



# Inbjudan till teckning av aktier i BoMill AB

Teckningsperiod 19 april – 3 maj 2022

## **Prospektets giltighetstid**

Detta prospekt godkändes av Finansinspektionen den 12 april 2023. Prospektet är giltigt under en tid av tolv månader efter godkännandet under förutsättning att BoMill AB fullgör skyldigheten att, i enlighet med (EU) 2017/1129 Prospektförordningen, tillhandahålla tillägg till Prospektet i det fall nya omständigheter av betydelse, sakfel eller väsentliga felaktigheter inträffar som kan påverka bedömningen av Bolagets värdepapper. Skyldigheten att upprätta tillägg till Prospektet gäller från tidpunkten för godkännandet till utgången av teckningsperioden. Bolaget har ingen skyldighet att efter teckningsperiodens utgång upprätta tillägg till Prospektet.



BoMill  
Add more value  
to your growth

## Viktig information

### VISSA DEFINITIONER

Med "BoMill" eller "Bolaget" avses, beroende på sammanhang, BoMill AB med organisationsnummer 556556-4332 och LEI-kod 54930011PFJL8QZZFT72, den koncern som BoMill AB ingår i, eller ett dotterbolag till BoMill AB). Med "Prospektet" avses föreliggande EU-tillväxtprospekt. Med "Företrädesemissionen" eller "Erbjudandet" avses erbjudandet att teckna nya aktier enligt villkoren i Prospektet. Med "Nordic Issuing" avses Nordic Issuing AB med organisationsnummer 559338-2509. Med "Euroclear" avses Euroclear Sweden AB med organisationsnummer 556112-8074. Hänvisning till "SEK" avser svenska kronor, hänvisning till "EUR" avser euro och hänvisning till "USD" avser amerikanska dollar. Med "T" eller "K" avses tusen och med "M" avses miljoner.

### UPPRÄTTANDE OCH REGISTRERING AV PROSPEKTET

Prospektet har upprättats i enlighet med bestämmelserna i Kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980 samt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 ("Prospektförordningen"). Prospektet har godkänts och registrerats av Finansinspektionen i enlighet med Prospektförordningen. Finansinspektionen har godkänt detta Prospekt enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i Prospektförordningen. Godkännandet av Prospektet bör inte betraktas som något stöd för den emittent som avses i detta Prospekt. Prospektet har upprättats som ett EU-tillväxtprospekt i enlighet med artikel 15 i Prospektförordningen. Godkännandet och registreringen innebär inte att Finansinspektionen garanterar att olika sakuppgifter i Prospektet är riktiga eller fullständiga.

### VIKTIG INFORMATION TILL INVESTERARE

Erbjudandet att teckna aktier enligt Prospektet riktar sig inte, direkt eller indirekt, till sådana personer vars deltagande förutsätter ytterligare prospekt, registrerings- eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt. Prospektet får inte distribueras i eller till land där distributionen eller Erbjudandet enligt Prospektet förutsätter ytterligare registrerings- eller andra åtgärder än sådana som följer av svensk rätt eller strider mot tillämpliga bestämmelser i sådant land.

Varken teckningsrätter, betalda tecknade aktier ("BTA") eller de nyemitterade aktierna har registrerats eller kommer att registreras enligt United States Securities Act från 1933 enligt dess senaste lydelse och inte heller enligt någon motsvarande lag i någon delstat i USA. Erbjudandet omfattar inte personer med hemvist i USA, Ryssland, Belarus, Australien, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller i något annat land där Erbjudandet eller distribution av Prospektet strider mot tillämpliga lagar eller regler eller förutsätter ytterligare prospekt, registreringar eller andra åtgärder än de krav som följer av svensk rätt. Anmälan om teckning av aktier i strid med ovanstående kan komma att anses vara ogiltig. Följaktligen får teckningsrätter, BTA eller aktier inte direkt eller indirekt, utbudas, säljas vidare eller levereras i eller till länder där åtgärd enligt ovan krävs eller till aktieägare med hemvist enligt ovan.

### TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

Twist i anledning av Erbjudandet, innehållet i Prospektet och därmed sammanhängande rättsförhållanden skall avgöras av svensk domstol. Svensk materiell rätt är exklusivt tillämplig på Prospektet och Erbjudandet.

### MARKNADSINFORMATION, VISS FRAMTIDSINRIKTAD INFORMATION OCH RISKER

Prospektet innehåller information från tredje part. Bolaget bekräftar att information från tredje part har återgetts korrekt och att såvitt Bolaget känner till och kan utvärdera av information som

har offentliggjorts av tredje part inga sakförhållanden har utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande.

Information i Prospektet som rör framtida förhållanden, såsom uttalanden och antaganden avseende Bolagets framtida utveckling och marknadsförutsättningar, baseras på aktuella förhållanden vid tidpunkten för offentliggörandet av Prospektet. Framtidsinriktad information är alltid förenad med osäkerhet eftersom den avser och är beroende av omständigheter utanför Bolagets kontroll. Någon försäkran att bedömningar som görs i Prospektet avseende framtida förhållanden kommer att realiseras lämnas därför inte, varken uttryckligen eller underförstått. Bolaget åtar sig inte heller att offentliggöra uppdateringar eller revideringar av uttalanden avseende framtida förhållanden till följd av ny information eller dylikt som framkommer efter tidpunkten för offentliggörandet av Prospektet, utöver vad som följer av tillämplig lagstiftning.

All information som lämnas i Prospektet bör noga övervägas, i synnerhet med avseende på de specifika förhållanden som framgår i avsnittet "Riskfaktorer" och som beskriver vissa risker som en investering i BoMills aktier kan innebära. Uttalanden om framtiden och övriga framtida förhållanden i detta Prospekt är gjorda av styrelsen i BoMill och är baserade på kända marknadsförhållanden. Dessa uttalanden är väl genomarbetade, men läsaren uppmärksammas på att dessa, såsom alla framtidsbedömningar, är förenade med osäkerhet.

### NASDAQ FIRST NORTH GROWTH MARKET

Nasdaq First North Growth Market är en registrerad SME-marknadsplats för tillväxtbolag, i enlighet med Direktivet om marknader för finansiella instrument (EU2014/65) ("Direktivet") som implementerats i den nationella lagstiftningen i Danmark, Finland och Sverige. Marknadsplatsen utgör en del av Nasdaqgruppen. Emittenter på Nasdaq First North Growth Market är inte underkastade den reglering som gäller för emittenter vars aktier är listade på en reglerad marknad, såsom begreppet definieras i artikel 4.1.21 i Direktivet samt 1 kap. 4b § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, genom vilket Direktivet genomförs. Istället är de underkastade ett mindre omfattande regelverk som är anpassat för mindre tillväxtbolag. Riskerna förknippade med en investering i en emittent listad på Nasdaq First North Growth Market kan därför vara högre än vid en investering i en emittent listad på en reglerad marknad. Alla emittenter med aktier listade för handel på Nasdaq First North Growth Market ska ha en Certified Adviser som övervakar att regelverket för marknadsplatsen efterlevs. Svensk Kapitalmarknadsgranskning AB med organisationsnummer 559200-5283 är Bolagets Certified Adviser.

### TECKNINGSRÄTTERNA KAN HA ETT EKONOMISKT VÄRDE

För att inte teckningsrätternas värde ska gå förlorat måste innehavaren antingen utnyttja de erhållna teckningsrätterna och teckna aktier senast den 3 maj 2023, eller senast den 27 april 2023 sälja de erhållna teckningsrätterna som inte avses utnyttjas för teckning av aktier. Observera att det även är möjligt att anmäla sig för teckning av aktier utan stöd av teckningsrätter och att aktieägare med förvaltarregistrerade innehav med depå hos bank eller annan förvaltare ska kontakta sin bank eller förvaltare för instruktioner om hur teckning och betalning ska ske.

### PRESENTATION AV FINANSIELL INFORMATION

Viss finansiell och annan information som presenteras i Prospektet har avrundats för att göra informationen lättillgänglig för läsaren. Följaktligen kan siffror i vissa kolumner inte överensstämja exakt med angiven totalsumma. Detta är fallet då belopp anges i tusen-, miljon- eller miljardtal och förekommer särskilt i avsnittet "Historisk finansiell information" samt i de årsredovisningar och delårsrapporter som införlivats genom hänvisning.

Förutom när så uttryckligen anges har ingen information i Prospektet granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

## Innehållsförteckning

Handlingar införlivade genom hänvisning .....	4
Sammanfattning .....	5
Ansvariga personer, information från tredje part och godkännande från behörig myndighet .....	11
Motiv för erbjudandet.....	13
Marknadsöversikt och trender .....	15
Verksamhetsbeskrivning.....	19
Redogörelse för rörelsekapitalet.....	23
Riskfaktorer .....	24
Villkor för värdepapperen.....	32
Villkor för erbjudandet .....	34
Styrelse, ledande befattningshavare och revisor .....	39
Utvald historisk finansiell information .....	42
Legala frågor och ägarförhållanden .....	47

## HANDLINGAR INFÖRLIVADE GENOM HÄNVISNING

Investerare bör ta del av all den information som införlivas i Prospektet genom hänvisning. Information, till vilken hänvisning sker, ska läsas som en del av Prospektet. Nedan angiven information, som del av införlivade dokument, ska anses införlivade i Prospektet genom hänvisning. Kopior av Prospektet, och de handlingar som införlivats i Prospektet genom hänvisning, kan erhållas från BoMills webbplats, <https://www.bomill.com/>, eller erhållas av Bolaget i pappersformat vid Bolagets huvudkontor med adress: Gottorpsvägen 58 A, 218 45 Vintrie. De delar av införlivade dokument som inte införlivas i Prospektet bedöms inte vara antingen relevanta för investerare eller så återges motsvarande information på en annan plats i Prospektet.

Observera att informationen på BoMills eller tredje parts hemsida inte ingår i Prospektet såvida inte denna information införlivas i Prospektet genom hänvisning. Information på BoMills eller tredje parts hemsida har inte granskats och godkänts av Finansinspektionen. Hänvisning enligt ovan refererar till följande dokument:

- Årsredovisningen 2022: Bolagets resultaträkning (sidan 21), Bolagets balansräkning (sidorna 22 – 23), Bolagets rapport över förändring i eget kapital (sidan 25), Bolagets kassaflödesanalys (sidan 24), noter (sidorna 26 – 35) och revisionsberättelse (sidorna 38 – 41).

BoMills årsredovisning för räkenskapsåret 2022 finns på följande klickbara länk: [Årsredovisning 2022](#)

- Årsredovisningen 2021: Bolagets resultaträkning (sidan 20), Bolagets balansräkning (sidorna 21 – 22), Bolagets kassaflödesanalys (sidan 23), Bolagets rapport över förändring i eget kapital (sidan 24), noter (sidorna 25 – 33) och revisionsberättelse (sidorna 35 – 37 – ej numrerade sidor).

BoMills årsredovisning för räkenskapsåret 2021 finns på följande klickbara länk: [Årsredovisning 2021](#)

- Delårsrapport för perioden januari – mars 2023: Bolagets resultaträkning (sidan 10), Bolagets balansräkning (sidan 11-12), Bolagets rapport över förändring i eget kapital (sidan 13) och Bolagets kassaflödesanalys (sidan 14).

BoMills delårsrapport för perioden januari – mars 2023 finns på följande klickbara länk: [Delårsrapport för perioden januari - mars 2023](#)

