



# ★ star innovation group

## INVESTERINGSMEMORANDUM

### ”Ett investmentbolag inriktat på tillväxtbolag”

Star Innovation Group AB (publ) är ett investmentbolag med fokus på svenska tillväxtbolag och Bolaget bedriver en aktiv kapitalförvaltning av både onoterade och noterade värdepapper i syfte att uppnå en hög direktavkastning på eget kapital. Läs mer om Bolagets verksamhet på [www.sigab.eu](http://www.sigab.eu).

# Innehållsförteckning

Viktig information	3
Bolagsinformation	4
Handlingar införlivade via hänvisning	5
Bakgrund och motiv	7
VD har ordet	7-8
Varför investera i ett utdelningsbolag?	9
Riskfaktorer	10-11
Inbjudan till teckning av aktier i Star Innovation Group AB (publ)	12
Erbjudandet i sammandrag	13
Villkor och anvisningar	14
Styrelseförsäkran	15
Verksamhetsöversikt	16
Kärninnehav	17-18
Marknadsöversikt	19
Aktiekapital och ägarförhållanden	20
Finansiell översikt	21
Styrelse, ledande befattningshavare och revisor	22-23
Legala aspekter och kompletterande information	24
Bolagsordning	25
Vissa skattefrågor i Sverige	26-27
Övrig information	28

## Viktig information

### ALLMÄNT

Detta investeringsmemorandum ("Memorandumet") har upprättats med anledning av erbjudande om teckning av aktier i Star Innovation Group AB (publ) ("SIGAB" eller "Bolaget"), organisationsnummer 559210-5141. Memorandumet utgör inte ett prospekt och har således inte upprättats i enlighet med till exempel bestämmelserna i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument, Europaparlamentets och Rådets direktiv 2003/71/EG och EU-kommissionens förordning (EG) nr 809/2004. Memorandumet har ej heller godkänts av eller registrerats hos Finansinspektionen i enlighet med bestämmelserna i 2 kap. 25 och 26 §§ lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument. De siffror som redovisas i Memorandumet har, i vissa fall, avrundats och därför summerar tabellerna i Memorandumet nödvändigtvis inte korrekt. Samtliga finansiella siffror är i svenska kronor ("SEK") om inget annat anges och "MSEK" indikerar miljoner SEK och "TSEK" indikerar tusen SEK. En investering i aktier är förenad med vissa risker (se avsnittet "Riskfaktorer"). Innan en investerare fattar ett investeringsbeslut måste denne förlita sig på en självständig och noggrann bedömning av Bolaget och detta Memorandum, inklusive föreliggande sakförhållanden och risker. Inför ett investeringsbeslut bör potentiella investerare anlita sina egna professionella rådgivare samt noga utvärdera och överväga investeringsbeslutet.

### DISTRIBUTIONSOMRÅDE

Bolaget har inte vidtagit, och kommer inte att vidta, några åtgärder för att tillåta ett erbjudande till allmänheten i några andra jurisdiktioner än Sverige. De aktier som omfattas av Erbjudandet har inte registrerats och kommer inte att registreras enligt United States Securities Act från 1933 i dess ändrade lydelse ("Securities Act") eller enligt någon annan värdepapperslagstiftning i amerikansk delstat eller distrikt. Erbjudandet riktar sig inte till personer med hemvist i USA, Australien, Nya Zeeland, Hongkong, Japan, Kanada, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller i någon annan jurisdiktion där deltagande skulle kräva prospekt, registrering eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt. Memorandumet får följaktligen inte distribueras i eller till något land eller någon jurisdiktion där distribution eller Erbjudandet kräver sådana åtgärder eller strider mot reglerna i sådant land eller sådan jurisdiktion. Förvärv av aktier i strid med ovanstående begränsningar kan vara ogiltig. Personer som mottar exemplar av Memorandumet måste informera sig om och följa sådana restriktioner. Åtgärder i strid med restriktionerna kan utgöra brott mot tillämplig värdepapperslagstiftning.

### UTTALANDEN OM OMVÄRLDEN OCH FRAMTID

Framtidsinriktad information är alla uttalanden i memorandumet som inte hänför sig till historiska fakta och händelser samt sådana uttalanden som är hänförliga till framtiden och exempelvis innehåller uttryck som "anser", "bedömer", "förväntar", "kan", "ska", "vill", "bör", "planerar", "uppskattar" eller liknande formuleringar som identifierar information som framtidsinriktad. Uttalanden om omvärlden och framtida förhållanden i detta dokument avspeglar styrelsens nuvarande syn avseende framtida händelser och finansiell utveckling. Framåtriktade uttalanden uttrycker endast de bedömningar och antaganden som styrelsen gör vid tidpunkten för memorandumet. Dessa uttalanden är noggrant utarbetade, men läsaren uppmärksammas på att dessa, såsom alla framtidsbedömningar, är förenade med osäkerhet.

### INFORMATION FRÅN TREDJE PART

Detta memorandum innehåller vissa framtidsinriktade uttalanden. I det fall informationen har hämtats från tredje part ansvarar Bolaget för att informationen har återgivits korrekt. Såvitt Bolaget vet har inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle kunna göra informationen felaktig eller missvisande i förhållande till de ursprungliga källorna. Bolaget har dock inte kontrollerat siffror, marknadsdata eller annan information som lämnats av tredje part, varför styrelsen inte påtar sig något ansvar för fullständigheten eller riktigheten av sådan information som presenteras i detta memorandum. Sådan information bör läsas med detta i åtanke. Ingen tredje part enligt ovan har, såvitt styrelsen känner till, väsentliga intressen i detta memorandum.

### TVIST

Twist med anledning av detta memorandum ska avgöras enligt svensk lag och av svensk domstol exklusivt

### REVISORNS GRANSKNING

Memorandumet har inte granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

### MEMORANDUMETS TILLGÄNLIGT

Memorandumet finns tillgängligt på [www.sigab.eu](http://www.sigab.eu)

## BOLAGSINFORMATION

Firma.....	Star Innovation Group AB (publ)
Bolagskategori.....	Bolaget är publikt (publ)
Säte.....	Göteborg
Organisationsnummer.....	559210-5141
Datum för bolagsbildning.....	25/04/2019
Nuvarande firmas reg. datum.....	07/09/2019
Reg. datum för bolagskategori.....	07/09/2019
Land för bolagsbildning.....	Sverige
Juridisk form.....	Aktiebolag
Lagstiftning.....	Svensk rätt
Kontaktuppgifter.....	Box 4211, 171 04 Solna
E-post.....	info@sigab.eu
Webbplats.....	www.sigab.eu

### REVISOR

Kungsbacka Revisionsbyrå AB  
Energigatan 17H  
434 37 Kungsbacka

### KONTOFÖRANDE INSTITUT

Euroclear Sweden AB  
Klarabergsviadukten 63  
111 64 Stockholm

### REDOVISNINGSBYRÅ

Modern Ekonomi Sverige AB  
Box 4211  
171 04 Solna

### DIGITAL MARKETING AGENCY

Holm & Co. AB  
Box 4211  
171 04 Solna

## Handlingar som hålls tillgängliga för inspektion

De delar i nedan angivna dokument som införlivas i memorandumet genom hänvisning är delar av memorandumet. Nedan angiven information som del av följande dokument ska anses införlivade i memorandumet genom hänvisning. Informationen, till vilken hänvisning sker, ska läsas som en del av memorandumet. Informationen finns tillgänglig i elektronisk form på [www.sigab.eu](http://www.sigab.eu) samt kan även erhållas av Bolaget i pappersformat på Bolagets kontor i Göteborg.

Adress till Bolaget återfinns under avsnittet "Övrig information" i slutet av memorandumet.



## Bakgrund och motiv

Star Innovation Group AB (publ) är ett investmentbolag med fokus på svenska tillväxtbolag och bolaget bedriver en aktiv kapitalförvaltning av både onoterade och noterade värdepapper i syfte att uppnå en hög avkastning på eget kapital. Bolaget inriktar sig emot startup- och tillväxtbolag som har ett kapitalbehov.

Bolagets verksamhet går ut på att utveckla och realisera bolagets investeringar under en tidsperiod av 1-5 år för att skapa ett positivt kassaflöde vilket i sin tur ger förutsättningar att kunna genomföra nya investeringar och aktieutdelningar. Bolaget har under året genomfört ett antal investeringar inom olika branschsegment för att uppgå en god riskfördelning av både onoterade och noterade värdepapper.

Bolagets styrelse har lång erfarenhet inom olika tillväxtbolag liksom bevisad framgång av att leda och utveckla verksamheter i syfte att skapa en stabil och hållbar värdetillväxt vilket i sin tur skapar möjligheter till framtida utdelningar.

