den verkställande direktören ska enligt instruktionen bland annat förse styrelsen med informations- och beslutsunderlag som krävs för att

styrelsen ska kunna fullgöra sitt uppdrag att svara för förvaltningen av Bolagets angelägenheter och löpande följa verksamheten. Den verkställande direktören ska inom ramen för aktiebolagslagen och av styrelsen fastställd affärsplan, budget och VD-instruktion samt övriga riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar, fatta de beslut som krävs i Bolagets löpande förvaltning.

Verkställande direktören och ledande befattningshavare, med stöd av olika stabsfunktioner, ansvarar för Bolagets efterlevnad av övergripande strategi, ekonomisk kontroll och verksamhetskontroll, koncernens finansiering, kapitalstruktur och riskhantering. Detta inkluderar bland annat framtagande av finansiella rapporter, information till och kommunikation med investerare. Närmare information om Bolagets verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare återfinns under rubriken "Ledande befattningshavare" i avsnittet "Styrelse, ledande befattningshavare och revisor".

Revision

I egenskap av publikt bolag är Bolaget skyldigt att ha minst en revisor för granskning av Bolagets och koncernens årsredovisning och bokföring samt styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning. Granskningen ska vara så ingående och omfattande som god revisionsred erfordrar. Bolagets revisorer väljs enligt aktiebolagslagen av bolagsstämman. En revisor i ett svenskt aktiebolag får således sitt uppdrag från, och rapporterar till bolagsstämman och får inte låta sig styras i sitt arbete av styrelsen eller någon ledande befattningshavare. Efter varje räkenskapsår ska revisorn lämna en revisionsberättelse och, i förekommande fall, en koncernrevisionsberättelse till årsstämman.

Bolagsordning

Nedan följer Nodebis bolagsordning som den antogs 7 januari 2022.

1. Företagsnamn

Bolagets företagsnamn är Nodebis Applications AB (publ).

2. Styrelsens säte

Styrelsen har sitt säte i Stockholms län och kommun.

3. Verksamhet

Bolaget ska bedriva verksamhet som utövas av huvudkontor, investeringsverksamhet, konsultverksamhet företrädesvis inom IT-lösningar, digitala och tryckta informationstjänster och affärssystem antingen för en specifik bransch eller för en specifik affärsfunktion. Bolaget skall utveckla och sälja datorprogram, direkt eller indirekt bedriva förmedling av informationstjänster samt äga och förvalta aktier, fast och lös egendom och därmed förenlig verksamhet.

4. Aktiekapital

Aktiekapitalet ska vara lägst 6 000 000 och högst 24 000 000 kronor.

5. Antal aktier

Bolaget ska ha lägst 28 000 000 och högst 112 000 000 aktier.

6. Styrelse

Styrelsen skall bestå av lägst tre och högst fem styrelseledamöter med lägst noll högst två styrelsesuppleanter. Styrelseledamöterna och styrelsesuppleanterna väljs varje år på en årsstämma för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

7. Revisorer

För granskning av aktiebolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning väljs på årstämman en revisor och en revisorssuppleant.

8. Kallelse

Kallelse till bolagsstämma skall ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets hemsida. Vid tidpunkten för kallelse skall information om att kallelse skett annonseras i Dagens Industri.

9. Föranmälan till bolagsstämma

För att få delta i bolagsstämma skall aktieägare anmäla detta till bolaget senast den dag som anges i kallelse till stämman. Denna dag får inte vara söndag, allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman

10. Ärenden på bolagsstämma

På årsstämman skall följande ärenden behandlas.

1. Val av ordförande vid stämman.
2. Upprättande och godkännande av röstlängd.
3. Val av en eller två justeringsmän.
4. Prövande av om stämman blivit behörigen sammankallad.
5. Godkännande av dagordning.
6. Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse.
7. Beslut om
 - A. Fastställande av resultaträkningen och balansräkningen.
 - B. Disposition av aktiebolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen,
 - C. Ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktören,
8. Fastställande av arvode till styrelsen och i vissa fall revisorn.
9. Val av styrelse och revisorer.
10. Annat ärende, som skall tas upp på stämman enligt aktiebolagslagen (2005:551) eller bolagsordningen

11. Räkenskapsår

Räkenskapsåret är 1 januari till 31 december.

12. Avstämningsförbehåll

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

Adresser

Emittent

Nodebis Applications AB
Kungstorget 1
451 30 Uddevalla
070-385 05 99
www.nodebis.se

Finansiell rådgivare och Mentor

Eminova Fondkommission AB
Biblioteksgatan 3
111 46 Stockholm
08-684 211 00
www.eminova.se

Legal rådgivare

Advokatfirman Schjødt
Hamngatan 27
111 47 Stockholm
08-505 501 00
www.schjodt.com

Revisor

JF Revision AB
Propellervägen 4B
183 62 Täby
08-410 200 54
www.jfrevision.se

Central

värdepappersförvaltare

Euroclear Sweden AB
Box 191
101 23 Stockholm
08-402 90 00
www.euroclear.com