## SAMMANFATTNING

Avsnitt 1 - Inledning																																			
<b>1.1</b>	<b>Värdepapperens namn och ISIN</b>	Erbjudandet omfattar aktier i BoMill AB med ISIN-kod SE0014583332 och kortnamn BOMILL.																																	
<b>1.2</b>	<b>Namn och kontaktuppgifter för emittenten</b>	Bolagets firma är BoMill AB med tillhörande organisationsnummer 556556-4332 och LEI-kod (identifikationsnummer för juridisk person) 54930011PFJL8QZZFT72. Representant för Bolaget går att nå per telefon på +46 73-530 28 00, per e-post via cajs.kapoor@bomill.com samt på besöksadress Gottorpsvägen 58, 218 45 Vintrie. Bolagets hemsida är www.bomill.com.																																	
<b>1.3</b>	<b>Namn och kontaktuppgifter för behörig myndighet som godkänt Prospektet</b>	Prospektet har granskats och godkänts av den behöriga myndigheten Finansinspektionen, som går att nå per telefon på +46 (0)8 408 980 00, per e-post via finansinspektionen@fi.se, per postadress Box 7821, 103 97 Stockholm, samt på besöksadress Brunnsgratan 3, 111 38 Stockholm. Den behöriga myndighetens hemsida är www.fi.se.																																	
<b>1.4</b>	<b>Datum för godkännande</b>	Prospektet godkändes den 12 april 2023.																																	
<b>1.5</b>	<b>Varning</b>	Denna sammanfattning bör läsas som en introduktion till EU-tillväxtprospektet och alla beslut om att investera i de värdepapper som erbjuds bör grundas på att investeraren studerar hela EU-tillväxtprospektet. Investerare kan förlora hela eller delar av det investerade kapitalet. När ett yrkande relaterat till information i EU-tillväxtprospektet görs i domstol kan den investerare som är kärande enligt nationell lagstiftning i medlemsstaterna bli tvungen att betala kostnaden för att översätta EU-tillväxtprospektet innan de rättsliga förfarandena inleds. Civilrättsligt ansvar omfattar enbart de personer som har presenterat sammanfattningen, inklusive översättningar av denna, men enbart om sammanfattningen är vilseledande, felaktig eller inkonsekvent med de andra delarna av EU-tillväxtprospektet eller om den tillsammans med andra delar av EU-tillväxtprospektet inte ger den nyckelinformation som investerare behöver vid beslut om huruvida de ska investera i de berörda värdepapperen.																																	
Avsnitt 2 - Nyckelinformation om emittenten																																			
<b>2.1</b>	<b>Information om emittenten</b>	<p>BoMill är ett svenskt publikt aktiebolag som registrerades den 20 maj 1998 och vars verksamhet bedrivs enligt svensk rätt. Styrelsen har sitt säte i Malmö kommun. BoMills verksamhet regleras av aktiebolagslagen (2005:551). BoMill är ett svenskt agritechbolaget som utvecklar och säljer avancerad sorteringsutrustning för spannmåls- och livsmedelsindustrin. Den patenterade egna teknologin möjliggör noggrann spannmåls-sortering av industriella kvantiteter, baserat på de inre egenskaperna hos varje enskild spannmålskärna. Bolagets verkställande direktör är Andreas Jeppsson.</p> <p>I tabellen nedan framgår Bolagets aktieägare vars innehav motsvarade minst fem procent av aktierna och rösterna i BoMill per den 30 december 2022, med därefter kända förändringar. Det finns inte till Bolagets kännedom några kontrollerande aktieägare samt att Bolaget inte har kännedom om att det är direkt eller indirekt kontrollerat.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Namn</th> <th>Antal aktier</th> <th>Andel av kapital och röster</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nordnet Pensionsförsäkring AB</td> <td>5 741 317</td> <td>12,34%</td> </tr> <tr> <td>Henrik Hedlund</td> <td>5 404 494</td> <td>11,62%</td> </tr> <tr> <td>Sven Mattsson</td> <td>3 769 464</td> <td>8,10%</td> </tr> <tr> <td>Theodor Jeansson</td> <td>3 358 195</td> <td>7,22%</td> </tr> <tr> <td>Ponderus Invest AB</td> <td>2 986 843</td> <td>6,42%</td> </tr> <tr> <td>Mosiki Svenska AB</td> <td>2 693 994</td> <td>5,79%</td> </tr> <tr> <td>Capagro</td> <td>2 384 732</td> <td>5,13%</td> </tr> <tr> <td><b>Större aktieägare</b></td> <td><b>26 339 039</b></td> <td><b>56,61%</b></td> </tr> <tr> <td>Övriga</td> <td>20 190 031</td> <td>43,39%</td> </tr> <tr> <td><b>Summa</b></td> <td><b>46 529 070</b></td> <td><b>100,00%</b></td> </tr> </tbody> </table>	Namn	Antal aktier	Andel av kapital och röster	Nordnet Pensionsförsäkring AB	5 741 317	12,34%	Henrik Hedlund	5 404 494	11,62%	Sven Mattsson	3 769 464	8,10%	Theodor Jeansson	3 358 195	7,22%	Ponderus Invest AB	2 986 843	6,42%	Mosiki Svenska AB	2 693 994	5,79%	Capagro	2 384 732	5,13%	<b>Större aktieägare</b>	<b>26 339 039</b>	<b>56,61%</b>	Övriga	20 190 031	43,39%	<b>Summa</b>	<b>46 529 070</b>	<b>100,00%</b>
Namn	Antal aktier	Andel av kapital och röster																																	
Nordnet Pensionsförsäkring AB	5 741 317	12,34%																																	
Henrik Hedlund	5 404 494	11,62%																																	
Sven Mattsson	3 769 464	8,10%																																	
Theodor Jeansson	3 358 195	7,22%																																	
Ponderus Invest AB	2 986 843	6,42%																																	
Mosiki Svenska AB	2 693 994	5,79%																																	
Capagro	2 384 732	5,13%																																	
<b>Större aktieägare</b>	<b>26 339 039</b>	<b>56,61%</b>																																	
Övriga	20 190 031	43,39%																																	
<b>Summa</b>	<b>46 529 070</b>	<b>100,00%</b>																																	

## 2.2 Finansiell nyckelinformation om emittenten

I detta avsnitt presenteras finansiell historik för BoMill avseende räkenskapsåren 2022 och 2021, samt för perioden januari – mars 2023 inklusive jämförelsesiffror för motsvarande period föregående räkenskapsår.

### Intäkter och lönsamhet

(KSEK)	2023-01-01- 2023-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- 2022-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- 2022-12-31 Reviderat	2021-01-01- 2021-12-31 Reviderat
Intäkter	401	916	2 393	4 539
Rörelseresultat	-5 680	-5 296	-25 278	-22 715
Periodens resultat	-5 681	-5 286	-25 251	-22 718

### Tillgångar och kapitalstruktur

(KSEK)	2023-03-31 Ej reviderat	2022-03-31 Ej reviderat	2022-12-31 Reviderat	2021-12-31 Reviderat
Tillgångar	19 218	20 991	24 728	25 699
Eget kapital	13 234	17 558	18 915	22 844

### Kassaflöden

(KSEK)	2023-01-01- 2023-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- 2022-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- 2022-12-31 Reviderat	2021-01-01- 2021-12-31 Reviderat
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-6 928	-4 422	-18 477	-21 802
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-584	-316	-2 744	-1 579
Kassaflöde för finansieringsverksamheten	0	0	21 323	12 577

### Nyckeltal

En del av de nyckeltal som presenteras nedan är inte definierade enligt BoMills tillämpade redovisningsregler för finansiell rapportering. Nyckeltal för helåren 2021 och 2022 har hämtats ur Bolagets årsredovisningar avseende räkenskapsåren 2021 och 2022. Nyckeltalen för perioden januari-mars 2023 är hämtade från Bolagets delårsrapport för perioden januari-mars 2023 med jämförbara siffror för samma period 2022. BoMill använder alternativa nyckeltal för att öka förståelsen för informationen i de finansiella rapporterna, både för extern analys och jämförelse och intern utvärdering. Nyckeltalen, såsom BoMill har definierat dessa, bör inte jämföras med andra bolags nyckeltal som har samma benämning då definitionerna kan skilja sig åt.

Alternativa nyckeltal (KSEK)	2023-01-01- -2023-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- -2022-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- -2022-12-31 Reviderat	2021-01-01- -2021-12-31 Reviderat
Nettoomsättning	55	452	560	983
Resultat efter finansiella poster	-5 681	-5 286	-25 251	-22 718
Balansomslutning	19 218	20 991	24 728	25 699
Resultat per aktie	-0,12	-0,34	-0,75	-1,72
Genomsnittligt antal aktier <sup>1</sup>	46 529 070	15 509 410	33 611 410	13 174 580
Soliditet (%)	69	84	76	89

## 2.3 Huvudsakliga risker som är specifika för Bolaget

### Produktförsäljning och kunder

BoMills försäljning har tidigare utgjorts av produkterna TriQ och IQ, vilka har sålts till ett antal kunder i Nordamerika och Europa. Marknadsföring och försäljning av dessa produkter har sedan 2022 upphört. Bolaget har fokuserat på att slututveckla sin nästa generation av utrustning för sortering av spannmål, BoMill InSight, och har lanserat utrustningen i januari 2023 efter fälttester under andra halvåret 2022. BoMill InSight är modulbaserad av upp till åtta moduler, där BoMill InSight utrustad med en modul har en sorteringskapacitet på cirka 2 ton per timme och en fullt bestyckad BoMill InSight med åtta moduler har en sorteringskapacitet på cirka 15 ton per timme. Varje enhet kan successivt uppgraderas med fler moduler upp till maximalt åtta moduler. BoMill erhöll två beställningar innan lanseringen av BoMill InSight som avses levereras under andra kvartalet 2023, så BoMill InSight har ännu inte genererat in-

<sup>1</sup> Genomsnittligt antal aktier beräknas som ett vägt genomsnittligt antal aktier under perioden.

	<p>takter för BoMill. Beställningarna kan ses som en del av dessa kunders utvärdering av BoMill InSight i deras verksamhet och inte en slutgiltig bekräftelse på marknadsacceptans och betalningsvilja för BoMill InSight. Även om BoMill InSight har, i förhållande till tidigare generationer, högre kapacitet (upp till 15 ton per timme), är modulärt skalbar och har förmodade lägre driftkostnader finns ännu ingen erfarenhet beträffande BoMill InSights funktion i verklig drift hos kunder, kundnyttan av BoMill InSight och dess värde för presumtiva kunder eftersom inga enheter är ännu levererade och driftsatta hos kunderna. Marknadsacceptansen av utrustning och dess möjliga prissättning har avgörande betydelse för Bolagets verksamhet och framtida lönsamhet och tillväxt. Det finns således risk att Bolagets enda källa till intäktsgenerering och finansiering av verksamheten BoMill InSight inte fungerar som förväntas i kundernas verksamhet, inte uppfyller kundernas krav, att kundnyttan och dess värde för kunden är begränsad, att BoMill InSight inte är anpassad till kundernas verksamhet och/eller att kunder senare lägger köp av BoMill InSight av olika skäl. Det finns också risk att även om BoMill InSight fungerar som förväntat, och att kundnyttan och dess värde motsvarar förväntningarna kan antalet presumtiva kunder som har tillräckligt värde av BoMill InSight vara begränsat, att långvariga stabila relationer med kunder och distributörer inte kan etableras, eller att det under flera år blir goda spannmålsskördarmed tillräckligt hög kvalitet på målmarknaderna, medförande att inte erforderligt antal enheter säljs i den omfattning Bolaget behöver för att driva en framgångsrik verksamhet.</p> <p><b>Produktutveckling och dess kostnader</b></p> <p>Bolaget kommer fortsättningsvis att ny- och vidareutveckla utrustningar inom sitt verksamhetsområde. BoMill har de senaste åren fokuserat sina utvecklingsresurser på att slututveckla och fälttesta BoMill InSight för lanseringen i januari 2023. BoMill InSight är en ny generation av BoMills sorteringsutrustning utifrån en ny teknikplattform med högre kapacitet än tidigare modeller. Det finns risk att BoMill InSight inte fungerar som förväntas eller inte uppfyller kundernas krav vilket kan leda till kostnader för fortsatt utveckling av BoMill InSight.</p> <p>Bolaget aktiverar idag löpande en del av utvecklingsarbetet vilka successivt skrivs av. Per den 31 mars 2023 uppgick balanserade utgifter för utvecklingsarbete till 4,3 MSEK. Det finns risk för att de aktiverade utgifterna för utvecklingsarbete inte har framtida kommersiellt värde som medför att de balanserade utgifterna behöver kostnadsföras.</p> <p>Tids- och kostnadsaspekter för produktutveckling kan vara svåra att på förhand fastställa med exakthet, och det finns således en risk att fortsatt vidare- och nyutveckling av BoMill InSight och nya framtida utrustningar tar längre tid och/eller medför högre kostnader än planerat, och/eller senareläggning av lansering av uppdaterade eller nya produkter.</p> <p>Detta medför risk att en planerad produktutveckling blir mer tids- och kostnadskrävande än planerat.</p> <p><b>Finansieringsbehov och kapitallinskott</b></p> <p>BoMill har historiskt genererat negativa rörelseresultat och kassaflöden och varit beroende av tillskott av riskkapital från aktieägarna. Marknadsetablering av BoMill InSights, fortsatt ny- och vidareutveckling och förmodad ytterligare förstärkning av organisationen innebär ökade kostnader för Bolaget. Bolaget planerar att under kommande treårsperiod utöka sin närvaro i framförallt Europa och USA men även i Latinamerika.</p> <p>Vid försening av marknadsacceptansen av BoMill InSight eller att sådan inte kommer till stånd och att därigenom kommersialiseringen av BoMill InSight inte lyckas enligt Bolagets förväntan, samtidigt som kostnaderna för utveckling fortsätter vara höga för att möta kundernas krav finns det därför risk att BoMill i framtiden kan komma att behöva genomföra ytterligare kapitalanskaffning. Även om kommersialiseringen av BoMill InSight lyckas finns det risk att ytterligare kapitalanskaffning behöver göras för att finansiera sena kundbetalningar, utvecklings- och marknadsinsatser som blir misslyckade eller annat som kräver finansiering utöver Bolagets kassaflöden.</p> <p>Tillgången till samt villkoren för en eventuell ytterligare kapitalanskaffning påverkas av ett flertal riskfyllda faktorer såsom marknadskonjunkturen, den aktuella tillgången av krediter och riskkapital, rådande investeringsklimat samt Bolagets kreditvärdighet och marknadsposition.</p> <p>Vid det fall ett kapitaliseringsbehov uppkommer föreligger det således en risk att BoMill, helt eller delvis, misslyckas med att anskaffa kapital i tillräcklig utsträckning, alternativt att kapital erhålls till ofördelaktiga villkor, vilket kan medföra risk att Bolaget blir tvunget att begränsa verksamhetens omfattning, reducera investeringar inom bland annat produktutveckling och marknadsbearbetning vilket i sin tur kan leda till försenad eller utebliven kommersialisering och intäkter, eller ytterst avsluta verksamheten med risk för företagsrekonstruktion eller konkurs.</p>
<h3>Avsnitt 3 - Nyckelinformation om värdepapperen</h3>	
<p><b>3.1 Information om värdepapperen, rättigheter förenade med värdepapperen och utdelningspolicy</b></p>	<p>Bolaget har endast ett aktieslag och samtliga utestående aktier är fullt betalda. Antalet aktier i BoMill före Erbjudandet uppgår till 46 529 070, envar med ett kvotvärde om 0,5 SEK.</p> <p>Aktierna i BoMill har utgivits i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551) och de rättigheter som är förenade med aktier som är emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av bolagsordningen, kan endast ändras i enlighet med de förfaranden som anges i denna lag. Varje aktie berättigar till en (1) röst på bolagsstämma. Varje röstberättigad aktieägare får vid bolagsstämma rösta för fulla antalet av denne ägda och företrädda aktier. Beslutar Bolaget att genom kontant- eller kvittningsemission ge ut nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler har aktieägarna som huvudregel företrä-</p>