För att ta vara på Bolagets investeringsmöjligheter och utöka Bolagets kapitalförvaltning så har styrelsen beslutat att genomföra en publik nyemission i syfte att stärka bolagets allmänna finansiella ställning och samtidigt bredda antalet aktieägare i Bolaget. Styrelsen har för avsikt att notera Bolagets B-aktie på en lämplig MTF-lista i Sverige (MTF) inom 24 månader för att kunna tillhandahålla en handelsmöjlighet för Bolagets aktieägare och ge möjligheten för nya investerare att bli delägare i Bolaget. En börsnotering skapar även en bättre förutsättning att lokalisera utökat tillväxtkapital till Bolagets verksamhet samt stärker Bolagets möjligheter

att använda dess egna aktie vid framtida företagsförvärv. För att täcka Bolagets operationella kostnader så bedriver Bolaget även en management verksamhet till ett antal portföljbolag där Bolaget är större aktieägare. Bolaget har som målsättning att kunna uppnå en avkastning på eget kapital om cirka 20% per år när verksamheten är i full drift, vilket kommer skapa goda möjligheter för Bolaget att kunna hålla en hög tillväxttakt med en god soliditet.

Bolaget är idag i uppbyggnadsfas av sin finansierings- och investeringsverksamhet och det är ledningens avsikt att under de närmaste 12 månaderna använda genererade vinstmedel till att utveckla bolagets verksamhet för att kunna genomföra nya investeringar i nya marknadssegment samt stödja Bolagets befintliga innehav i dess tillväxtresa.

Bolaget ombildades till ett publikt avstämningsbolag under 2021 och styrelsen beslutade under våren 2022 att ansluta Bolagets aktier till Euroclear (värdepapperscentralen) för elektronisk hantering av aktieboken varav en ansökan är idag påbörjad och beräknas bli färdig under juni/juli 2022.

Mot bakgrund av ovanstående information genomför därför Bolaget denna nyemission, varmt välkommen att bli aktieägare i Star Innovation Group AB (publ).

Göteborg den 30 maj 2022

Star Innovation Group AB (publ)  
Styrelsen

## VD har ordet

Star Innovation Group AB:s (publ) resa påbörjades under 2019 då jag upptäckte att det fanns ett uppdämt behov på den svenska marknaden vad gäller grönare investmentbolag med inriktning på lönsamma startup- och tillväxtbolag med goda framtidsutsikter. Inom t.ex. Tech och Finans finns det idag ett antal spännande tillväxtbolag som kan skapa stora värdeökningar för SIGABs aktieägare.

Vår affärsidé bygger på att finnas som en förlängd arm till företag vars målsättning är att ta det där extra stora klivet för att utvecklas och växa i näringslivet och vi förstår oss också på det hektiska liv som entreprenören lever där det många gånger inte går att skilja det privata från affärslivet. Vi är också väl medvetna om det gedigna arbete och den stora hängivenhet vars drivkrafter både ger och skapar förutsättningar och möjligheter för både nystartade bolag såväl som tillväxtbolag.

Genom vår analytiska affärsmodell där vi noggrant utför screenings av varje unikt bolag kan vi bibehålla en god riskjustering på alla våra investeringar. SIGAB begränsar sig inte till specifika sektorer utan är oberoende opportunist, som investerar i olika branscher och företag i varierande mognadsfaser. SIGAB investerar i tech, finans, fastigheter och industri. Mest tid läggs dock på investeringar i växande teknikbolag. Vår screening tar hänsyn till diverse kritiska investeringsfaktorer:

- Är affärsmodellen skalbar och bevisad? Det ska finnas en betalningsvilja för bolagets produkter och tjänster. Även marknaden får gärna vara växande och ha stor potential.
- Är verksamheten och affärsmodellen hållbar? Verksamheter som inte anses vara hållbara kommer att utmanas alltmer och konkurrensutsätts. SIGAB bedömer att det finns en stark koppling mellan långsiktigt värdeskapande och hållbara affärsmodeller.
- Finns det ett kunnigt, drivet och passionerat team i bolaget? Gärna med kompetenser och erfarenheter som kompletterar varandra och skapar synergieffekt.
- Var bedriver bolaget sin verksamhet? SIGABs fokus är först och främst noterade och onoterade svenska företag, gärna med antingen en befintlig eller en potentiell global och växande marknad för sina tjänster och produkter.

Vår värdegrund är att alltid agera som ett inkluderande bolag med stort intresse för entreprenören och dennes drivkrafter. Detta innebär i sak att vi med ett aktivt deltagande visar vårt stöd och engagemang som goda investerare där vi förmedlar finansiell kapacitet och även mentorskap till startups och tillväxtbolag. Samtidigt ger vi också chansen till alla våra aktieägare att få vara med på vår egen framgångs- och tillväxtresa. Som investerare och aktivt ägare vågar SIGAB ha tålamod. Investmentbolaget vet att det tar tid att bygga bra tillväxtföretag – ofta längre tid än vad man först tror. SIGAB fokuserar därför på att skapa uthålligt värde över tid, snarare än enskilda kvartal. Det finns ingen bestämd tidsgräns för hur länge Bolaget är med som investerare i sina portföljbolag. Målsättningen är att behålla innehaven lika länge som SIGAB kan utveckla bolaget och dess lönsamhet och kassaflöde. Det kallar SIGAB för permanent kapital. Emellanåt säljer SIGAB ett innehav om det finns en ägare som passar portföljbolaget bättre, alternativt om entreprenörerna som investerat tillsammans med SIGAB vill avveckla sitt innehav eller göra en exit.

Under första verksamhetsåret 2020 gjorde bolaget 1,6 Mkr i rörelseresultat. För oss har det varit av yttersta vikt att omgående från start påbörja investeringar i moderna och nytänkande bolag och vi kan stolt meddela att vi under hela 2021 har genomfört betydande investeringar för Bolaget och dess nuvarande och blivande aktieägare.

Vi pratar gärna om de investeringar vi gjort och en av dessa är techbolaget netProviders International AB (publ) som förmedlar en digital marknadsföringsplattform för B2B och B2C bolag. netProviders erbjuder primärt en e-postplattform där företagskunder på enkelt vis kan distribuera massutskick till valda kundsegment. netProviders har valt att fokusera på säkerheten och därmed placerat deras hosting och MTA i Sverige. netProviders International AB (publ) målsättning är att vara det självklara leverantörsvalet för företagaren som vill få en skraddarsydd och kostnadseffektiv exponering i sin marknadsföring. Bolagets målsättning är att inom kort lansera ett utökat tjänsteutbud samt expandera internationellt och på så sätt ta nya marknadsandelar i sin tillväxtresa.

## VD har ordet

En annan investering vi gjort är i biotechbolaget Biotech-IgG Equity AB (publ). Bolaget har fokus på Biotechsektorn och bedriver handel och distribution av produkter till sjukvårdsbranschen. Glädjande har Biotech levererat starka siffror genom att knyta nya kundavtal med flertalet stora universitetssjukhus runt om i Norden tack vare sin revolutionerande produkt T2 Biosystems. Bolagets vision är att bli den ledande distributören av sjukvårdsprodukter inom Skandinavien då man besitter en bred och kompletterande produktportfölj som utökas hela tiden genom anskaffandet av nya exklusiva distributionsrättigheter. Under 2022 så förväntas bolaget fortsatt knyta till sig nya sjukhusavtal och därigenom stärka sitt redan positiva kassaflöde väsentligt.

En tredje investering vi gjorde i ett tidigt skede var i det för många investerare välkända spelbolaget Evolution Gaming Group AB (publ), eller "EVO" som det ofta kallas. EVO utvecklar, producerar, marknadsför och licensierar ut fullt integrerade live casino-lösningar till speloperatörer. Sedan bolagets start 2006 har Evolution utvecklats till en ledande B2B-leverantör med över 300 operatörer som kunder. Koncernen har idag cirka 8 000 anställda i studior i Europa och Nordamerika. EVO har även visat sig vara en börsrakat av rang och finns ofta högt rankade på både bank och kända investerares köpreklister. Sedan vi valde att investera i EVO har bolaget levererat urstarka finansiella rapporter och är idag klart bidragande till vår egen höga avkastning.

Det primära målet vi nu 2022 framgent står inför är att uppnå en hög avkastning på eget kapital för att i sin tur utveckla och realisera våra investeringar och därmed generera ett positivt kassaflöde. Detta kommer i sin tur att ge de rätta förutsättningarna för att genomföra ytterligare nya investeringar i framtiden. För att åstadkomma detta har vi valt att fokusera på att bygga upp vår portfölj under nuvarande år och inom de kommande 12 månaderna är målsättningen att notera bolaget på lämplig MTF-lista. För att täcka våra proportionerligt låga operativa kostnader bedriver vi även en managementverksamhet till de portföljbolag som vi är större aktieägare i.