	<p>desrätt till teckning i förhållande till det antal aktier de förut äger. Samtliga aktier medför lika rätt till andel i Bolagets vinst och till eventuellt överskott vid likvidation. Beslut om vinstutdelning fattas av bolagsstämman och utbetalas genom Euroclears försorg. Rätt till eventuell utdelning tillkommer den som på den av bolagsstämman fastställda avstämningsdagen för utdelning är registrerad som innehavare av aktier i den av Euroclear förda aktieboken. I händelse av Bolagets insolvens har samtliga aktier samma prioritet.</p> <p><b>Utdelningspolicy</b> BoMill är ett tillväxtbolag där genererade vinstmedel planeras avsättas till utveckling av verksamheten. Mot denna bakgrund beräknar inte Bolaget lämna någon utdelning under de närmast följande åren men i framtiden när Bolagets resultat och finansiella ställning så medger, kan aktieutdelning bli aktuell. Bolaget har därmed för närvarande ingen utdelningspolicy.</p>
<p><b>3.2 Plats för handel</b></p>	<p>Aktierna i BoMill handlas på den multilaterala handelsplattformen Nasdaq First North Growth Market. De nyemitterade aktierna i Erbjudandet kommer att tas upp till handel på Nasdaq First North Growth Market i samband med att nyemissionen registreras av Bolagsverket.</p>
<p><b>3.3 Garantier som värdepapperen omfattas av</b></p>	<p>Värdepapperen omfattas inte av garantier.</p>
<p><b>3.4 Huvudsakliga risker som är specifika för värdepapperen</b></p>	<p><b>Utspädning</b> Väljer aktieägare att inte helt utnyttja eller sälja sina teckningsrätter i Företrädesemissionen enligt det förfarande som beskrivs i Prospektet kommer inte utnyttjade teckningsrätter att förfalla och bli värdelösa utan rätt till ersättning för innehavaren. Följaktligen kommer sådana aktieägares proportionella ägande och rösträtt i Bolaget att minska. Aktieägare som väljer att inte delta, eller har inte rätt att delta på grund av tillämpliga regala restriktioner, i Företrädesemissionen kommer få sin ägarandel utspädd med högst 46 529 070 nya aktier, motsvarande 50 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget efter Företrädesemissionen. Om aktieägare väljer att sälja sina outnyttjade teckningsrätter finns det en risk att den ersättning aktieägaren erhåller för teckningsrätterna på marknaden inte kompenserar den ekonomiska utspädningen i aktieägares ägande i Bolaget efter att Företrädesemissionen slutförts.</p> <p><b>Handel i teckningsrätter och BTA (Betald Aktier) samt dess likviditet och pris</b> Teckningsrätter i Bolaget kommer att handlas på Nasdaq First North Growth Market under perioden 19 april – 27 april 2023 och BTA handlas från den 19 april fram till dess att omvandling från BTA till aktier kan ske vilket bedöms ske omkring vecka 22/23 2023. Mot bakgrund av den historiska volatiliteten och den varierande omsättningen i Bolagets aktie som beskrivs ovan, finns det risk att en aktiv handel i teckningsrätter eller BTA inte kommer att utvecklas på Nasdaq First North Growth Market, och därmed att tillfredställande likviditet inte kommer att finnas tillgänglig under den tidpunkt som sådana värdepapper handlas. En begränsad eller ingen likviditet kan medföra risk för att enskilda investerare kan avyttra sina teckningsrätter och BTA. Det finns vidare en risk för att begränsad handel i teckningsrätter och/eller BTA skulle förstärka fluktuationer i marknadspriset för dessa och att prisbilden för dessa instrument därmed skulle kunna bli inkorrekt eller missvisande. Det finns också risk att aktiekursen för Bolagets aktie sjunker som medför att det pris som kan erhållas för teckningsrätter och/eller BTA också sjunker.</p> <p><b>Framtida emissioner</b> Det finns risk att Bolaget även i framtiden kommer att anskaffa ytterligare kapital genom utgivande av aktierrelaterade värdepapper såsom aktier, teckningsoptioner, konvertibla skuldebrev eller andra typer av värdepapper. Ytterligare emission av värdepapper utöver Företrädesemissionen kan leda till att aktiekursen går ner och utspädning av befintliga aktieägares ekonomiska rättigheter och rösträttigheter. Om emission genomförs med företrädesrätt för befintliga aktieägare kan aktieägarna försvara sig mot utspädning genom att teckna ytterligare värdepapper, vilket förutsätter ytterligare investering i Bolaget och innebär därmed högre risk för aktieägaren. En sådan emission kan också göras utan företräde för befintliga aktieägare, i vilket fall aktieägaren inte har någon möjlighet att skydda sig mot utspädning.</p> <p><b>Handel i Bolagets aktie och dess likviditet</b> Aktien har från tid till annan varit föremål för begränsad handel med låg daglig omsättning och avståndet mellan köp- och säljkurser kan från tid till annan vara stort. Det finns en risk att en aktiv och likvid handel med Bolagets aktie inte sker, vilket i sin tur medför risk för att aktieägare ska kunna avyttra sina aktier vid för aktieägaren önskad tidpunkt eller till lägre prisnivåer än vad som skulle råda om likviditeten i aktien är god. Stora skillnader mellan köp- och säljkurser innebär vidare i allmänhet en risk för högre transaktionskostnad för investerare och ökar risken för en volatil handel i Bolagets aktie.</p>
<p>Avsnitt 4 - Nyckelinformation om erbjudandet av värdepapper till allmänheten</p>	



<p><b>4.1 Villkor och tidsplan för att investera i värdepapperet</b></p>	<p><b>Företrädesrätt till teckning</b> De som på avstämningsdagen för Företrädesemissionen är registrerade i den av Euroclear, för BoMills räkning, förda aktieboken äger företrädesrätt att teckna aktier i förhållande till det antal aktier som innehas på avstämningsdagen. Härutöver erbjuds aktieägare och allmänheten att anmäla intresse för teckning av aktier utan företrädesrätt.</p> <p><b>Teckningsrätter</b> För varje aktie i BoMill som innehas på avstämningsdagen erhålls en (1) teckningsrätt. En (1) teckningsrätt berättigar till teckning av en (1) ny aktie.</p> <p><b>Avstämningsdag</b> Avstämningsdag hos Euroclear för fastställande av vem som är berättigad att erhålla teckningsrätter är den 13 april 2023. Sista dag för handel med BoMills aktie med rätt att erhålla teckningsrätter är den 11 april 2023. Aktien handlas exklusivt rätt att erhålla teckningsrätter från och med den 12 april 2023.</p> <p><b>Teckningskurs</b> Teckningskursen är 0,47 SEK per aktie. Courtage utgår ej.</p> <p><b>Teckningsperiod</b> Anmälan om teckning av aktier genom utnyttjande av teckningsrätter ska ske genom samtidig kontant betalning under perioden 19 april – 3 maj 2023.</p> <p><b>Handel med teckningsrätter</b> Handel med teckningsrätter kommer att ske på Nasdaq First North Growth Market under perioden 19 april – 27 april 2023.</p> <p><b>Handel med BTA</b> Handel med BTA kommer att ske på Nasdaq First North Growth Market från och med den 19 april 2023 fram till omvandling av BTA till stamaktier, vilket beräknas ske omkring en vecka efter att Bolagsverket registrerat emission. Sådan registrering uppskattas ske omkring vecka 22/23, 2023.</p> <p><b>Teckning och betalning utan företrädesrätt</b> Anmälan om teckning av aktier utan stöd av teckningsrätter ska ske under samma period som anmälan om teckning av aktier med stöd av teckningsrätter. För det fall att inte samtliga aktier tecknats med stöd av teckningsrätter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätter.</p> <p><b>Tilldelningsordning vid teckning utan stöd av teckningsrätter</b> För det fall att inte samtliga aktier tecknats med stöd av teckningsrätter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätter. Tilldelning utan företrädesrätt ska i första hand ske till sådana tecknare som även tecknat aktier med stöd av teckningsrätter, oavsett om tecknaren var aktieägare på avstämningsdagen eller inte, och för det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut, ska tilldelning ske i förhållande till det antal teckningsrätter som utnyttjats för teckning av aktier. I andra hand ska tilldelning av aktier som tecknats utan stöd av teckningsrätter ske till andra som tecknat utan stöd av teckningsrätter och för det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske i förhållande till det antal aktier som var och en anmält intresse att teckna. I tredje och sista hand ska tilldelning av aktier som tecknats utan stöd av teckningsrätter ske till de som genom avtal ingått garantiåtagande i egenskap av emissionsgaranter och för det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske i förhållande till det belopp som var och en garanterat för teckning eller annan avtalad fördelning bland de som har ingått sådant åtagande. Ifall tilldelning inte kan ske fullt ut i något av ovanstående led ska tilldelning ske genom lottning.</p> <p><b>Utspädning</b> Antalet aktier kommer, vid full anslutning i Erbjudandet, att öka från 46 529 070 till 93 058 140, vilket innebär en utspädningseffekt uppgående till högst 46 529 070 aktier, motsvarande högst 50 procent av röster och kapital i Bolaget.</p> <p><b>Uppskattade kostnader för Erbjudandet</b> Emissionskostnaderna beräknas uppgå till cirka 1,9 MSEK och består huvudsakligen av kostnader för emissionsgarantier, ersättning till Nasdaq beträffande kapitalanskaffning och tillfällig handel i teckningsrätter och BTA, samt ersättning för projektledning och arbete avseende teckningsåtagande och emissionsgarantier, bolagsrättslig dokumentation, pressmeddelanden, prospekt och emissionsinstitutjänster beträffande genomförande av Företrädesemissionen, och avgifter till Finansinspektionen.</p> <p><b>Kostnader som åläggs investerare</b> Inga kostnader åläggs investerare som deltar i Erbjudandet. Vid handel med teckningsrätter och BTA utgår dock normalt courtage enligt tillämpliga villkor för värdepappershandel.</p>
<p><b>4.2 Motiv för Erbjudande och användning av emissionslikvid</b></p>	<p><b>Bakgrund och motiv</b> BoMill är ett svenskt agritechbolaget. BoMill utvecklar och säljer sorteringsutrustning för spannmåls- och livsmedelsindustrin. Den patenterade egna teknologin möjliggör noggrann spannmåls-sortering av industriella kvantiteter, baserat på de inre egenskaperna hos varje enskild spannmålskärna. Enligt styrelsen har BoMill en ny teknologi inom kvalitets-sortering av spannmål i industriell skala som hittills har resulterat i tre kommersiella produkter och cirka 40 stycken levererade utrustningar. Styrelsen be-</p>

dömer att BoMill idag är det enda företaget i världen som i industriella kvantiteter kan sortera på kärnans inre egenskaper, såsom proteininnehåll eller innehåll av mögelgifter (mykotoxininnehåll), vilket ger kunden förutsättningar att optimera användningen av olika spannmålspartier på ett sätt som tidigare inte har varit möjligt. BoMills nya generation av utrustning för spannmålssorteringsutrustning, BoMill InSight, lanserades i januari 2023, efter en fälttestningsfas under andra halvåret av 2022. De tidigare lanserade utrustningarna IQ och TriQ marknadsförs i praktiken inte sedan 2022 och har genom lanseringen av BoMill InSight ersatts som BoMills marknadsförda utrustning.

BoMills finansiering behöver stärkas inför uppskalningen av kommersialiseringen av BoMill InSight när nu lanseringen nullas ut av BoMill på den europeiska marknaden och, i samarbete med lokala partners, på de nord- och latinamerikanska marknaderna. Med Bolagets likviditetsprognos över kassaflöden, tillsammans med tillgängliga likvida medel, bedöms rörelsekapitalet vara förbrukat i september 2023 och att underskottet uppgår som högst till 10 MSEK under de kommande tolv månaderna.

Mot bakgrund därav kallade Bolagets styrelse till extra bolagsstämma den 6 april 2023 och föreslog till aktieägarna att fatta beslut om Erbjudandets genomförande, vars beslut fattades av den extra bolagsstämman den 6 april 2023. Erbjudandet tillför vid full teckning Bolaget cirka 21,9 MSEK före emissionskostnader om ca 1,9 MSEK. Nettolikviden vid full teckning om cirka 20 MSEK avses disponeras för följande användningsområden, angivna i prioritetsordning:

- Försäljnings- och marknadsföringsaktiviteter vid uppskalningen av kommersialiseringen av BoMill InSight (cirka 60%)
- Fortsatt produktutveckling (cirka 20%)
- Övriga rörelsekostnader (cirka 20%)

Det är styrelsens bedömning att nettolikviden från Företrädesemissionen täcker Bolagets likviditetsbehov under åtminstone den kommande tolv månadersperioden.

För det fall Företrädesemissionen inte skulle fulltecknas kommer Bolaget att undersöka andra finansieringsmöjligheter som ytterligare kapitalanskaffning eller lån, försäljning av tillgångar, alternativt driva verksamheten i mer långsam takt än planerat, till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. För det fall samtliga alternativa finansieringsmöjligheter skulle misslyckas, finns en risk att Bolaget skulle tvingas revidera gällande utvecklingsplaner, vilket skulle kunna påverka Bolagets utveckling negativt, eller i sämsta fall gå i konkurs.

#### **Teckningsförbindelser och garantiåtaganden**

Ett antal befintliga aktieägare i Bolaget, styrelseledamöter, ledande befattningshavare och övriga personer som arbetar för Bolagets räkning har genom teckningsförbindelser förbundit sig att utnyttja erhållna och/eller förvärvade teckningsrätter och därmed teckna cirka 12,8 MSEK i Företrädesemissionen, motsvarande cirka 59 procent. Ett garantikonsortium bestående av vissa befintliga aktieägare har vidare förbundit sig att därutöver teckna aktier till ett sammanlagt belopp om högst cirka 9,1 MSEK, motsvarande cirka 41 procent av Företrädesemissionen, som eventuellt inte tecknas med eller utan stöd av företrädesrätt. Sammantaget utgör teckningsförbindelser och garantiåtaganden 21,9 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

#### **Emissionsinstitut och projektledare**

Nordic Issuing AB är emissionsinstitut i samband med Erbjudandet. Söderlind & Co AB är projektledare och har utfört arbete avseende bolagsrättslig dokumentation, pressmeddelanden och prospekt samt att Söderlind & Co KB har varit projektledare och utfört arbete avseende teckningsåtagande och emissionsgarantier.

#### **Intressen och intressekonflikter - Erbjudandet**

Nordic Issuing AB erhåller en på förhand avtalad ersättning för utförda tjänster i samband med Erbjudandet. Söderlind & Co KB erhåller en på förhand avtalad ersättning för utförda tjänster samt beroende på utfallet i Erbjudandet, varför Söderlind & Co KB har ett intresse i Erbjudandet som sådant. Söderlind & Co AB erhåller ersättning för utförda tjänster enligt löpande räkning. Därutöver har Nordic Issuing AB, Söderlind & Co AB och Söderlind & Co KB inga ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.

Ett antal befintliga aktieägare, styrelseledamöter, ledande befattningshavare och övriga personer som arbetar för Bolagets räkning har lämnat teckningsförbindelser om totalt cirka 12,8 MSEK, motsvarande cirka 59 procent av Företrädesemissionen utan ersättning. Därutöver har vissa befintliga aktieägare ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 9,1 MSEK, motsvarande cirka 41 procent av Företrädesemissionen mot ersättning.

Utöver ovanstående parter intresse att Företrädesemissionen kan genomföras framgångsrikt, samt avseende emissionsgarantier att avtalad ersättning för emissionsgaranterna och annan ersättning utbetalas, bedöms det inte föreligga några ekonomiska eller andra intressen eller några intressekonflikter mellan parterna som i enlighet med ovanstående har ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.

# ANSVARIGA PERSONER, INFORMATION FRÅN TREDJE PART OCH GODKÄNNANDE FRÅN BEHÖRIG MYNDIGHET

## ANSVARIGA PERSONER

---

Styrelsen för BoMill är ansvarig för Prospektet och enligt styrelsens kännedom överensstämmer den information som ges i Prospektet med sakförhållandena och ingen uppgift som sannolikt skulle kunna påverka dess innebörd har utelämnats. BoMills nuvarande styrelsesammansättning presenteras nedan.

Namn	Befattning
Lars Persson	Styrelseordförande
Henrik Hedlund	Styrelseledamot
Pierre Kiener	Styrelseledamot
Peter L Nilsson	Styrelseledamot
Magnus René	Styrelseledamot
Stefan Stockhaus	Styrelseledamot
Artur Hedlund	Styrelsesuppleant

---

## UPPRÄTTANDE OCH REGISTRERING AV PROSPEKTET

---

Prospektet har godkänts av Finansinspektionen, som behörig myndighet enligt förordning (EU) 2017/1129. Finansinspektionen godkänner detta Prospekt enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i förordning (EU) 2017/1129. Detta godkännande bör inte betraktas som något slags stöd för den emittent eller för kvaliteten på de värdepapper som avses i detta Prospekt. Investerares bör göra sin egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i dessa värdepapper. Prospektet har upprättats som ett EU-tillväxtprospekt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) 2017/1129.

## INFORMATION FRÅN TREDJE PART

---

Prospektet innehåller information från tredje part. Bolaget bekräftar att information från tredje part har återgivits korrekt och att, såvitt Bolaget känner till och kan utröna av information som har offentliggjorts av tredje part, inga sakförhållanden har utelämnats som skulle kunna göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande. BoMill har dock inte oberoende verifierat informationen, varför dess riktighet och fullständighet inte kan garanteras.

Om inga andra grunder uttryckligen anges grundar sig information och uttalanden i Prospektet sig på styrelsens och ledningens samlade bedömning. De tredjepartskällor som Bolaget har använt sig av vid upprättandet av Prospektet framgår i källförteckningen nedan.

Vissa delar av Prospektet innehåller hyperlänkar till webbplatser. Informationen på dessa webbplatser utgör inte en del av Prospektet såvida inte webbplatserna har införlivats genom hänvisning, och har inte granskats eller godkänts av Finansinspektionen.

## KÄLLFÖRTECKNING

---

- FAO, IFAD, UNICEF, WFP and WHO. 2022. The State of Food Security and Nutrition in the World 2022. Repurposing food and agricultural policies to make healthy diets more affordable. Rome, FAO. <https://www.fao.org/3/cc0639en/cc0639en.pdf>
- Kiesel, L. A new study predicts devastation for wheat crops as climate change heats up the world, Business Insider, February 13, 2015; <https://www.businessinsider.com/climate-change-will-pressure-wheat-2015-2?r=UK#ixzz3WWU8F9Y6>
- European Environment Agency. (2019). Climate change adaptation in the agriculture sector in Europe; <https://www.eea.europa.eu/publications/cc-adaptation-agriculture>
- Mbow, C., C. Rosenzweig, L.G. Barioni, T.G. Benton, M. Herrero, M. Krishnapillai, E. Liwenga, P. Pradhan, M.G. Rivera-Ferre, T. Sapkota, F.N. Tubiello, Y. Xu, 2019: Food Security. In: Climate Change and Land: an IPCC special report on climate change, desertification, land degradation, sustainable land management, food security, and greenhouse gas fluxes in terrestrial ecosystems [P.R. Shukla, J. Skea, E. Calvo Buendia, V. Masson-Delmotte, H.-O. Pörtner, D.C. Roberts, P. Zhai, R. Slade, S. Connors, R. van

- Diemen, M. Ferrat, E. Haughey, S. Luz, S. Neogi, M. Pathak, J. Petzold, J. Portugal Pereira, P. Vyas, E. Huntley, K. Kissick, M. Belkacemi, J. Malley, (eds.]. <https://doi.org/10.1017/9781009157988.007> ; <https://www.ipcc.ch/srccl/chapter/chapter-5/>
- FAO. 2017. The future of food and agriculture – Trends and challenges. Rome.; <https://www.fao.org/3/i6583e/i6583e.pdf>
  - Which trends offer opportunities or pose threats on the European grains, pulses and oilseeds market? | CBI <https://www.cbi.eu/market-information/grains-pulses-oilseeds/trends>
  - BOZ, HÜSEYİN; GERÇEKASLAN, KAMİL EMRE; KARAOĞLU, MEHMET MURAT; and KOTANCILAR, HALİS GÜRBÜZ (2012) "Differences in some physical and chemical properties of wheat grains from different parts within the spike," Turkish Journal of Agriculture and Forestry : Vol. 36: No. 3, Article 5. <https://doi.org/10.3906/tar-1102-41>
  - United Nations, Department of Economic and Social Affairs, World Population Prospects 2022 [https://www.un.org/development/desa/pd/sites/www.un.org.development.desa.pd/files/wpp2022\\_summary\\_of\\_results.pdf](https://www.un.org/development/desa/pd/sites/www.un.org.development.desa.pd/files/wpp2022_summary_of_results.pdf)
  - Foresight. The Future of Food and Farming (2011) Final Project Report. The Government Office for Science, London; [https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment\\_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf](https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf)
  - Tubiello FN, Rosenzweig C (2008). "Developing climate change impact metrics for agriculture". The Integrated Assessment Journal. 8 (1): 165–184 [https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment\\_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf](https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf)
  - World-Grain.com July 21, 2021 <https://www.world-grain.com/articles/15578-dry-hot-weather-challenges-canadian-wheat> and CTV News December 6, 2021 <https://www.ctvnews.ca/climate-and-environment/drought-caused-wheat-canola-and-barley-production-to-plummet-in-2021-statcan-1.5694566>
  - Warm spell to help Europe's wheat harvest but rain damage done, Reuters August 12, 2021
  - Mari Eskola, Gregor Kos, Christopher T. Elliott, Jana Hajšlová, Sultan Mayar & Rudolf Krska (2020) World-wide contamination of food-crops with mycotoxins: Validity of the widely cited 'FAO estimate' of 25%, Critical Reviews in Food Science and Nutrition, 60:16, 2773-2789, DOI: 10.1080/10408398.2019.1658570
  - Farm to Fork Strategy (europa.eu); [https://food.ec.europa.eu/horizontal-topics/farm-fork-strategy\\_en](https://food.ec.europa.eu/horizontal-topics/farm-fork-strategy_en)
  - European Commission - Factsheet: From farm to fork: Our food, our health, our planet, our future (2020); [https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/fs\\_20\\_908](https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/fs_20_908)
  - FAO 2022 - The importance of Ukraine and the Russian Federation for global agricultural markets and the risks associated with the war in Ukraine - Information note - 10 June 2022 Update; <https://www.fao.org/3/cb9013en/cb9013en.pdf>
  - FAO. 2022. Thinking about the future of food safety – A foresight report. Rome. <https://doi.org/10.4060/cb8667en>; <https://www.fao.org/3/cb8667en/online/src/html/changing-consumer-preferences-and-food-consumption-patterns.html>
  - Food and Agriculture Organization of the United Nations, Food Outlook – Biannual Report on Global Food Markets, November 2022 <https://www.fao.org/3/cc2864en/cc2864en.pdf>
  - Food and Agriculture Organization of the United Nations, Food Outlook – Biannual Report on Global Food Markets, November 2022 <https://www.fao.org/3/cc2864en/cc2864en.pdf>
  - Prospects and challenges for the supply of malt from Europe to South East Asia by Dr David Griggs, Crisp Malt UK [https://www.vlb-berlin.org/sites/default/files/2019-06/MO02\\_CrispMalt.pdf](https://www.vlb-berlin.org/sites/default/files/2019-06/MO02_CrispMalt.pdf)
  - European Flour Millers <https://www.flourmillers.eu/page/facts/>
  - EMSA, European Mobile Seed Association; <https://www.ceettar.eu/sectors.php?cat=4>
  - MarketsandMarkets January 2022, Optical Sorter Market with Covid-19 impact, Global Forecast to 2027,
  - MarketsandMarkets, Optical Sorter Market for Cereals, grains and Pulses October 2021. <https://www.prv.se/sv/patent/stora-patentguiden/ansok-i-andra-lander/europeisk-ansokan-ep/>
  - Kiesel, L. A new study predicts devastation for wheat crops as climate change heats up the world, Business Insider, February 13, 2015, <https://www.businessinsider.com/climate-change-will-pressure-wheat-2015-2?r=UK#ixzz3WWU8F9Y6>
  - European Environment Agency. (2019). Climate change adaptation in the agriculture sector in Europe. <https://www.eea.europa.eu/publications/cc-adaptation-agriculture>

# MOTIV FÖR ERBJUDANDET

## BAKGRUND OCH MOTIV

Enligt styrelsen har BoMill en ny teknologi inom kvalitetssortering av spannmål i industriell skala vilken hittills har resulterat i tre kommersiella produkter och cirka 40 stycken levererade utrustningar.

Styrelsen bedömer att BoMill idag är det enda företaget i världen som i industriella kvantiteter kan sortera på kärnans inre egenskaper, såsom proteininnehåll eller innehåll av mögelgifter (mykotoxininnehåll), vilket ger kunden förutsättningar att optimera användningen av olika spannmålsparter på ett sätt som tidigare inte har varit möjligt.

BoMills nya generation av utrustning för spannmåls sorteringsutrustning, BoMill InSight, lanserades i januari 2023, efter en fälttestningsfas under andra halvåret 2022. De tidigare lanserade utrustningarna IQ och TriQ marknadsförs inte i praktiken sedan 2022 och har genom lanseringen av BoMill InSight ersatts som BoMills marknadsförda utrustning.

Två beställningar på BoMill InSight erhöles redan innan lanseringen från ledande europeiska företag inom sina områden: Gl. Buurholt i Danmark (det största mobila företaget för bearbetning av spannmål i Danmark och närområdena i Sverige och Tyskland) och GoodMills Group i Hamburg (den största mjölkvarnkoncernen i Europa). De ovan nämnda första beställningarna visar på den europeiska marknadens intresse för BoMills teknologi. Bolaget ser också en tydlig kommersiell potential för BoMill InSight på de nord- och latinamerikanska marknaderna.

BoMills finansiering behöver stärkas inför uppskalningen av kommersialiseringen av BoMill InSight när nu lanseringen rullas ut av BoMill på den europeiska marknaden och, i samarbete med lokala partners, på de nord- och latinamerikanska marknaderna.

Med Bolagets likviditetsprognos över kassaflöden, tillsammans med tillgängliga likvida medel, bedöms rörelsekapitalet<sup>2</sup> vara förbrukat i september 2023 och att underskottet uppgår till högst 10 MSEK under de kommande tolv månaderna.

Mot bakgrund därav kallade Bolagets styrelse till extra bolagsstämma den 6 april 2023 och föreslog till aktieägarna att fatta beslut om Erbjudandets genomförande, vars beslut fattades av den extra bolagsstämman den 6 april 2023. Erbjudandet tillför vid full teckning Bolaget cirka 21,9 MSEK före emissionskostnader om ca 1,9<sup>3</sup> MSEK. Nettolikviden vid full teckning om cirka 20 MSEK avses disponeras för följande användningsområden, angivna i prioritetsordning:

- Försäljnings- och marknadsföringsaktiviteter vid uppskalningen av kommersialiseringen av BoMill InSight (cirka 60%)
- Fortsatt produktutveckling (cirka 20%)
- Övriga rörelsekostnader (cirka 20%)

Det är styrelsens bedömning att nettolikviden från Företrädesemissionen täcker Bolagets likviditetsbehov under åtminstone den kommande tolv månadersperioden.