Bolagets utveckling fram till idag har redan överträffat aggressivt satta ekonomiska mål och bevisat att potentialen är mycket god och vi ser därför stor anledning till att nu ytterligare accelerera vår utveckling, vilket ligger till grund för den nyemission vi utför. Spekulation är när man köper något för att man tror att någon annan kommer att betala mer för samma sak senare. När man investerar i SIGAB köper man något som man tror kommer att generera framtida kassaflöden. Vi välkomnar alla aktieägare att äga och investera i vår aktie och möjligheten att få vara med i ett unikt nätverk genom det gröna investmentbolaget Star Innovation Group AB (publ)!

Göteborg den 30 maj 2022



Jesper Starander



## Varför investera i ett utdelningsbolag?

Idag erbjuds ett stort antal placeringsalternativ på marknaden när man söker efter ett passivt sparande som uppnår en årlig avkastning. De vanligaste alternativen är ett sparkonto hos de traditionella storbankerna där den årliga avkastningen är cirka 0,20 - 1,00% per år.

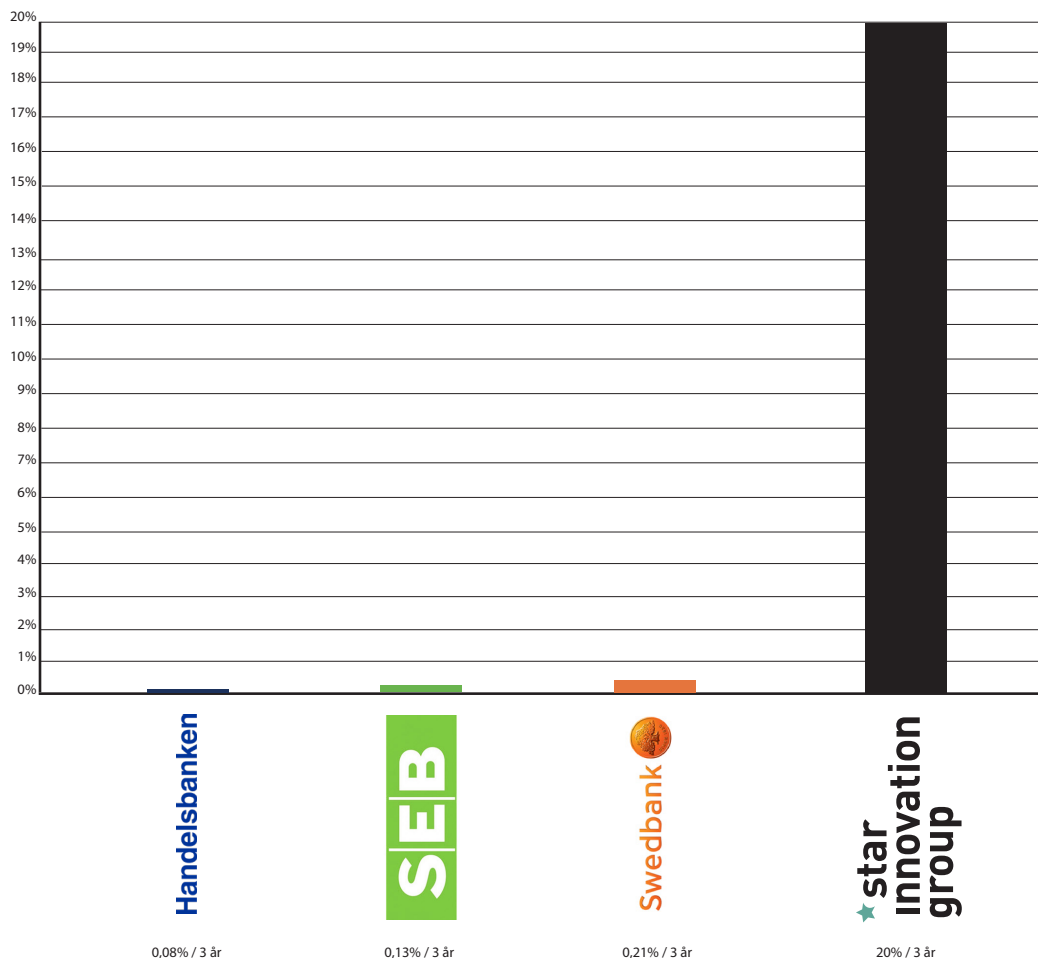
Trots skillnaden mellan den här typen av sparande jämfört med aktier, vars värden är helt förknippade med hur bolagen presterar för att möta sina finansiella mål, väljer ändå många ett sparkonto som sitt primära val för sitt långsiktiga sparande i kontrast till bättre alternativ på marknaden.

Vårt investmentbolag har som målsättning att uppnå en årlig avkastning på eget kapital om cirka 20% och en utdelningspolicy där 70% av rörelseresultatet delas ut till aktieägarna varje år. Detta uppnås genom att vårt bolag har låga

förvaltningskostnader där avkastning per investerad krona resulterar i en god avkastning i förhållande till eget kapital.

Vi vill vara ett bra alternativ till ett passivt sparande där du som investerare söker efter en årlig avkastning med låga förvaltningskostnader. Bolagets förvaltningsverksamhet har under de senaste 12 månaderna levererat en avkastning om +66% på investerat kapital. Detta resultat överstiger våra budgeterade mål med hela +46% och är ett bevis på att bolagets affärsmodell fungerar väldigt väl även i volatila marknadsförhållanden.

Som aktieägare i Star Innovation Group AB (publ) kommer du att bli erbjuden en exklusiv möjlighet att i framtiden investera i olika start-up bolag. Du som aktieägare i Bolaget kommer därmed få förtur att delta i dessa emissionserbjudanden innan bolagen blir börsnoterade.



## Risikfaktorer

En investering i aktier eller aktierelaterade värdepapper är alltid förenat med risk. Ett antal faktorer utanför bolagets kontroll, kan komma att få en negativ påverkan på Bolagets verksamhet, resultat och finansiella ställning, vilket kan medföra att värdet på Bolagets aktier minskar och att en aktieägare kan förlora hela eller delar av sitt investerade kapital. Vid en bedömning av bolagets framtida utveckling är det därför av vikt att vid sidan om möjligheter till positiv utveckling även beakta riskerna i Bolagets verksamhet. Samtliga riskfaktorer kan av naturliga skäl inte beskrivas i detta avsnitt, varför en samlad utvärdering även måste innefatta övrig information i detta memorandum samt en allmän omvärldsbedömning. Nedan beskrivs de risker och osäkerhetsfaktorer som bedöms ha betydelse för Bolagets framtida utveckling. Riskerna är ej rangordnade och listan skall inte betraktas som fullständig. Ytterligare risker och osäkerhetsfaktorer som Bolaget ännu inte identifierat kan också komma att utvecklas till faktorer som kan påverka Bolagets verksamhet och framtida utveckling. Vid osäkerhet gällande riskbedömning bör råd inhämtas från kvalificerade rådgivare.

### **BOLAGETS VÄRDEUTVECKLING**

Bolagets värde är i all väsentlighet beroende av utvecklingen på de investeringar som Bolaget gör samt resultatet av Bolagets hantering av likvida medel. Det finns inte någon garanti för att Bolagets tillgångar ökar i värde, eller att värdet behålls intakt, varför det inte heller finns någon garanti för att investerat kapital kan återfås.

### **AKTIEÄGARE MED STORT INFLYTANDE**

En koncentration av företagskontrollen kan vara till nackdel för andra aktieägare som har andra intressen än majoritetsägarna. Ägarstrukturen kan komma att förändras över tiden. Nuvarande sammansättning av dominerande ägare kan komma att förändras över tiden, varvid risk föreligger att Bolagets verksamhetsinriktning kan komma att avvika från den som idag utstakats av Bolagets styrelse.

### **BEROENDE AV NYCKELPERSONER**

Bolaget är beroende av ett fåtal nyckelpersoner. Bolagets framtida utveckling beror i hög grad på förmågan att attrahera och behålla kompetent personal. Om någon eller några av dessa nyckelpersoner skulle lämna Bolaget skulle detta kunna få en negativ effekt på Bolagets möjligheter att nå sina planerade utvecklingsmål.

### **MANAGEMENTTJÄNSTER**

Bolagets försäljningsorganisation är idag väldigt liten och är beroende av Bolagets medarbetare och en förlust av någon av dessa kan komma att påverka Bolaget negativt i framtiden.