Om Företrädesemissionen, trots utställda garantiåtaganden och teckningsförbindelser, inte tecknas i tillräcklig utsträckning kan Bolaget tvingas söka alternativa finansieringsmöjligheter exempelvis ytterligare kapitalanskaffning, bidrag, förskott från kunder eller kortfristiga lån, alternativt genomföra kostnadsnedskärningar, försäljning av tillgångar eller driva verksamheten i mer återhållsam takt än planerat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. För det fall samtliga alternativa finansieringsmöjligheter skulle misslyckas, finns en risk att Bolaget i väsentlig grad skulle tvingas revidera gällande utvecklingsplaner, vilket skulle påverka Bolagets utveckling negativt, eller till och med utgöra risk för den fortsatta driften och fortlevnaden av Bolaget, eller i sämsta fall att Bolaget går i konkurs.

<sup>2</sup> Med rörelsekapital avses Bolagets möjligheter att få tillgång till likvida medel för att fullgöra sina betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning.

<sup>3</sup> Emissionskostnaderna beräknas uppgå till cirka 1,9 MSEK och består huvudsakligen av kostnader för emissionsgarantier, ersättning till Nasdaq beträffande kapitalanskaffning och tillfällig handel i teckningsrätter och BTA, samt ersättning för projektleddning och arbete avseende teckningsåtagande och emissionsgarantier, bolagsrättslig dokumentation, pressmeddelanden, prospekt, emissionsinstitutjänster beträffande genomförande av Företrädesemissionen och avgifter till Finansinspektionen.

## TECKNINGSFÖRBINDELSER OCH GARANTIÅTAGANDEN

---

Ett antal befintliga aktieägare i Bolaget, styrelseledamöter, ledande befattningshavare och personer som i övrigt arbetar för Bolagets räkning har genom teckningsförbindelser förbundit sig att utnyttja erhållna och/eller förvärvade teckningsrätter direkt och/eller indirekt via kapitalförsäkring och därmed teckna cirka 12,8 MSEK i Företrädesemissionen, motsvarande cirka 59 procent. Ingen ersättning utgår för ingångna teckningsförbindelser.

Därutöver har ett garantikonstium bestående av vissa befintliga aktieägare åtagit sig att teckna aktier till ett sammanlagt belopp om högst cirka 9,1 MSEK, motsvarande cirka 41 procent av Företrädesemissionen, som eventuellt inte tecknas med eller utan stöd av företrädesrätt ("garantiåtagande"). BoMill ska för dessa garantiåtaganden erlagga ersättning om åtta (8) procent av garanterat belopp, motsvarande totalt drygt 0,7 MSEK.

Sammantaget utgör teckningsförbindelser och garantiåtaganden 21,9 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.<sup>4</sup>

## EMISSIONSINSTITUT OCH PROJEKTLEDARE

---

Emissionsinstitut till Bolaget är Nordic Issuing AB, vilken har biträtt Bolaget avseende emissionsadministration beträffande Erbjudandet. Söderlind & Co AB har projektledare och utfört arbete avseende bolagsrättslig dokumentation, pressmeddelanden och prospekt samt att Söderlind & Co KB har varit projektledare och utfört arbete avseende teckningsåtagande och emissionsgarantier. Då samtliga uppgifter i Prospektet härrör från Bolaget friskriver sig Söderlind & Co AB från allt ansvar i förhållande till befintliga eller blivande aktieägare i Bolaget och avseende andra direkta eller indirekta ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifter i Prospektet.

## INTRESSEN OCH INTRESSEKONFLIKTER - ERBJUDANDET

---

Nordic Issuing AB erhåller en på förhand avtalad ersättning för utförda tjänster i samband med Erbjudandet. Söderlind & Co KB erhåller en ersättning beroende på utfallet i Erbjudandet, varför Söderlind & Co KB har ett intresse i Erbjudandet som sådant. Söderlind & Co AB erhåller ersättning för utförda tjänster enligt löpande räkning. Därutöver har Nordic Issuing AB, Söderlind & Co AB och Söderlind & Co KB inga ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.

Ett antal befintliga aktieägare, styrelseledamöter, ledande befattningshavare och övriga personer som arbetar för Bolagets räkning har lämnat teckningsförbindelser om totalt cirka 12,8 MSEK, motsvarande cirka 59 procent av Företrädesemissionen utan ersättning. Därutöver har befintlig aktieägare ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 9,1 MSEK, motsvarande cirka 41 procent av Företrädesemissionen mot ersättning. För mer information se ovan under avsnitt "Teckningsförbindelser och garantiåtaganden".

Utöver ovanstående parter intresse att Företrädesemissionen kan genomföras framgångsrikt samt att avtalad ersättning för emissionsgaranterna och annan ersättning utbetalas, bedöms det inte föreligga några ekonomiska eller andra intressen eller några intressekonflikter mellan parterna som i enlighet med ovanstående har ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.

---

<sup>4</sup> Se vidare avsnitt "Villkor för erbjudandet" och dess underavsnitt "Teckningsförbindelser och garantiåtaganden" avseende förteckning över de som har ingått teckningsförbindelse och garantiåtagande.

# MARKNADSÖVERSIKT OCH TRENDER

## INLEDNING

Spannmål är en viktig bas i den globala livsmedelsförsörjningen<sup>5</sup>. Med en växande global befolkning finns efterfrågan på att maximera livsmedelsvolymen och kvaliteten från skördar på befintlig mark. Faktorer som klimatförändringar<sup>6, 7</sup>, förekomst av gifter, försämrade produktionsförhållanden och geopolitisk osäkerhet kan innebära i framtiden försämrad global matförsörjning och därmed ökar risken för livsmedelsbrist genom fluktuationer i grödornas volym, kvalitet och pris<sup>8</sup>. Ytterligare utmaningar som strängare regler relaterade till odling, spannmålshantering och konsumenternas efterfrågan på hållbara livsmedelsprodukter skapar förändrade villkor för livsmedelsbranschen.<sup>9, 10</sup> Värdekedjan inom spannmålsbranschen behöver fortsatt hitta nya sätt att ta tillvara spannmåls-skördarna och maximera dess värde.

Eftersom spannmål är organiskt material kan enskilda kärnor på varje ax, och därmed inom ett spannmålsparti, ha olika inre sammansättningar och egenskaper<sup>11</sup>. exempelvis avseende proteinhalt samt att vissa kärnor kan vara angripna av toxiska mögelgifter. Enligt Bolagets erfarenhet ger traditionella testmetoder som stickprover en genomsnittlig kvalitetsuppskattning för spannmålspartier, baserat på ett fåtal prover, som inte tar hänsyn till variationer inom respektive parti. Bolaget bedömer att en del av det spannmål som produceras idag inte hanteras optimalt i livsmedelsförädlingen, används till djurfoder och kan till och med behöva kasseras beroende på att kvalitetsparametrar såsom proteinmängd inte är uppfyllda.

BoMills erbjudande om spannmålssortering baserat på sin patenterade teknologi att sortera varje kärna utifrån dess inre egenskaper är en relativt ny metod som har väckt intresse inom spannmålsindustrin och som ger möjlighet att optimera processer och skapar värden för de olika intressenterna i livsmedelskedjan för spannmål.

## ÖVERGRIPANDE TRENDER OCH UTMANINGAR INOM SPANNMÅLSINDUSTRIN

### Global befolkningsökning

Den globala befolkningen väntas nå 9,7 miljarder år 2050<sup>12</sup>, vilket förväntas få till följd att efterfrågan på livsmedel för mänsklig konsumtion och djurfoder ökar ytterligare. För att kunna möta den ökande efterfrågan torde det krävas att jordbrukare och andra aktörer i värdekedjan ökar avkastningen på sin mark och dess skördar på ett hållbart sätt<sup>13</sup>. Gradering och sortering av spannmål kan därmed ha en effekt på global livsmedelsförsörjning och livsmedelskvalitet enligt Bolagets bedömning.

### Klimatförändringar ökar variationen i grödornas kvalitet

Kvaliteten och produktionen av jordbruksgrödor anses vara känsliga för miljöfaktorer. Miljöeffekter, såsom förväntat varmare klimat, mer extrema väderförhållanden och oförutsägbart klimat, antas leda till fortsatt variationer i kvalitet<sup>14</sup> och pris, exempelvis proteininnehåll, svampinfektioner etcetera, samt att det är svårt, eller ibland omöjligt, att producera den kvalitet som krävs för att upprätta en effektiv livsmedelsproduktion.

<sup>5</sup> FAO, IFAD, UNICEF, WFP and WHO. 2022. The State of Food Security and Nutrition in the World 2022. Repurposing food and agricultural policies to make healthy diets more affordable. Rome, FAO. <https://www.fao.org/3/cc0639en/cc0639en.pdf>

<sup>6</sup> Kiesel, L. A new study predicts devastation for wheat crops as climate change heats up the world, Business Insider, February 13, 2015, <https://www.businessinsider.com/climate-change-will-pressure-wheat-2015-2?r=UK#ixzz3WWU8F9Y6>

<sup>7</sup> European Environment Agency. (2019). Climate change adaptation in the agriculture sector in Europe. <https://www.eea.europa.eu/publications/cc-adaptation-agriculture>

<sup>8</sup> Mbow, C., C. Rosenzweig, L.G. Barioni, T.G. Benton, M. Herrero, M. Krishnapillai, E. Liwenga, P. Pradhan, M.G. Rivera-Ferre, T. Sapkota, F.N. Tubiello, Y. Xu, 2019: Food Security. In: Climate Change and Land: an IPCC special report on climate change, desertification, land degradation, sustainable land management, food security, and greenhouse gas fluxes in terrestrial ecosystems [P.R. Shukla, J. Skea, E. Calvo Buendia, V. Masson-Delmotte, H.-O. Pörtner, D.C. Roberts, P. Zhai, R. Slade, S. Connors, R. van Diemen, M. Ferrat, E. Haughey, S. Luz, S. Neogi, M. Pathak, J. Petzold, J. Portugal Pereira, P. Vyas, E. Huntley, K. Kissick, M. Belkacemi, J. Malley, (eds.)]. <https://doi.org/10.1017/9781009157988.007>; <https://www.ipcc.ch/srccl/chapter/chapter-5/>

<sup>9</sup> FAO. 2017. The future of food and agriculture – Trends and challenges. Rome.; <https://www.fao.org/3/i6583e/i6583e.pdf>

<sup>10</sup> Which trends offer opportunities or pose threats on the European grains, pulses and oilseeds market? | CBI <https://www.cbi.eu/market-information/grains-pulses-oilseeds/trends>

<sup>11</sup> BOZ, HÜSEYİN; GERÇEKASLAN, KAMİL EMRE; KARAOĞLU, MEHMET MURAT; and KOTANCILAR, HALİS GÜRBÜZ (2012) "Differences in some physical and chemical properties of wheat grains from different parts within the spike," Turkish Journal of Agriculture and Forestry : Vol. 36: No. 3, Article 5. <https://doi.org/10.3906/tar-1102-41>

<sup>12</sup> United Nations, Department of Economic and Social Affairs, World Population Prospects 2022 [https://www.un.org/development/desa/pd/sites/www.un.org.development.desa.pd/files/wpp2022\\_summary\\_of\\_results.pdf](https://www.un.org/development/desa/pd/sites/www.un.org.development.desa.pd/files/wpp2022_summary_of_results.pdf)

<sup>13</sup> Foresight. The Future of Food and Farming (2011) Final Project Report. The Government Office for Science, London; [https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment\\_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf](https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf)

<sup>14</sup> Tubiello FN, Rosenzweig C (2008). "Developing climate change impact metrics for agriculture". The Integrated Assessment Journal. 8 (1): 165-184; [https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment\\_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf](https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf)

Detta leder till att behov uppkommer att köpa in spannmål av erforderlig kvalitet från regioner långt ifrån där livsmedlet produceras, med högre kostnader och ökad miljöpåverkan som följd enligt Bolagets erfarenhet. Exempel på detta är att extrema väder, som torkan i Kanada 2021<sup>15</sup> eller det kraftiga regnet under skörden i Europa 2021<sup>16</sup>, kan minska den lokala produktionen och tillgängligheten av vissa kvaliteter på marknaden. Det uppskattas att ungefär 25 procent av världens spannmål är förorenat med mögelgifter efter att ha blivit svampinfekterat, av till exempel fusarium som medför toxicitet i spannmål.<sup>17</sup>

### *Stramare regleringar och hållbarhet*

Nya och mer restriktiva gränsvärden för mögelgifter (mykotoxiner), användningen av gödningsmedel samt nya riktlinjer för hanteringen av spannmål förväntas när fokus är på livsmedelssäkerheten och hållbarhet inom jordbruket<sup>18</sup> <sup>19</sup>.

Hållbarhet är i fokus vilket ställer krav på hållbart jordbruk och effektivare produktion av livsmedel och minskat svinn.

### *Prisvolatilitet på spannmål*

Spannmål som vete och korn är globala handelsvaror. Deras utbud och efterfrågan styrs mestadels av kostnaderna för insatsmaterial (t.ex. utsäde, bränsle, gödselmedel), väderförhållanden och den geopolitiska situationen över hela världen.

Under de senaste åren kan händelser som torkan i Kanada, COVID-19-pandemin, Kinas tull på australiensiskt korn, etcetera ha skapat en högre volatilitet på marknaden för malkorn, vilket från tid till annan har lett till prisökningar. Den senaste tidens utveckling mellan Ukraina och Ryssland, som är några av världens största spannmålsproducenter, har också skapat en volatilitet på spannmålsmarknaden och ökad kostnad för gödningsmedel som en följd av ökade energikostnader<sup>20</sup>. Volatila priser på spannmål medför behov att optimera användningen av det som produceras och att minimera bortfall av användbar spannmål för att göra det möjligt för de olika aktörerna i värdekedjan att bygga en långsiktigt lönsam och hållbar produktion.

### *Positionering mot premiumprodukter*

Med den ökande efterfrågan från konsumenter på hälsosam<sup>21</sup>, transparens gällande näringsinnehåll, matkvalitet och lokalt producerad mat<sup>22</sup>, positionerar flera spannmålsproducenter, distributörer och livsmedelsproducenter sitt erbjudande mot premiumprodukter där kvalitet och transparens är nyckeln.

## BOMILLS MÅLMARKNAD

BoMills sorteringssteknik är hittills utvecklad för spannmålsgrödor som korn, vete och durum. Den globala spannmålsproduktionen, för 2022/23, uppskattas till cirka 2 764 miljoner ton varav cirka 784 miljoner ton vete och cirka 149 miljoner ton korn<sup>23</sup>.

BoMills lösningar kan gynna varje steg i spannmålsvärdekedjan från producenter och spannmålsdistributörer till de som bearbetar spannmål som malterier och kvarnar för tillverkning av mjöl. Med egen verksamhet i Europa och distributörer på den latin- och nordamerikanska marknaderna adresserar BoMills totala målmarknad cirka 346 miljoner ton spannmål (korn och vete).<sup>24</sup>, <sup>25</sup> motsvarande cirka 12 % av den globala spannmålsproduktionen.

<sup>15</sup> World-Grain.com July 21, 2021 <https://www.world-grain.com/articles/15578-dry-hot-weather-challenges-canadian-wheat> and CTV News December 6, 2021 <https://www.ctvnews.ca/climate-and-environment/drought-caused-wheat-canola-and-barley-production-to-plummet-in-2021-statcan-1.5694566>

<sup>16</sup> Warm spell to help Europe's wheat harvest but rain damage done, Reuters August 12, 2021

<sup>17</sup> Mari Eskola, Gregor Kos, Christopher T. Elliott, Jana Hajšlová, Sultan Mayar & Rudolf Krska (2020) Worldwide contamination of food-crops with mycotoxins: Validity of the widely cited 'FAO estimate' of 25%, Critical Reviews in Food Science and Nutrition, 60:16, 2773-2789, DOI: 10.1080/10408398.2019.1658570

<sup>18</sup> Farm to Fork Strategy (europa.eu); [https://food.ec.europa.eu/horizontal-topics/farm-fork-strategy\\_en](https://food.ec.europa.eu/horizontal-topics/farm-fork-strategy_en)

<sup>19</sup> European Commission - Factsheet: From farm to fork: Our food, our health, our planet, our future (2020); [https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/fs\\_20\\_908](https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/fs_20_908)

<sup>20</sup> FAO 2022 - The importance of Ukraine and the Russian Federation for global agricultural markets and the risks associated with the war in Ukraine - Information note - 10 June 2022 Update; <https://www.fao.org/3/cb9013en/cb9013en.pdf>

<sup>21</sup> Exempelvis så kallade clean labels som avser livsmedel fria från tillsatser och konserveringsämnen).

<sup>22</sup> FAO. 2022. Thinking about the future of food safety - A foresight report. Rome. <https://doi.org/10.4060/cb8667en>; <https://www.fao.org/3/cb8667en/online/src/html/changing-consumer-preferences-and-food-consumption-patterns.html>

<sup>23</sup> Food and Agriculture Organization of the United Nations, Food Outlook - Biannual Report on Global Food Markets, November 2022 <https://www.fao.org/3/cc2864en/cc2864en.pdf>

<sup>24</sup> Food and Agriculture Organization of the United Nations, Food Outlook - Biannual Report on Global Food Markets, November 2022 <https://www.fao.org/3/cc2864en/cc2864en.pdf>

<sup>25</sup> Med Europa avses i detta avseende EU samt Storbritannien och Nordirland.



I samband med kommersialiseringen av BoMill InSight har BoMill initialt valt att framförallt fokusera på tre huvudsegment:

### 1. Värdekedja för korn inom bryggerinäringen

Cirka 20 % av det korn som odlas globalt används för att producera malt för bryggning av öl och destillering av alkohol, resterande används främst till djurfoder<sup>26</sup>. De strikta specifikationerna för dessa industrier gör råvaruförsörjningen till en krävande marknad för de olika aktörerna i värdekedjan för korn. Med cirka 150 mälterier i drift produceras cirka 9,5 miljoner ton malt i Europa med stora producenter i Frankrike, Tyskland och Storbritannien. Europa står för cirka 40 % av den globala maltproduktionen och 60 % av världens malt-handel. De tre främsta globala mältningsföretagen efter tonnage har sina huvudkontor i Europa med verksamhet i andra geografiska regioner runt om i världen.

Genom BoMills teknologi ges möjlighet för spannmålsleverantören att kontrollera den kvalitet som erbjuds kunder samt fördelar för maltproducenter och bryggerier som behöver en jämn kvalitet på sin råvara för att kunna genomföra en optimal produktionsprocess bland annat avseende proteinhalten i råvaran korn. Europas starka position inom mälteri- och bryggeribranschen skapar möjligheter för BoMill att med egna resurser bearbeta hela värdekedjan på ett kostnadseffektivt sätt. Vidare ger direkta kontakter med kunder i Europa även ingångar till den nord- och latinamerikanska marknaden då det finns ett antal globala aktörer som genomför kompetensutveckling på de utbildningscentra som finns i Europa. Med lokala distributionspartners stärks även den lokala närvaron på de amerikanska marknaderna.

### 2. Värdekedjan för vete inom kvarnindustrin

Kvarnindustrin för mjöl är i Europa den ledande livsmedelsindustrin inom spannmålsbearbetning och använder cirka 45 miljoner ton vete och råg plus 2 miljoner ton havre per år för att producera cirka 35 miljoner ton mjöl i ca 600 variationer på årsbasis. Antalet företag verksamma som mjölkvarnar överstiger 3 800, varav en stor majoritet är små och medelstora företag. Mjölkvarnindustrins kunder är framförallt industri-bagerier och mindre bagerier som utgör vardera ca 30%, medan butiksbagerier och kaktillverkare utgör 12% respektive 14% samt att hushåll och övrigt utgör 12% respektive 5% av marknaden<sup>27</sup>.

Spannmålsproducenter får allt svårare att tillhandahålla specifika vetekvaliteter som krävs av livsmedelsindustrin (exempelvis kvaliteter med högre proteinhalt) på grund av förändrade klimatförhållanden, alltmer restriktiv reglering vid användning av gödningsmedel och de allt högre kostnaderna att använda gödningsmedel. Utöver inhemskt spannmål, behöver mjölkvarnar köpa vete från andra regioner eller länder till högre kostnader och ökad miljöpåverkan, för att tillgodose sina produktionsbehov. BoMill-teknologin ger mjölkvarnar en lösning för att optimera deras veteåvara genom att utvinna en premiumfraktion av högre kvalitet och värde<sup>28</sup>, och på så sätt används vete som produceras lokalt mer effektivt.

### 3. Värdekedjan för kommersiell sortering av utsäde (stationära och mobila enheter)

Det kommersiella segmentet för sortering av spannmål kopplat till utsäde är en etablerad marknad där bönder behåller en del av sin växtproduktion för nästa säsons sådd. För att få en optimal kvalitet och avkastning på den efterföljande skörden behöver kärnor vara så rena och friska som möjligt. Lantbrukare köper tjänsten för att utföra rensning och sortering som antingen genomförs på deras egen gård (mobil sortering) eller på en särskild anläggning för rensning och sortering (stationär sortering). Kommersiell rensning behövs även då mer generella problem uppstår med skördar av spannmål och BoMills teknologi för sortering ger fördelar för spannmålsindustrin. I ett flertal länder runt om i Europa finns etablerade nätverk av kommersiella företag som erbjuder rensning av utsäde<sup>29</sup>. På den nordamerikanska marknaden är det främst i Kanada som denna tjänst erbjuds till lantbrukare och där det finns möjligheter till expansion för BoMill.

<sup>26</sup> Prospects and challenges for the supply of malt from Europe to South East Asia by Dr David Griggs, Crisp Malt UK [https://www.vlberlin.org/sites/default/files/2019-06/MO02\\_CrispMalt.pdf](https://www.vlberlin.org/sites/default/files/2019-06/MO02_CrispMalt.pdf)

<sup>27</sup> European Flour Millers <https://www.flourmillers.eu/page/facts/>

<sup>28</sup> Exempelvis högre proteinhalt som krävs för mjöl till industriella bagerier, och/eller mindre mögelgifter, som medför att vetepartier inte behöver kasseras eller blandas ut med hjälp av inköpt spannmål som skapar inhomogenitet.

<sup>29</sup> Mobila utsädesortering med teknisk utrustning och nödvändig kunskap, låter jordbrukare planera om sitt eget utsäde. EMSA, European Mobile Seed Association, är en ideell organisation som stödjer intresset för mobila sorterare av utsäde på europeisk nivå; <https://www.ceettar.eu/sectors.php?cat=4>

## EXISTERANDE AKTÖRER, BRANSCHÖVERSKRIDANDE PRODUKTKATEGORIER OCH MARKNADENS STORLEK

---

De huvudsakliga aktörerna på marknaden är företagen Bühler, Cimbria, Satake, Elica-ASM och Tomra som alla säljer optiska sorterare som sorterar spannmål baserat på spannmålskärnornas yttre egenskaper såsom färg och form.

BoMills utrustning ska ses som ett komplement snarare än konkurrent till vad de etablerade aktörerna på marknaden kan erbjuda. BoMills utrustning sorterar kundens spannmål på andra egenskaper vilket både löser problem och effektiviserar processen i hela värdekedjan på ett sätt som tidigare inte varit möjligt med befintlig teknik enligt Bolagets bedömning. Med BoMills utrustning löses problemen med behovet av att blanda spannmålspartier som har varierande kvalitet beträffande exempelvis proteinhalt och mögelgifter med partier som har högre kvalitet i vad som kvalitetsmässigt saknas i ursprungliga partierna. Effekten av att blanda spannmålspartier är ökad inhomogenitet, vilket leder till sämre effektivitet vid förädlingen till livsmedel.

För att ändå indikera den långsiktiga marknadspotentialen så estimeras att marknaden för optiska sorterare uppgår till 2,6 Mdr USD år 2022 med en bedömd årlig tillväxt på ca 10%. Av denna totala marknad uppskattas marknaden för produktion av livsmedel uppgå till 1,8 Mdr USD varav 330 MUSD är hänförligt till jordbruk och BoMills nuvarande målmarknad<sup>30</sup>.

---

<sup>30</sup> MarketsandMarkets January 2022, Optical Sorter Market with Covid-19 impact, Global Forecast to 2027, and MarketsandMarkets, Optical Sorter Market for Cereals, grains and Pulses October 2021.

# VERKSAMHETS BESKRIVNING

## BOMILL I KORTHET

Agritechbolaget BoMill utvecklar och säljer avancerad sorteringsutrustning för spannmåls- och livsmedelsindustrin. Den patenterade egna teknologin möjliggör noggrann spannmålssortering i industriell skala, baserat på de inre egenskaperna hos varje enskild spannmålskärna.

BoMills sorteringsutrustning hanterar kvalitetsvariationerna för att optimera användningen av spannmål till rätt typ av livsmedelsframställning. Varje spannmålsparti kan finna sin rätta plats i värdekedjan och användas till det som partiet är mest lämpligt för. BoMills teknologi ger därför spannmålsvärdekedjan möjlighet att optimera användningen av det spannmål som produceras lokalt. Genom BoMills noggranna sortering skapas också möjlighet för livsmedelsproducenter att rikta in sig på specifika egenskaper för sina råvaror, vilket möjliggör kvalitetsförbättring och utveckling av nya produkter. BoMills teknologi kan också förbättra användningen av spannmålspartier med försämrade egenskaper påverkade av klimatförändringen genom att det går att utvinna värdefullt spannmål från nedgraderade partier. BoMills sorteringsutrustning erbjuder därför möjlighet att på ett hållbart sätt säkerställa livsmedelssäkerhet, matkvalitet och livsmedelstillgång, med förbättrad lönsamhet genom hela värdekedjan.

Enligt Bolagets bedömning är BoMill idag det enda företaget i världen som, i industriella kvantiteter<sup>31</sup>, kan sortera spannmål baserat på den enskilda spannmålskärnans inre egenskaper och inte de yttre visuella egenskaper eller vikt, vilket är de traditionella metoderna. Möjligheten att sortera varje kärna på inre egenskaper såsom proteininnehåll ger förutsättningar att optimera användningen av olika spannmålspartier på ett sätt som tidigare inte har varit möjligt enligt Bolagets bedömning.

## VISION

BoMills vision är att bli den världsledande leverantören och partnern för sorteringslösningar i industriell skala för spannmål utifrån kvalitet baserat på varje enskild kärnas sammansättning och struktur.

## MISSION

BoMills uppdrag är att förbättra livsmedelssäkerheten genom att ta bort mögelttoxiska kärnor från ett spannmålsparti och öka livsmedelstillgången genom att sortera efter kvalitetsparametrar såsom proteinhalt.

## PRODUKTERBJUDANDE

BoMill's sorterings-teknologi för spannmål har tidigare resulterat i två generationer av kommersiella utrustningar, IQ för prover av spannmål samt TriQ för användning i mindre kommersiell skala med kapacitet upp till 3 ton per timme. Totalt har cirka 40 utrustningar av IQ och TriQ sålts till kunder.

Sedan några år tillbaka har en ny generation av sorteringsutrustning för spannmål varit under utveckling med hjälp av många års erfarenhet och feedback från kunder och spannmålsindustrin - BoMill InSight. I väntan på lanseringen av BoMill InSight valde Bolaget att i praktiken helt upphöra med marknadsföring och försäljning av IQ och TriQ och Bolaget har därför haft begränsade intäkter under utvecklingen av BoMill InSight.