### **RISKER RELATERADE TILL FÖRVÄRV OCH FÖRSÄLJNINGAR**

En väsentlig del av Bolagets strategi är att växa genom investeringar och förvärv, som antingen kompletterar eller utökar Bolagets befintliga innehav. Det finns dock en risk att Bolaget inte kan identifiera lämpliga förvärvsobjekt eller

genomföra förvärv till godtagbara villkor. Att genomföra företagsförvärv är därutöver ofta en omfattande och komplicerad process som aktualiserar väsentliga kostnader för till exempel finansiering samt finansiella, legala och andra rådgivare. En stor del av sådana kostnader belastar Bolaget även om ett förvärv – av olika anledningar – inte fullföljs och Bolaget inte tillförs något värde. Detta skulle kunna inverka negativt på utvecklingen av Bolagets verksamhet, resultat och finansiella ställning. Företagsförvärv är vidare förenade med stora risker i förhållande till det förvärvade bolaget. Bolaget genomför inför varje investering, men i varierande utsträckning, en finansiell, legal och affärsmässig genomgång av målbolaget, men det finns en risk för att eventuella problem och framtida förluster inte upptäcks vid en sådan genomgång. Målbolaget kan drabbas av exempelvis kundförluster, regulatoriska bekymmer eller oförutsedda utgifter efter förvärvets genomförande. Detta kan kräva ytterligare kapitaltillskott från Bolaget eller innebära utebliven avkastning. Det kan också visa sig att Bolaget har betalat mer än vad det förvärvade objektet är värt. Det är sannolikt att Bolaget inte kan få ersättning från säljaren för sådana kostnader. Således kan sådana händelser ha en negativ effekt både på relevant bolagsverksamhet, resultat och finansiella ställning, men också på Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat. Vidare finns det en risk för att förväntade synergi- eller effektiviseringseffekter uteblir eller inte realiserar i förväntad utsträckning, vilket skulle kunna få negativa effekter på koncernens verksamhet, resultat och finansiella ställning.

### **FÖRMÅGA ATT HANTERA TILLVÄXT**

I takt med att organisationen växer behöver effektiva planerings- och ledningsprocesser utvecklas. Om Bolaget misslyckas med att hantera en snabb tillväxttakt föreligger risk att detta kan medföra negativa konsekvenser för verksamheten och lönsamheten.

#### KONKURRENS

Bolaget och dess portföljbolag agerar på en konkurrensutsatt marknad. Det kommer alltid att föreligga risk att en ökad konkurrens från marknadsaktörer med i många fall betydligt större finansiella resurser kan leda till minskade tillväxtpotentialer eller att Bolagets verksamhet på andra sätt påverkas negativt.

#### RISKER RELATERADE TILL BOLAGSUTVECKLING

Ytterligare en väsentlig del i Bolagets tillväxt är dess strategi för bolagsutveckling. Grundidén för utvecklingen av affärsenheterna är att i hög grad behålla bolagens lokala entreprenörsanda, och därtill addera ledarskap, kunskap, processer och finansiella resurser. En viktig del i denna bolagsutveckling i samband med förvärv är ibland nyrekryteringar för att ersätta tidigare ägare av bolagen, då dessa tidigare ägare ofta har varit involverade i en stor del av verksamheten. Det finns en risk att dessa nyrekryteringar misslyckas eller uteblir. Bolaget förmåga att genomföra denna strategi och utveckla bolag beror på flera faktorer. Om Bolaget misslyckas med någon eller flera av dessa faktorer finns det en risk att även misslyckas med bolagsutvecklingen i en eller flera affärsenheter. Dessa risker kan få väsentliga negativa konsekvenser för Bolagets verksamhet, resultat och finansiella ställning.

#### UTVECKLINGSRISK

Det finns risk att resultaten av den tekniska utvecklingen som pågår i vissa av Bolagets olika portföljbolag inte motsvarar Bolagets egna, kunders eller marknadens förväntningar. Detta kan i sin tur innebära försenad eller helt utebliven marknadsanslagning av delar av eller hela produktkategorier med uteblivna intäkter och/eller ökade utvecklingskostnader som följd. Likaså finns det risk att bolag inom koncernen inte lyckas finna de tekniska lösningar som krävs för kommersiella lanseringar, eller att dessa mål inte uppnås inom rimlig tid, med negativ påverkan på Bolagets ekonomiska ställning och resultatutveckling som möjlig konsekvens.

#### FINANSIELLA RISKER

Eventuella framtida kapitalbehov gällande såväl storleken som tidpunkten för dessa beror till största del på hur Bolagets egna placeringar har utvecklats under året och om något av

portföljbolagen behöver ekonomiskt stöd för att utvecklas. Detta kan då föranleda till att Bolaget kan behöva genomföra framtida nyemissioner. Det finns inga garantier för att nytt kapital, om behov uppstår, kan anskaffas eller att det kan anskaffas på för befintliga aktieägare fördelaktiga villkor.

#### AKTIEKURSENS UTVECKLING

Nuvarande och potentiella investerare bör beakta att en investering i Bolaget är förenad med risk och att det inte kan förutses huruvida aktiekursen, när Bolagets aktie väl noterats, kommer att ha en positiv utveckling. Detta medför en risk att en investerare kan förlora delar eller hela av sitt investerade kapital. Aktiekursen kan komma att fluktuera till följd av bland annat resultatvariationer i Bolagets finansiella rapporter, det allmänna konjunkturläget och förändringar i aktiemarknadens intresse för Bolaget och dess aktie. Begränsad likviditet i aktien kan i sin tur bidra till att förstärka sådana fluktuationer i aktiekursen. Aktiekursen kan därmed komma att påverkas av faktorer som står helt eller delvis utanför Bolagets kontroll. En investering i aktier i bör därför föregås av en noggrann analys av Bolaget, dess konkurrenter och omvärld, generell information om branschen, det allmänna konjunkturläget samt övrig relevant information. Risk föreligger att aktier i Bolaget inte kan säljas till en för aktieägaren vid var tid acceptabel kurs.

#### MARKNADSNOTERING

Bolaget kommer i sinom tid att ansöka om att få aktien upptagen till handel på en s.k. MTF, (Multilateral Trading Facility) och i Sverige finns det idag tre (3) alternativ varav en av dessa är Nasdaq First North. En marknadsplats av detta slag ställer inte lika hårda krav på Bolaget avseende bl. a informationsgivning, genomlysning eller bolagsstyrning, jämfört med de krav som ställs på bolag vars aktier är noterade vid en s.k. reglerad marknad ("börs"). En placering i ett bolag vars aktier handlas på en MTF bör anses vara mer riskfylld än en placering i ett börsnoterat bolag.

# Inbjudan till teckning av aktier Star Innovation Group AB (publ)

Styrelsen i Star Innovation Group AB (publ) har fattat beslut, med stöd av bemyndigande från extra bolagstämman 2021, att genomföra en publik nyemission om totalt 11,9 Mkr före emissionskostnader. Erbjudandet genomförs för att tillföra Bolaget kapital för att möjliggöra en högre takt i Bolagets planerade tillväxtsatsningar samt utöka Bolagets kapitalförvaltning. Styrelsens beslut innebär att högst 3,150,000 nya B-aktier ska emitteras till en teckningskurs om 3,8 SEK per aktie. Teckningsperioden löper från och med den 3 juni till och med 24 juni 2022 eller ett sådant senare datum som beslutas av styrelsen, se avsnitt Villkor och anvisningar för fullständig teckningsinformation.

Bolagets aktiekapital kommer genom erbjudandet att ökas med högst 787,500 kronor och vid ett fulltecknat erbjudande kommer bolaget att tillföras cirka 11,970,000 kronor före transaktionskostnader, vilket beräknas uppskattas till cirka 400,000 - 500,000 kronor. Nyemissionen medför en utspädning med högst 69% av de utomstående aktierna i Bolaget.

Erbjudandet är villkorat av att inga omständigheter inträffar som kan medföra att tidpunkten för genomförande av Erbjudandet bedöms som olämplig. Sådan omständighet kan vara av finansiell eller politisk art och avse såväl omständigheter i Sverige som utomlands. Erbjudandet kan helt eller delvis återkallas av styrelsen. Härmed inbjuds till teckning av aktier i Star Innovation Group AB (publ).

Varmt välkommen att bli aktieägare i ett nytänkande investmentbolag!

Göteborg den 30 maj 2022

Star Innovation Group AB (publ)  
Styrelsen



# ERBJUDANDET I SAMMANDRAG

## NYEMISSION

Syfte med nyemissionen är att stärka Bolagets finansiella ställning samt bredda antalet aktieägare i Bolaget.

## TECKNINGSKURS

3,8 SEK per B-aktie (courtage utgår ej)

## TECKNINGSPOST

1 000 aktier, motsvarande 3800 SEK

## TECKNINGSTID

3 juni till 24 juni 2022

## BERÄKNAD LIKVIDDAG

3 bankdagar efter utställande av avräkningsnota

## EMISSIONSBELOPP

11,9 Mkr

## BOLAGSVÄRDERING (PRE-MONEY)

8,3 Mkr

## ÖVRIG INFORMATION

LEI-kod 549300XCB6QJXIUZ5R24

Kortnamn SIGAB

## ANMÄLAN

Skall vara Bolaget tillhanda senast den 24 juni 2022 och skickas till [IR@sigab.eu](mailto:IR@sigab.eu) alternativt till Bolagets adress på Box 4211, 171 04 Solna

# Villkor och anvisningar

## EMITTENT

Star Innovation Group AB (publ)

## KONTOFÖRANDE INSTITUT

Bolaget är ett publikt avstämningsbolag och avser att registrera aktierna hos Euroclear i Sverige och vilket beräknas bli färdigt under juni/juli 2022.