Under andra halvåret 2022 har BoMill InSight fälttestats och marknadslanserats i januari 2023 och har därmed helt ersatt IQ och TriQ. BoMill InSight med en sorteringskapacitet upp till 15 ton per timme per enhet är avsedd för kommersiell sortering av spannmål, utifrån kärnans inre egenskaper som proteininnehåll och kontamination av mögel (fusarium). BoMill InSight är i det första steget framtagen för sortering av vete, durumvete och korn.

BoMill InSight är modulbaserad av upp till åtta moduler, där BoMill InSight utrustad med en modul har en sorteringskapacitet på cirka 2 ton per timme och en fullt bestyckad BoMill InSight med åtta moduler har en sorteringskapacitet på cirka 15 ton per timme. Varje enhet kan successivt uppgraderas med fler moduler upp till maximalt åtta moduler. För ytterligare kapacitet kan flera BoMill InSight utrustningar användas parallellt med en total sorteringskapacitet beroende på antal enheter och antal moduler på respektive enhet.

<sup>31</sup> Med industriella kvantiteter avser Bolaget sorteringskapacitet per utrustning om cirka 15 ton per timme, och tillsammans med ett antal utrustningar uppnå sorteringskapacitet på 100 ton per timme.

BoMills sorteringsystem BoMill InSight utgör en hållbar lösning som hanterar kvalitetsvariationerna för att maximera användningen av spannmål till rätt typ av livsmedelsframställning vilket således medför att varje spannmålsparti kan finna sin rätta plats i värdekedjan och användas till det som det är mest lämpligt för.

## ERHÅLLNA BESTÄLLNINGAR AV BOMILL INSIGHT

---

Innan marknads lanseringen av BoMill InSight, erhöll BoMill två beställningar på BoMill InSight™. Den första beställningen, på cirka 2,8 MSEK omfattar två moduler med kapacitet upp till fyra ton per timme, erhöles redan i april 2022 från Gl. Buurholt, den ledande danska mobila spannmålsprocessorn. Gl. Buurholt driver för närvarande 13 mobila rensanläggningar för utsäde, en mobil stenkvavn och förpackningsanläggning certifierad för ekologiska produkter. Företaget har cirka 3 000 kunder över hela Danmark och i närliggande länder som Sverige och Tyskland.

Den andra ordern på cirka 2,6 MSEK inklusive installation erhöles i december 2022 från Europas största kvarnkoncern, GoodMills Group, till deras kvarn i Hamburg för malning av spannmål till mjöl för hushåll, bagerier och övrig livsmedelsindustri. Beställningen från GoodMills Group är en del av ett projekt som utvärderar BoMills teknologi i industriell skala, genom att installera BoMill InSight i en av processlinjerna för eventuella framtida investeringar i framtiden. Utöver Hamburg har GoodMills Group koncernen ytterligare 23 kvarnar för mjöl i totalt 7 länder.

Båda dessa beställningar är planerade att levereras under Q2 2023.

## MÅLMARKNADER

---

BoMills målmarknader beskrivs under rubriken "Marknadsöversikt och Trender".

Marknaderna i Ukraina, Ryssland och Belarus är tills vidare stängda för Bolaget mot bakgrund av situationen i dessa länder. Ukraina och Ryssland är några av de större producenterna av spannmål i världen och skulle kunna vara potentiella marknader för BoMills Insight.

## AFFÄRSMODELL

---

BoMill genererar intäkter genom B2B-försäljning och erbjuder spannmålsindustrin sorteringsutrustning som kan integreras i existerande anläggningar för sortering eller i mobila enheter.

BoMill har egen försäljningsorganisation för marknaderna i Europa samt distributörer/agenter på en del av marknaderna i Nord- och Latinamerika. Bolagets affärsmodell genomförs inledningsvis genom en förstudie, vilket därefter leder till försäljningsavtal. På eftermarknaden erbjuder BoMill service och underhåll av sålda utrustningar.

## STRATEGI

---

BoMills långsiktiga strategi är att bli den världsledande leverantören och partnern för sorteringslösningar i industriell skala baserat på varje enskild kärnas sammansättning och struktur.

BoMills kortsiktiga strategi är att initialt fokusera säljinsatserna för BoMill InSight på segmenten kvarnindustrin avseende vete, maltindustrin avseende korn samt industriell sortering av utsäde beträffande vete och korn för marknaderna i Europa och Nord- och Latinamerika. Den europeiska marknaden bearbetas direkt av BoMill medan de nord- och latinamerikanska marknaderna bearbetas med stöd av lokala distributörer/agenter.

BoMill InSight avses fortsatt vidareutvecklas exempelvis för fler grödor och tillämpningar samt utökad funktionalitet. Fortsatt aktiv patentering av egenutvecklad teknologi.

Komponentuppbyggda BoMill InSight monteras och sluttestas av BoMill i egen regi, medan komponenter köps in av externa leverantörer.

## FRAMTIDSUTSIKTER OCH UTMANINGAR

---

Efter lanseringen av BoMill InSight i januari 2023 är Bolagets framtidsutsikter beroende av hur framgångsrik kommersialiseringen av BoMill Insight blir. Det finns många utmaningar att överkomma i BoMills utvecklingsfas för att kommersialiseringen ska bli framgångsrik exempelvis att BoMill får referenskunder som kan bekräfta BoMill InSight förmåga och kapacitet; internationella kunder och stort geografiskt fokus, att kunderna ser värdet av BoMill InSight i sin verksamhet och är beredda att betala priset för BoMill InSight, att distributörer ser positivt på samarbetet med BoMill och fokuserar på att sälja BoMill InSight; att kunderna är beredda att utveckla och integrera in BoMill InSight i produktionsprocessen, att BoMill kan kostnadseffektivt med god kvalitet hantera produktion/monteringen av BoMill InSight och dess slutttest, att

BoMill tillsammans med distributörer kan tillhandahålla kunderna erforderlig service och underhåll även på de långväga marknaderna Nord- och Latinamerika.

## TEKNIK OCH PATENT

---

BoMills teknologi för sortering av spannmål bygger på så kallad nära infraröd teknik i transmittent läge, eller "NIR/T, near-infrared light analysis". Till skillnad från dagens optiska sorteringsutrustningar som enbart gör en analys visuellt med bedömning av yta och storlek på kärnor, kan BoMills utrustningar analysera och sortera varje kärna utifrån de inre egenskaperna med dess strukturella och kemiska komposition, exempelvis proteininnehåll och toxicitetsnivåer. Detta innebär en möjlighet att skapa homogena fraktioner av spannmål som möjliggör processoptimering för tillverkning av livsmedel.

### *Immateriella rättigheter - En aktiv patentstrategi*

BoMill har en strukturerad patentstrategi på plats och lämnar kontinuerligt in nya patentansökningar på marknader runt om i världen för att utveckla en stark marknadsposition och konkurrensfördel. Bolagets policy är att nationalisera patentansökningar med avsikt att uppnå en täckning av många av de viktiga jordbruksländerna. Uppbyggnaden av en stark patentportfölj på prioriterade marknader är en integrerad del av BoMills verksamhet.

BoMill har i dagsläget 24 beviljade patent strukturerat i fyra patentfamiljer i 13 länder (2 patent utgörs av så kallade EPO patent<sup>32</sup>). Därutöver har BoMill cirka 20 pågående patentansökningar för att ytterligare skydda teknologiplattformen och den nyss lanserade BoMill InSight. Under 2022 och fram till och med 31 mars 2023 beviljades 18 patent i strategiskt utvalda länder däribland Brasilien, Tyskland, Spanien, Frankrike, Australien, och Sydkorea.

Teknologin som är integrerad i BoMill InSight bedöms vara rimligt skyddad av nyligen beviljade patent samt patentansökningar. Se vidare under avsnittet "Patent - Förteckning" avseende patentförteckning.

## PRODUKTIONSPROCESSEN

---

BoMill InSight är utvecklad för att vara enklare att producera, vilket bland annat innebär färre specialkomponenter. Istället för som tidigare där all produktion av IQ och TriQ gjordes av externa leverantörer, köps färdiga komponenter in av BoMill som sköter själva monteringen och sluttest av BoMill InSight med egen personal i dess egna lokaler.

Styrelsen förväntar sig att kostnaden för produktionen minskar och kvalitetskontrollen blir enklare vilket ger bättre lönsamhetsmarginaler, utvecklingsarbetet får direkt återkoppling från produktionen, samt att underhålls- och reparationsarbete blir effektivare för kunden.

## MARKNADSFÖRING OCH FÖRSÄLJNING

---

BoMill har etablerat en internationell säljorganisation med egen verksamhet i Europa och distributörer i ett antal länder på den nord- och latinamerikanska marknaderna. Sedan många år har BoMill identifierat och har kontakt med många möjliga kunder i Europa och USA.

Under 2021 strukturerades säljprocessen med prioriterade marknader och segment för att få på plats det kommersiella ramverket. Under andra halvåret 2022 och första kvartalet 2023 har marknadsföringsmaterial och marknadsplan för lanseringen av BoMill InSight färdigställts.

## ORGANISATION

---

Organisationen har omstrukturerats under 2021 avseende såväl ledning som forskning och utveckling samt marknad, och uppgår till 11 heltidsanställda per dagen för Prospektet. Därutöver tillkommer 3 deltidsengagerade konsulter som CFO (1 person) och utvecklare (2 personer).

## BOLAGET

---

Bolagets firma (och tillika handelsbeteckning) är BoMill AB. Bolagets organisationsnummer är 556556-4332. Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag som bildades den 12 maj 1998 och registrerades hos Bolagsverket den 20 maj 1998. Bolaget regleras av, och verksamheten bedrivs i enlighet med, aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets identifieringskod för juridiska personer (LEI) är 54930011PFJL8QZZFT72. Bolaget har säte i Malmö kommun med adress Gottorpsvägen 58, 218 45 Vintrie. Bolaget nås på [www.bomill.com](http://www.bomill.com) samt +46 72 700 11

---

<sup>32</sup> Patent sökt genom European Patent Office – se vidare <https://www.prv.se/sv/patent/stora-patentguiden/ansok-i-andra-lander/europeisk-ansokan-ep/>

82. Notera att informationen på webbplatsen inte ingår i Prospektet såvida inte denna information införlivas i Prospektet genom hänvisning. Se avsnittet "Handlingar införlivade genom hänvisning".

## ORGANISATIONSTRUKTUR

---

Bolaget är moderbolag i en koncern med ett helägt vilande dotterbolag BoMill Incorporated i Amerikas Förenta Stater med uppgift att upprätthålla Bolagets varumärkeskännedom som registrerat "Incorporated" på den amerikanska marknaden. Koncernens rörelse bedrivs i sin helhet i moderbolaget. Bolaget är inte beroende av sitt dotterbolag.

BoMill AB tillämpar undantagsregler som innebär att ingen koncernredovisning upprättas.

## TRENDER

---

Bolaget bedömer att inga väsentliga utvecklingstrender avseende produktion, försäljning, lager, kostnader och försäljningspriser har utvecklats under perioden från utgången av det senaste räkenskapsåret till dagen för tillkännagivandet av Prospektet.

## INVESTERINGAR

---

Bolaget har inte genomfört några väsentliga investeringar sedan utgången av den senaste offentliggjorda finansiella rapporten fram till dagen för Prospektets offentliggörande.

## PÅGÅENDE INVESTERINGAR OCH ÅTAGANDEN OM FRAMTIDA INVESTERINGAR

---

Bolaget har per dagen för Prospektets offentliggörande inte några väsentliga pågående investeringar eller investeringar för vilka fasta åtaganden redan gjorts.

## FINANSIERING AV BOLAGETS VERKSAMHET

---

BoMill avser att finansiera Bolagets verksamhet samt dess investerings- och rörelsekapitalbehov genom nettolikvid från Erbjudandet, kassaflöde från verksamheten, externa lån i förekommande fall samt externa kapitaltillskott vid behov.

## VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR AV BOLAGETS LÅNE- OCH FINANSIERINGSSTRUKTUR SEDAN BOLAGETS SENASTE FINANSIELLA RAPPORT

---

Det har inte skett några väsentliga förändringar av BoMills låne- och finansieringsstruktur sedan Bolagets senaste finansiella rapport.

## REDOGÖRELSE FÖR RÖRELSEKAPITALET

Det är Bolagets bedömning att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för de aktuella behoven under den kommande tolv månadersperioden. Med rörelsekapital avses i Prospektet Bolagets möjligheter att få tillgång till likvida medel för att fullgöra sina betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning. Per den 31 mars 2023 uppgick Bolagets likvida medel till ca 7,1 MSEK.

Med Bolagets likviditetsprognos över kassaflöden, tillsammans med tillgängliga likvida medel, bedömer styrelsen rörelsekapitalet vara förbrukat i september 2023 och att underskottet uppgår som högst till 10 MSEK under de kommande tolv månaderna.

Företrädesemissionen tillför vid full teckning Bolaget cirka 21,9 MSEK före emissionskostnader om ca 1,9 MSEK. Det är styrelsens bedömning att nettolikviden om cirka 20 MSEK från Företrädesemissionen är tillräckligt för att åtminstone tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov för den kommande tolv månadersperioden.