## EMISSIONSVILLKOR

Nyemission sker utan företrädesrätt för befintliga aktieägare.

## AVSTÄMNINGS DAG

Avstämningsdag för nyemissionen är den 30 maj 2022.

## EMISSIONSBELOPP

Erbjudandet uppgår till maximalt 11,9 MSEK vilket motsvarar maximalt 3,15 miljoner B-aktier.

## TECKNINGSKURS

Teckningskursen uppgår till 3,8 SEK per B-aktie och courtage utgår ej.

## TECKNINGSPERIOD

Teckning av aktier ska ske under tiden från och med den 3 juni till den 24 juni 2022.

## FÖRBEHÅLL

Styrelsen har rätt att förlänga teckningsperioden. Ett eventuellt sådant beslut kommer fattas senast i samband med utgången av teckningsperioden. Vid beslut om förlängning av teckningsperioden kommer Bolaget gå ut med ett pressmeddelande gällande detta.

## ANMÄLNINGSSEDEL

Särskild anmälningsedel ska vara Bolaget tillhanda senast kl 17.00 den 24 juni 2022. Eventuell anmälningsedel som sänds med post bör därför avsändas i god tid före sista teckningsdagen. Endast en anmälningsedel per person eller juridisk person kommer att beaktas. I det fall fler än en anmälningsedel insändes kommer enbart den sist inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifylld särskild anmälningsedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande.

Ifylld särskild anmälningsedel ska skickas eller lämnas till IR@sigab.eu alternativt till bolagets adress på BOX 4211, 171 04 SOLNA. Anmälningsedel enligt ovan tillhandahålls på bolagets hemsida, [www.sigab.eu](http://www.sigab.eu)

**Bolaget kommer prioritera att tilldela så många tecknare som möjligt tilldelning i emissionen i syfte att uppnå en så bred ägarstruktur som möjligt för att möjliggöra en marknadsnotering av Bolagets aktier.**

## Styrelseförsäkran

Styrelsen för Star Innovation Group AB (publ) är ansvarig för innehållet i memorandumet. Härmed försäkras att styrelsen vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i memorandumet, såvitt styrelsen känner till, överensstämmer med faktiska förhållanden och ingenting är utlämnat, som skulle kunna påverka memorandumets innebörd.

**Magnus Hellström**  
Styrelseordförande

**Oscar Hanson**  
Styrelseledamot

**Ida Alfredsson**  
Styrelseledamot

**Jesper Starander**  
Verkställande direktör och ledamot

Göteborg den 30 maj 2022

**Star Innovation Group AB (publ)**  
Styrelsen

## Verksamhetsöversikt

### STAR INNOVATION GROUP AB (PUBL) I KORTHET

Star Innovation Group AB (publ) är ett renodlat invest- mentbolag baserat i Göteborg som bedriver egen för- valtningsverksamhet genom noga utvalda investeringar i startup- och tillväxtbolag. Vi är långsiktiga och enga- gerade ägare och våra investeringar görs i företag som primärt är verksamma i Sverige, men även i övriga delar av Norden.

Då Bolaget har en erfaren styrelse och ledning bestående av bevisade och framgångsrika företagsledare bedömer vi att detta är ett tungt vägande incitament för investe- rare att kliva på tillväxtresan som Bolaget redan påbörjat, och med ledningens samlade erfarenhet och kompetens bygga hög lönsamhet med låga omkostnader i Bolaget. Bolaget arbetar givetvis transparent och bygger trygghet genom att kontinuerligt kommunicera med sina investe- rare och aktieägare.

### AFFÄRSIDÉ

Bolagets affärsidé bygger på att fungera som en förlängd arm till företag vars målsättning är att ta det extra klivet som krävs för att utvecklas och växa inom näringslivet. Genom att utföra noggranna screenings av varje unikt bolag, samt bibehålla en god riskfördelning på våra investeringar, har Bolaget valt att inte utesluta någon bransch då Bolaget vill agera som ett inkluderande bolag med stort intresse för entreprenören. Vi vurmar dock lite extra för hållbarhetsfrågor och ser gärna att på sikt utveckla en grön portfölj med ytterligare intressanta bolag, dock villkorat att dessa ger god riskjusterad avkastning till våra aktieägare.

### MÅL

Under verksamhetsår 2021 fokuserade Bolaget på att undersöka nya investeringar samt se över nuvarande innehav för att skapa tillväxt och långsiktig avkastning till aktieägarna.

Målet under 2021 var att uppnå en avkastning på eget kapital om 20%, vilket resulterade i 39%. Inom de kommande 24 månaderna avser Bolaget även att ha noterats på lämplig MTF-lista.

### AFFÄRSMODELL

Star Innovations affärsmodell innefattar att utveckla våra företag genom attraktiva investeringar för att uppnå god lönsamhet. Bolaget arbetar löpande med att analysera och utvärdera både potentiella och nuvarande innehav genom att bevaka aktuella marknader och i detta kontinuerligt genomföra konkurrensanalyser, trendanalyser och omvärldsanalyser.

Genom sitt finansiella engagemang tillför Star Innovation även värdeadderande kompetens och erfarenhet i syfte att säkerställa företagets utveckling. På så sätt deltar man aktivt i skapandet av lönsamma företag med långsiktigt ekonomiskt värde i form av ökat underliggande aktievärde eller avkastningsvärde genom till exempel löpande och ökade utdelningar. Genom att Star Innovation Group AB (publ) tillför kapital och finansiell kunskap för bolagsut- veckling samt därtill ett omfattande affärsnätverk till sina investeringar bedömer styrelsen att Bolaget är en attraktiv partner för entreprenörer och ägare.

### STRATEGI

Bolaget har i dagsläget valt att investera i en bred port- följ och ser därmed över alla investeringsmöjligheter och utvärderar varje intressant och kvalificerat bolag utifrån dess särskilda situation och potential.



## Kärninnehav



### BIOTECH-IGG EQUITY AB (PUBL)

Bolaget ska bedriva verksamhet i form av forskning, handel och tillverkning inom områdena sensor-teknologi och instrumentteknik. Bolaget ska även bedriva förvaltningsverksamhet genom att direkt eller indirekt förvärva, förvalta, förmedla och avyttra aktier och andelar i syfte att skapa värdetillväxt för bolagets ägare. Bolaget ska även kunna bedriva med ovanstående verksamheter förenlig verksamhet.

Biotech-IgG Equity AB (publ) är ett offentligt investeringssällskap med fokus på Biotechsektorn och bedriver primärt handel och distribution av sjukhusprodukter i Sverige, Norge, Danmark, Finland, Island och Åland. Bolaget har cirka 4 000 aktieägare. Mer information angående Biotech-IgG verksamhet kan ni läsa på hemsidan [www.biotech-igg.com](http://www.biotech-igg.com) alternativt [www.biotech-equity.se](http://www.biotech-equity.se).

Star Innovation Group AB (publ) blev större aktieägare i Biotech-IgG Equity AB (publ) när Bolaget valde att medverka i deras företrädesemission under 2021 och är numera ett av våra kärninnehav.



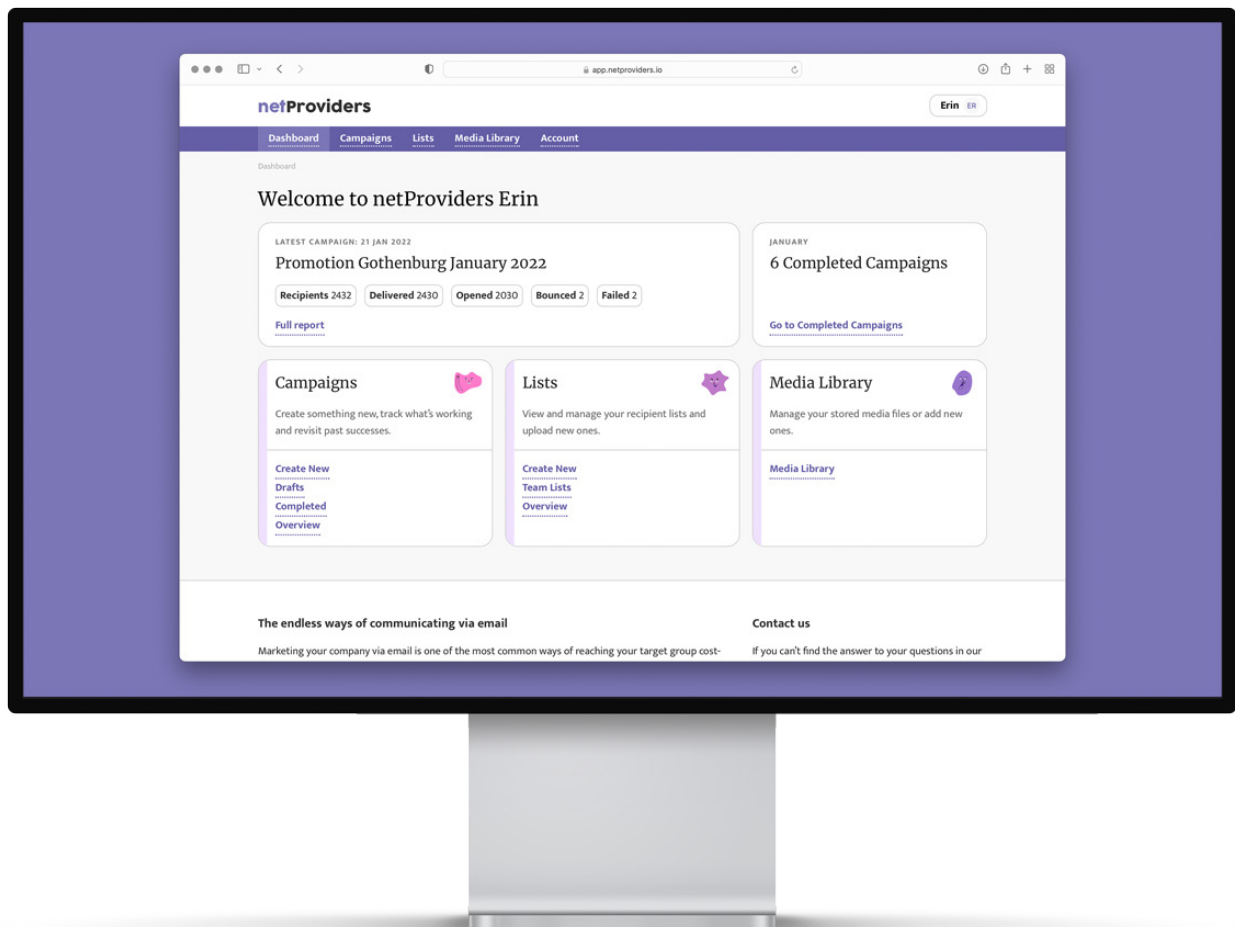
## Kärninnehav

## netProviders

### NETPROVIDERS INTERNATIONAL AB (PUBL)

Bolaget tillhandahåller en teknisk plattform med företagsregister för försäljning till bolag (B2B) i marknadsföringssyfte och erbjuder även en unik e-postserver där företag kan gå in och skapa e-post utskick till företag. Bolaget riktar enbart in sig på reklamutskick från bolag till bolag och inte från bolag till privatpersoner. Bolaget tillhandahåller adressregister till både företag i Sverige, Norge, Danmark, Finland och Island vilket gör oss till en konkurrenskraftig leverantör i hela Norden.

Star Innovation Group AB (publ) blev större aktieägare i netProviders International AB (publ) under 2021 och är numera ett av våra kärninnehav. Bolaget står inför en stor global expansion och vi är väldigt positiva inför den kommande tillväxtresa netProviders har framför sig.



## Marknadsöversikt

De uppgifter avseende marknadsöversikt som anges i detta memorandum är Bolagets samlade bedömning baserad på såväl interna som externa källor. Information hämtad från extern part har återgivits korrekt och såvitt Star Innovation Group AB (publ) kan känna till och försäkra genom jämförelse med annan information som offentliggjorts från berörd extern part har inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande.

### DEN SVENSKA MARKNADEN OCH TRENDER

Den svenska aktiemarknaden fungerar väl och intresset för bolag med en klar tillväxtprofil har skapat stort intresse från allmänheten samt institutionella investerare.

Sverige har haft många framgångsrika bolag de senaste åren som väckt ett stort intresse hos investerare då man önskar investera i ett så tidigt stadiet som möjligt. Att komma i kontakt med dessa startup- och tillväxtbolag är många gånger för den vanlige privata investeraren svårt då marknaden idag utgörs av slutna nätverk skapade av framgångsrika investerare och stora investeringsfonder med höga inträdesbarriärer. I takt med det ökade investeringsintresset har därmed intresset

för investmentbolag ökat. Genom att investera i ett investmentbolag ger det privatpersoner och företagare möjligheten att sprida sina risker genom att indirekt bli ägare till de aktier som investmentbolaget äger.

### KONKURRENS

Det ökade intresset för finansmarknaden i Sverige, med syfte på aktiemarknaden, har givetvis resulterat i att antalet aktörer på marknaden har ökat. Till skillnad från våra branschkollegor har Star Innovation Group AB (publ) valt att inte segmentera bort någon bransch utan ser över de bolag vi anser intressanta och som potentiella investeringar.

Mot denna bakgrund bedömer Star Innovation Group AB (publ) att Bolaget kommer att fylla en viktig funktion för investerare som vill vara med på en tillväxtresa som bygger värde och lönsamhet för både investerare och entreprenören. Vår vision är att agera som en aktiv investerare i startup- och tillväxtbolag samt tillhandahålla managementtjänster till våra portföljbolag. Våra investeringar genomförs med transparens och öppenhet gentemot våra aktieägare.

## Aktiekapital och ägarförhållanden

### Ägarstruktur innan erbjudande

Namn	A-aktier	B-aktier	Andelar	Röster
Jesper Starander	500 000	1 700 000	100%	100%
Övriga aktieägare	0	0	0%	0%
<b>Totalt</b>	<b>500 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

### Ägarstruktur efter erbjudande (vid fulltecknad emission)

Namn	A-aktier	B-aktier	Andelar	Röster
Jesper Starander	500 000	1 700 000	41,12%	68,02%
Övriga aktieägare	0	3 150 000	58,88%	31,98%
<b>Totalt</b>	<b>500 000</b>	<b>4 850 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Star Innovation Group AB (publ) är ett publikt investmentbolag och Bolagets grundare och VD är Jesper Starander.

Per den 13 maj 2022 uppgick Bolagets totala aktier till 2,200,000 varav 500,000 A-aktier och 1,700,000 B-aktier.

Enligt bolagsordningen kan aktier av två slag utges, A- och B-aktier. En A-aktie har 10 röster och en B-aktie en röst. Varje aktie har lika rätt till Bolagets tillgångar och vinst. Vid stämma får varje röstberättigad rösta för fulla antalet av hen ägda och företrädda aktier utan begränsningar i rösträtten. Varje aktie medför lika rätt till vinstutdelning och till eventuellt överskott vid likvidation. På årsstämma eller extra bolagsstämma kan beslut

fattas om vinstdelning, vilken normalt utbetalas som ett kontantbelopp per aktie, men kan även avse något annat än pengar. Avstämningsdagen för rätten att erhålla utdelning får inte infalla senare än dagen före nästa årsstämma. I de fall någon aktieägare inte kan nå så kvarstår dennes fordran på utdelningsbeloppet mot Bolaget och begränsas endast genom regler om preskription.

Vid preskription tillfaller utdelningsbeloppet Bolaget. Det föreligger inga restriktioner för utdelning eller särskilda förfaranden för aktieägare bosatta utanför Sverige och utbetalning kommer i framtiden att ske via Eurocler (VPC) så fort registreringsprocessen är färdig hos Euroclear.

## Finansiell översikt

### FINANSIELL INFORMATION

Star Innovation Group AB (publ) är ett mindre investmentbolag och har idag två (2) utomstående aktieslag i form av A-aktier och B-aktier. Den 13 maj 2022 uppgick aktiekapitalet till 550 000 SEK. Antalet aktier uppgick till 2 200 000 under samma period.

### INVESTERINGAR

Bolaget har gjort två (2) större investeringar under 2021. Dessa har gjorts i netProvider International AB (publ) och Biotech-IgG Equity AB (publ).

### NÄRSTÅENDETRANSAKTIONER

Bolaget har inte genomfört några närståendetransaktioner.

### FINANSIELL ÖVERSIKT

Bolaget bedriver förvaltning- och management verksamhet i syfte att uppnå en hög avkastning på eget kapital och inriktar sig mot startup- och tillväxtbolag som har ett kapitalbehov. Bolaget har fram till tidpunkten för upprättandet av detta memorandum ett tillgodosett rörelsekapital under de kommande 12 månaderna och är inte beroende av utfallet av denna nyemission.

### EKONOMIHANTERING

Bolaget har anlitat Modern Ekonomi i Stockholm som redovisningsbyrå. Modern Ekonomi är idag en lokalt förankrad redovisningsbyrå med rikstäckande tjänster och har idag cirka 160 medarbetare fördelade på 15 platser.

<b>Ekonomisk sammanfattning från 2022-01-01 – 2022-03-31</b>	<b>2022</b>
Resultatet innan finansiella poster uppgick till	2 467 tkr
Summa eget kapital	3 843 tkr
Vid periodens slut uppgick likvida medel till	2 tkr
Vid periodens slut uppgick summa tillgångar till	5 191 tkr

<b>Ekonomisk sammanfattning från 2021-01-01 – 2021-12-31</b>	<b>2021</b>
Resultatet innan finansiella poster uppgick till	810 tkr
Summa eget kapital	1 374 tkr
Vid periodens slut uppgick likvida medel till	1 tkr
Vid periodens slut uppgick summa tillgångar till	2 001 tkr

## Styrelse, ledande befattningshavare och revisor

Star Innovation Group AB består av fyra (4) ledamöter, inklusive ordförande, och har sitt säte i Göteborg. Styrelseledamöten väljs årligen vid årsstämman inför tiden intill slutet av nästa årsstämma. De styrelseledamöter som valdes datum månad år redovisas nedan. Bolagets verkställande direktör valdes datum månad år och redovisas nedan.



**MAGNUS HELLSTRÖM**  
VD och ägare NoWire AB

**Styrelseordförande:** 2021  
**Född:** 1970

Affärsdriven och säljande ägare och VD på NoWire Nordic AB sedan 2017, marknadsledande i Sverige på leveranser av trådlösa enterprise kommunikationslösningar. Expert på försäljning av tekniska kommunikationslösningar sedan 1999. Styrelseledamot i Lofsens Fjällby.

**Övriga pågående uppdrag:** Styrelseledamot i Lofsens Fjällby.

**Tidigare uppdrag:** Inga tidigare uppdrag.

**Innehav i Star Innovation Group AB (publ):** 0 aktier.



**OSCAR HANSON**  
VD och ägare Innovationsteknik i Sverige AB

**Styrelseledamot:** 2021  
**Född:** 1990

Ung och affärsdriven entreprenör, ägare och VD med ett extra öga för teknik och IT. Driver bolaget "Innovationsteknik i Sverige AB" i Göteborg som fokuserar på innovationer inom AV-teknik och exponering. Målsättning att bli ledande aktör på den svenska marknaden inom visuell kommunikation och virtuella mötestekniklösningar.

**Övriga pågående uppdrag:** Inga andra uppdrag.  
**Tidigare uppdrag:** Inga tidigare uppdrag.

**Innehav i Star Innovation Group AB (publ):** 0 aktier.



**IDA ALFREDSSON**

VD och ägare BDE Brand Direction Everywhere AB

**Styrelseledamot:** 2021

**Född:** 1975

Varumärkesstrateg och designer, med lokal och internationell kompetens inom allt från livsstilsuppdrag till kåkstadsprojekt, socialt företagande till industriföretag, Mentor, föreläsare och populär workshopledare med fast förankring i den praktiska verkligheten. Lever och arbetar efter devisen "planet first". Driver företaget Brand Direction.

**Övriga pågående uppdrag:** Inga andra uppdrag.

**Tidigare uppdrag:** Inga tidigare uppdrag.

**Innehav i Star Innovation Group AB (publ):** 0 aktier.



**JESPER STARANDER**

VD och ägare Star Innovation Group AB (publ)

**Verkställande direktör och ledamot sedan:** 2019

**Född:** 1970

Bred kompetens och erfarenhet av publika verksamheter genom tidigare förtroendeuppdrag. Examen från Chalmers Tekniska Högskola.

**Övriga pågående uppdrag:** Inga andra uppdrag.

**Tidigare uppdrag:** Verkställande direktör i Pallas Group AB, Verkställande direktör i Pallas Shipping AB, VD och koncernchef i Smart Energy Sweden Group AB (publ), nordisk teknikchef på Staples Connect.

**Innehav i Star Innovation Group AB (publ):** 500,000 A-aktier och 1,700,000 B-aktier.

**Lars-Inge Christer Persson**  
Godkänd revisor

**Född:** 1968

Bolaget ska tillhandahålla yrkesmässig revision och redovisning samt därmed sammanhängande rådgivning. Rådgivning och biträde avseende deklarations- och övriga skatte- och avgiftsärenden och därmed förenlig verksamhet.

**Kungsbacka Revisionsbyrå AB**  
Organisationsnummer: 556566-6681

# Legala aspekter och kompletterande information

## BEMYNDIGANDEN

På bolagsstämma under 2021 fick styrelsen ett bemyndigande att vid ett eller flera tillfällen, under perioden fram till nästa bolagsstämma/årsstämma, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier upp till vad som begränsas av bolagsordningen. Betalning ska ske kontant, genom kvittning eller genom apportegendom.

## BOLAGSKOD

Svensk kod för bolagsstyrning är inte obligatorisk för Star Innovation Group AB (publ). Styrelsens målsättning är att följa den praxis som utvecklas och avser tillämpa den i de delar den bedöms ha relevans för Bolaget och dess aktieägare. Bolaget har ej inrättat revisionsutskott och ej heller ersättningsutskott.

## FRAMTIDSINRIKTADE UTTALANDEN OCH MARKNADSINFORMATION

Detta memorandum innehåller framtidsinriktade uttalanden som återspeglar Star Innovations aktuella syn på framtida händelser samt finansiell- och operativ utveckling. Dessa framtidsinriktade uttalanden gäller endast vid tidpunkten för memorandumet och Star Innovation gör ingen utfästelse om att offentliggöra uppdateringar eller revideringar av framtidsinriktade uttalanden till följd av ny information, framtida händelser eller dylikt.

Även om Star Innovation anser att förväntningarna som beskrivs i sådana framtidsinriktade uttalanden är rimliga, finns det ingen garanti för att dessa framtidsinriktade uttalanden förverkligas eller visar sig vara korrekta och följaktligen bör presumtiva investerare inte lägga otillbörlig vikt vid dessa och andra framtidsinriktade uttalanden.

I avsnittet Riskfaktorer finns en beskrivning, dock inte fullständig, av faktorer som kan medföra att faktiskt resultat eller utveckling skiljer sig avsevärt från framtidsinriktade uttalanden. Memorandumet innehåller historisk marknadsinformation och bransch prognoser, däribland information avseende storleken på marknader där Star Innovation är verksamt.

Informationen har inhämtats från en rad olika utomstående källor och Star Innovation ansvarar för att sådan information har återgivits korrekt. Även om Bolaget anser att dessa källor är tillförlitliga har inte oberoende verifiering gjorts, varför riktigheten eller fullständigheten i informationen ej kan garanteras. Såvitt Star Innovation känner till och kan försäkra genom jämförelse med annan information som offentliggjorts av de tredje parter varifrån informationen hämtats, har dock inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande.



# Bolagsordning

Org nr: 559210-5141

## § 1 FIRMA

Bolagets firma är Star Innovation Group AB (publ).

## § 2 SÄTE

Styrelsen ska ha sitt säte i Göteborgs kommun i västra Götalands län. Bolagsstämma ska förutom i Göteborg kunna hållas i Stockholm.

## § 3 VERKSAMHET

Bolaget skall bedriva en investment verksamhet genom att genom att direkt eller indirekt förvärva, förvalta, förmedla och avvyttra aktier, andelar samt övriga finansiella tillgångar. Därutöver ska bolaget bedriva managementtjänster inom företagsekonomi samt äga och förvalta fastigheter och därmed förenlig verksamhet.

## § 4 AKTIEKAPITAL

Aktiekapitalet ska vara lägst 550,000 kronor och högst 2,000,000 kronor.

## § 5 ANTAL AKTIER OCH AKTIESLAG

Antalet aktier ska vara lägst 2,000,000 och högst 8,000,000.

Aktier skall kunna ges ut i två slag: A-akter och B-aktier. Varje A-aktie har tio (10) röster och varje B-aktie har en (1) röst och samtliga två aktieslag kan vardera ges ut till ett antal högst 100% av samtliga aktier.

Beslutar bolaget att genom kontantemission eller kvittningsemission emittera aktier, teckningsoptioner eller konvertibler ska alla aktieägare ha företrädesrätt att teckna nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler i förhållande till den andel av aktiekapitalet som deras aktier utgör, oberoende av aktieslag (lika företrädesrätt). Vid ökning av aktiekapitalet genom fondemission ska nya aktier emitteras av varje aktieslag i förhållande till det antal aktier av samma slag som finns sedan tidigare. Därvid ska gamla aktier av visst aktieslag medföra rätt till nya aktier av samma aktieslag. Vad nu sagts ska inte innebära någon inskränkning i möjligheten att genom fondemission, efter erforderlig ändring i bolagsordningen, ge ut aktier av nytt slag.

Vad som ovan sagts skall inte innebära någon inskränkning i möjligheten att fatta beslut om kontantemission med avvikelse från aktieägares företrädesrätt.

## § 6 STYRELSE

Styrelsen ska bestå av lägst tre och högst sex ordinarie styrelseledamöter samt inga suppleanter. Ledamöter väljs för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

## § 7 REVISORER

För granskning av aktiebolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses en eller två revisorer med eller utan revisorssuppleanter på den årsstämma som hålls efter det fjärde alternativt vid omval tredje räkenskapsårets utgång.

Styrelsen har rätt att utse en eller flera särskilda revisorer eller ett registrerat revisionsbolag att granska sådana redogörelser eller planer som upprättas av styrelsen i enlighet med aktiebolagslagen i samband med sådan emission av aktier, teckningsoptioner eller konvertibler som innehåller bestämmelser om apport eller att teckning skall ske med kvittningsrätt eller med andra villkor, överlåtelse av egna aktier mot annan betalning än pengar; minskning av aktiekapitalet eller reservfonden, fusion eller delning av aktiebolag.

## § 8 KALLELSE

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på bolagets webbplats. Samtidigt som kallelse sker ska bolaget genom annonsering i Svenska Dagbladet upplysa om att kallelse har skett.

## § 9 ANMÄLAN OM DELTAGANDE VID BOLAGSSTÄMMA

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

## § 10 RÄKENSKAPSÅR

Bolagets räkenskapsår ska omfatta från den 1 januari till den 31 december.

## § 11 AVSTÄMNINGSFÖRBEHÅLL

Den aktieägare eller förvaltare som på avstämningsdagen är införd i aktieboken och antecknad i ett avstämningsregister, enligt 4 kap. lagen (1998:1479) om kontoföring av finansiella instrument eller den som är antecknad på avstämningskonto enligt 4 kap. 18 § första stycket 6-8 nämnda lag, ska antas vara behörig att utöva de rättigheter som framgår av 4 kap. 39 § aktiebolagslagen (2005:551).

## Vissa skattefrågor i Sverige

Nedan följer en sammanfattning av vissa svenska skatteregler som kan aktualiseras för fysiska personer och aktiebolag som är obegränsat skattskyldiga i Sverige, om inte annat anges. Sammanfattningen är baserad på nu gällande lagstiftning och är endast avsedd som generell information avseende aktierna i Bolaget från och med att aktierna har upptagits till handel.

Sammanfattningen behandlar inte de situationer då aktierna innehas som lagertillgång i näringsverksamhet eller innehas av kommandit- eller handelsbolag. Inte heller innefattar sammanfattningen de särskilda reglerna om investeringssparkonto eller de särskilda reglerna om skattefri kapitalvinst m.m. i bolagssektorn, som kan bli aktuella för andelar som kan anses vara av skattemässigt näringsbetingad natur. Särskilda regler gäller vidare för vissa företagskategorier. Den skattemässiga behandlingen av varje enskild aktieägare beror på dennes speciella situation. Varje aktieägare bör rådfråga oberoende skatterådgivare om de skattekonsekvenser som de förändringar som berörs i detta memorandum kan medföra för dennes del.

### FYSISKA PERSONER

För fysiska personer som är obegränsat skattskyldiga i Sverige beskattas kapitalinkomster såsom räntor, utdelningar och kapitalvinster i inkomstslaget kapital med en skattesats om 30%. Kapitalförlust på marknadsnoterade aktier får dras av fullt ut mot skattepliktiga kapitalvinster som uppkommer under samma år dels på aktier och dels på marknadsnoterade värdepapper som beskattas som aktier.

Notera dock att här inberäknas inte andelar i värdepappersfonder eller specialfonder som innehåller endast svenska fordringsrätter, så kallade räntefonder. Av kapitalförlust som återstår efter sådan kvittningsmöjlighet medges avdrag i inkomstslaget kapital med 70% av förlusten. Uppkommer underskott i inkomstslaget kapital medges reduktion av skatten på inkomst av tjänst och näringsverksamhet samt fastighetsskatt och kommunal fastighetsavgift. Sådan skattereduktion är 30% av den del av underskottet som inte överstiger 100,000 kr och 21% av återstående del av underskottet. Underskott kan inte sparas till senare beskattningsår.

### JURIDISKA PERSONER

För aktiebolag beskattas all inkomst som inkomst i näringsverksamhet. Aktiebolag har alltså enbart ett inkomstslag. Detta betyder att skattepliktiga kapitalvinster och utdelningar hos aktiebolag utgör inkomst av näringsverksamhet. Skattesatsen för aktiebolagens inkomster är 22%.

Avdrag för avdragsgill kapitalförlust på aktier medges endast mot skattepliktig kapitalvinst på aktier och andra värdepapper som beskattas som aktier. Kapitalförlust på aktier som inte har kunnat utnyttjas ett visst beskattningsår, får sparas och dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra värdepapper som beskattas som aktier under efterföljande beskattningsår utan begränsning i tiden. Om en kapitalförlust inte kan dras av hos det företag som gjort förlusten, får den dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra värdepapper som beskattas som aktier hos ett annat företag i samma koncern.

Sådan kvittning förutsätter att det föreligger koncernbidragsrätt mellan företagen och båda företagen begär kvittning för beskattningsår, som har samma deklARATIONSTIDPUNKT. Särskilda skatteregler kan vara tillämpliga på vissa företagskategorier eller vissa juridiska personer, exempelvis investmentbolag.

### AKTIEÄGARE SOM ÄR BEGRÄNSAT SKATTESKYLDIGA I SVERIGE

För aktieägare som är begränsat skattskyldiga i Sverige och som erhåller utdelning på aktier i ett svenskt aktiebolag uttas normalt svensk kupongskatt. Detsamma gäller vid utbetalning från ett svenskt aktiebolag i samband med bland annat inlösen av aktier och återköp av egna aktier genom ett förvärvserbjudande, som har riktats till samtliga aktieägare eller samtliga ägare av ett visst aktieslag. Skattesatsen är 30%.

Kupongskattesatsen är dock i allmänhet reducerad genom skatteavtal. I Sverige verkställer normalt Euroclear Sweden eller, beträffande förvaltarregistrerade aktier, förvaltaren avdrag för kupongskatt.

Aktieägare som är begränsat skattskyldig i Sverige – och som inte bedriver verksamhet från fast driftställe i Sverige – kapitalvinstbeskattas normalt inte i Sverige vid avyttring av aktier. Aktieägare kan bli föremål för beskattning av såväl kapitalvinst som utdelning i sin hemviststat. Enligt en särskild svensk regel är dock fysiska personer som är begränsat skattskyldiga i Sverige föremål för kapitalvinstbeskattning i Sverige vid avyttring av svenska aktier, om de vid något tillfälle under det kalenderår då avyttringen sker eller under de föregående tio kalenderåren har varit bosatta i Sverige eller stadigvarande vistats i Sverige. Tillämpningen av denna regel är dock i flera fall begränsad genom skatteavtal.

#### **INVESTERARAVDRAG**

Den 1 december 2013 infördes ett investeraravdrag i skattelagstiftningen i syfte att stödja kapitalförsörjningen i mindre företag. Investeraravdraget innebär att fysiska personer kan göra avdrag med 50% i inkomstslaget kapital av det investerade beloppet i ett företag. För varje enskild fysisk person gäller dock att investeraravdrag kan ges för upp till högst 1,3 Mkr per år i maximalt investerat belopp.

#### **NYA REGLER FRÅN OCH MED 1 JANUARI 2016**

Du får inte göra något investeraravdrag om du (eller någon närstående) äger eller har ägt andelar i det företag som du förvärvar andelar i. Det gäller om du har ägt andelar i företaget någon gång under perioden den 1 januari två år före beskattningsåret fram till det datum då du förvärvar andelarna. Det gäller oavsett om du äger/ägde andelarna direkt eller indirekt och det gäller även om du äger/ägde andelarna i ett annat företag inom samma koncern. Varje investerare råds att själv sätta sig in i gällande regler och det senaste som kommunicerats av Skatteverket om denna avdragsmöjlighet.

**Investeringsavdraget innebär att du som fysisk person kan göra avdrag med 50% på de investerade beloppet i Star Innovation Group AB (publ), dock högst upp till 1,3 MKR.**

**Mer information om investeringsavdraget kan du läsa på Skatteverkets hemsida.**

## Övrig information

### REDOVISNINGSPRINCIPER

Bolaget tillämpar årsredovisningslagen samt BFNAR 2021:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) vid upprättandet av sina finansiella rapporter. Denna delårsrapport är upprättad enligt BFNAR 2007:1 Frivillig delårsrapportering. Bolagets finansiella rapporter och årsredovisningar kommer att finnas tillgängliga hos Bolaget samt kan laddas ner via Bolagets hemsida [www.sigab.eu](http://www.sigab.eu).

Styrelsen och verkställande direktör försäkrar att rapporten ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget står för.

Denna memorandum har ej granskats av Bolagets revisor.

Göteborg den 30 maj 2022

**Star Innovation Group AB (publ)**  
Styrelsen

★ star  
innovation  
group

**EMITTENT**

Star Innovation Group AB (publ)  
Box 4211  
171 04 Solna

**REVISOR**

Kungsbacka Revisionsbyrå AB  
Energigatan 17H  
434 37 Kungsbacka