Ett antal befintliga aktieägare i Bolaget, styrelseledamöter, ledande befattningshavare och personer som i övrigt arbetar för Bolagets räkning har genom teckningsförbindelser förbundit sig att utnyttja erhållna och/eller förvärvade teckningsrätter direkt och/eller indirekt via kapitalförsäkring och därmed teckna cirka 12,8 MSEK, motsvarande cirka 59 procent i Företrädesemissionen. Därutöver har ett garantikonstium bestående av vissa befintliga aktieägare åtagit sig att teckna aktier till ett sammanlagt belopp om högst cirka 9,1 MSEK, motsvarande cirka 41 procent av Företrädesemissionen, som eventuellt inte tecknas med eller utan stöd av företrädesrätt. Sammantaget utgör teckningsförbindelser och garantiåtaganden 21,9 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

Om Företrädesemissionen, trots utställda garantiåtaganden och teckningsförbindelser, inte tecknas i tillräcklig utsträckning kan Bolaget tvingas söka alternativa finansieringsmöjligheter exempelvis ytterligare kapitalanskaffning, bidrag, förskott från kunder eller kortfristiga lån, alternativt genomföra kostnadsnedskärningar, försäljning av tillgångar eller driva verksamheten i mer återhållsam takt än planerat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. För det fall samtliga alternativa finansieringsmöjligheter skulle misslyckas, finns en risk att Bolaget i väsentlig grad skulle tvingas revidera gällande utvecklingsplaner, vilket skulle påverka Bolagets utveckling negativt, eller till och med utgöra risk för den fortsatta driften och fortlevnaden av Bolaget, eller i sämsta fall att Bolaget går i konkurs.

## RISKFaktorER

En investering i värdepapper är förenad med risk. I detta avsnitt beskrivs de riskfaktorer och viktiga omständigheter som anses väsentliga för BoMills verksamhet och framtida utveckling. I enlighet med Prospektförordningen är de riskfaktorer som anges i detta avsnitt begränsade till sådana risker som bedöms vara specifika för Bolaget och/eller Bolagets aktier och som bedöms vara väsentliga för att en investerare ska kunna fatta ett välgrundat investeringsbeslut.

BoMill har bedömt riskernas väsentlighet på grundval av sannolikheten för att riskerna realiserar och den potentiella omfattning av de negativa konsekvenser som kan följa av att riskerna realiserar. För att underlätta läsarens förståelse av Bolagets övergripande bedömning av varje riskfaktor utifrån de två kriterierna har Bolaget graderat riskfaktorernas sannolikhet med hjälp av en kvalitativ skala med beteckningarna (i) låg, (ii) medelhög och (iii) hög och riskens potentiella omfattning med beteckningarna (i) negativ inverkan, (ii) betydande negativ inverkan och (iii) väsentlig negativ inverkan.

Riskfaktorerna presenteras i ett begränsat antal kategorier vilka omfattar risker relaterade till BoMills verksamhet, bransch, legala och regulatoriska risker, finansiella risker samt risker relaterade till BoMills aktier och Företrädesemissionen. Riskfaktorerna som presenteras nedan är baserad på Bolagets bedömning och tillgänglig information per dagen för Prospektet. De riskfaktorer som per dagen för Prospektet bedöms vara mest väsentliga presenteras först inom varje kategori medan riskfaktorerna därefter presenteras utan särskild rangordning. Finansiell information som presenteras inom parentes utgör jämförelseinformation för relevant motsvarande period föregående räkenskapsår.

### VERKSAMHETS- OCH MARKNADSRELATERADE RISKER

---

#### Produktförsäljning och kunder

BoMills försäljning har tidigare utgjorts av produkterna TriQ och IQ, vilka har sålts till ett antal kunder i Nordamerika och Europa. Marknadsföring och försäljning av dessa produkter har sedan 2022 upphört.

Bolaget har fokuserat på att slututveckla nästa generation av utrustning för sortering av spannmål, BoMill InSight, och har lanserat utrustningen i januari 2023 efter fälttester under andra halvåret 2022. BoMill InSight är modulbaserad av upp till åtta moduler, där BoMill InSight utrustad med en modul har en sorteringskapacitet på cirka 2 ton per timme och en fullt bestyckad BoMill InSight med åtta moduler har en sorteringskapacitet på cirka 15 ton per timme. Varje enhet kan successivt uppgraderas med fler moduler upp till maximalt åtta moduler. BoMill erhöll två beställningar innan lanseringen av BoMill InSight som avses levereras under andra kvartalet 2023, så BoMill InSight har ännu inte genererat intäkter för BoMill. Beställningarna kan ses tills vidare som en del av dessa kunders utvärdering av BoMill InSight i deras verksamhet och inte en slutgiltig bekräftelse på marknadsacceptans och betalningsvilja för BoMill InSight.

Även om BoMill InSight har i förhållande till tidigare generationer högre kapacitet (upp till 15 ton per timme), är modulärt skalbar och har förmodade lägre driftkostnader finns ännu ingen erfarenhet beträffande BoMill InSights funktion i verklig drift hos kunder, kundnyttan av BoMill InSight och dess värde för presumtiva kunder eftersom inga enheter är ännu levererade och driftsatta hos kunderna. Marknadsacceptansen av utrustning och dess möjliga prissättning har avgörande betydelse för Bolagets verksamhet och framtida lönsamhet och tillväxt. Det finns således risk att Bolagets enda källa till intäktsgenerering och finansiering av verksamheten BoMill InSight inte fungerar som förväntas i kundernas verksamhet, inte uppfyller kundernas krav, att kundnyttan och dess värde för kunden är begränsad, att BoMill InSight inte är anpassad till kundernas verksamhet och/eller att kunder senarelägger köp av BoMill InSight av olika skäl.

Det finns också risk att även om BoMill InSight fungerar som förväntat, och att kundnyttan och dess värde motsvarar förväntningarna kan antalet presumtiva kunder som har tillräckligt värde av BoMill InSight vara begränsat, att långvariga stabila relationer med kunder och distributörer inte kan etableras, att det under flera år blir goda spannmålsskördarmed hög kvalitet på målmarknaderna, medförande att inte erforderligt antal enheter säljs i den omfattning Bolaget behöver för att driva en framgångsrik verksamhet.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende produktförsäljning och kunder har medelhög sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets framtida intäkter och därmed på dess framtida verksamhet, resultat och finansiella ställning.*

#### Anställda

BoMill är ett mindre bolag som för närvarande har 11 anställda, en deltidsengagerad CFO på konsultbasis och två deltidsengagerade utvecklare på konsultbasis. Bolagets framgång är beroende av kompetensen och erfarenheten som Bolagets anställda besitter. Bolagets anställda har kompetens och lång erfarenhet inom Bolagets verksamhetsområde, och av BoMills patenterade teknologi, som är svår att ersätta. Nuvarande anställdas arbete bedöms vara av avgörande betydelse för Bolagets fortsatta operationella och finansiella utveckling.



Det finns risk att en eller flera anställda väljer att avsluta sin anställning hos BoMill, och att Bolaget inte lyckas ersätta den eller dessa personer på ett adekvat eller tidseffektivt sätt till godtagbara villkor, vilket skulle försämra Bolagets möjligheter att sälja, leverera och fortsatt utveckla BoMill InSight, särskilt viktigt nu under lanseringsfasen av BoMill InSight för att erhålla marknadsacceptans och betalningsvilja från potentiella kunder. Det finns också risk att BoMill som litet bolaget misslyckas framgent med att attrahera och rekrytera ny kvalificerad personal på godtagbara villkor i sådan utsträckning som Bolaget behöver för att fortsatt utveckla Bolagets verksamhet efter en framgångsrik lansering av BoMill InSight.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende anställda har låg sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan ha betydande negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i bolagets nuvarande fas.*

#### Samarbeten med distributörer/agenter

BoMill bedriver såväl egen försäljning som via distributörer/agenter. Distributörerna/agenterna genomför även service och underhåll av installerade enheter på uppdrag av kunder och/eller BoMill. Bolaget avser att framöver ingå samarbeten med ytterligare agenter och distributörer. Det är viktigt att distributörer och agenter har byggt upp kundkontakter på Bolagets målmarknader. Eftersom Bolaget inte har bedrivit försäljning på sina målmarknader i större skala och har numera avvecklat tidigare kunderbjudande som har helt ersatts av BoMill InSight, har Bolaget ännu inte några stabila partnerrelationer som sträcker sig lång tid tillbaka beträffande BoMill InSight.

Det finns risk att Bolagets distributörer/agenter väljer att inte fokusera på att sälja och/eller ge service och underhåll på BoMills utrustningar exempelvis på grund av bättre lönsamhet på andra verksamheter, har begränsad förmåga och/eller kapacitet att stödja BoMills internationella expansion, alternativt väljer att avsluta samarbetet med BoMill, och/eller att BoMill inte i tillräcklig omfattning kan knyta nya samarbeten med distributörer/agenter, vilket riskerar att innebära lägre försäljning, kundernas behov av service och underhåll inte kan tillfredsställas som i sin tur också begränsar försäljningen, med risk för högre kostnader, försämrade kundrelationer och förmåga till internationell expansion.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende samarbeten med distributörer/agenter har låg sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan ha betydande negativ inverkan på Bolagets intäkter och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i bolagets nuvarande fas.*

#### Internationell försäljning och leverans

BoMills marknad och kunder är i allt väsentligt internationella. Även om Bolaget samarbetar med distributörer på de nord- och latinamerikanska marknaderna, ökar verksamhetens komplexitet Bolagets risk mot bakgrund av dess storlek att inte förmå att beakta exempelvis förekommande regleringar från myndigheter för handhavande av utrustning och livsmedelssäkerhet, lokala skatter och tullar, utökat produktansvar etcetera som skiljer sig från länder som Bolaget har god kännedom om. För att hantera sådana risker kan det finnas risk att Bolaget behöver rekrytera särskild personal som känner till de lokala förutsättningarna och uppfyller lokala kompetenskrav avseende försäljning, installationer, service, underhåll och utbildning av handhavande av såld utrustning som inte finns i andra jurisdiktioner.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende internationell försäljning och leverans har låg sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i bolagets nuvarande fas.*

#### Konkurrens

BoMills lösning är patenterad och har en begränsad konkurrens på marknaden. Befintliga konkurrenter använder annan teknologi och är i ytterst begränsad omfattning inne på de delsegment som BoMill fokuserar sin försäljning på. BoMill verkar dock på en marknad som i dagsläget domineras av ett antal aktörer som är betydligt större än BoMill med betydande finansiella resurser exempelvis Cimbria, Buhler, Satake och ASM. Det finns således en risk att sådana bolag utvecklar utrustningar som föredras av BoMills potentiella kunder (exempelvis är mer effektiva, prisvärda, högre kapacitet, kvalitativa och/eller användbara) än vad BoMill kan erbjuda som förändrar konkurrenssituationen på marknaden och att BoMill InSight konkurreras ut, vilket reducerar Bolagets möjligheter att etablera sig på marknaden med BoMill InSight. Det finns också en risk att konkurrenter med större finansiella resurser fokuserar och har framgång att rekrytera anställda och andra som arbetar för Bolagets räkning.

Det finns också en risk att helt ny effektivare teknologi utvecklas inom Bolagets verksamhetsområde, vilket i det fall att risken materialiseras, kan medföra förändrad efterfrågan och preferenser hos Bolagets potentiella kunder innebärande att tidigare investeringar och patent blir obsoleta, tvingas att genomföra ytterligare investeringar innebärande högre kostnader i exempelvis för vidareutveckling av BoMill InSight, utveckling av helt ny teknologi och/eller mer resurser behöver läggas på marknadsföring och försäljning, eller helt enkelt att intäktsmöjligheterna minskar eller helt uteblir.

BoMills konkurrenskraft är i sig relaterad till Bolagets förmåga att ligga i teknologisk framkant och tillhålla ett erbjudande som ligger före eventuella konkurrenter mot bakgrund av den lägre trovärdigheten som ett mindre bolag har. Det föreligger därför även en långsiktig risk att BoMill inte har förmåga och/eller kapacitet att uthålligt hävda sig i konkurrensen.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende konkurrens har låg sannolikhet att inträffa på kort sikt och medelhög risk på längre sikt, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan ha negativ inverkan (betydande negativ inverkan om anställda med framgång rekryteras av konkurrenter) på Bolagets intäkter samt kostnader och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i bolagets nuvarande fas..*

#### Produktutveckling och dess kostnader

Bolaget kommer fortsättningsvis att ny- och vidareutveckla utrustningar inom sitt verksamhetsområde. BoMill har de senaste åren fokuserat sina utvecklingsresurser på att slututveckla och fälttesta BoMill InSight för lanseringen i januari 2023. BoMill InSight är en ny generation av BoMills sorteringsutrustning utifrån en ny teknikplattform med högre kapacitet än tidigare modeller. Det finns risk att BoMill InSight inte fungerar som förväntas eller inte uppfyller kundernas krav vilket kan leda till kostnader för fortsatt utveckling av BoMill InSight.

Bolaget aktiverar idag löpande en del av utvecklingsarbetet vilka successivt skrivs av. Per den 31 mars 2023 uppgick balanserade utgifter för utvecklingsarbete till 4,3 MSEK. Det finns risk för att de aktiverade utgifterna för utvecklingsarbete inte har framtida kommersiellt värde som medför att de balanserade utgifterna behöver kostnadsföras.

Tids- och kostnadsaspekter för produktutveckling kan vara svåra att på förhand fastställa med exakthet, och det finns således en risk att fortsatt vidare- och nyutveckling av BoMill InSight och nya framtida utrustningar tar längre tid och/eller medför högre kostnader än planerat, och/eller senareläggning av lansering av uppdaterade eller nya produkter.

Detta medför risk att en planerad produktutveckling blir mer tids- och kostnadskrävande än planerat.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende produktutveckling och dess kostnader har medelhög sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i bolagets nuvarande fas..*

#### Leverantörer och produktion

De tidigare utrustningarna IQ och TriQ tillverkades i sin helhet av underleverantörer som Bolaget var beroende av, och eftersom Bolagets försäljning av dessa utrustningar var förhållandevis begränsad fanns det en risk att underleverantörernas engagemang och intresse var begränsat för Bolagets beställningar hos dem.

IQ och TriQ har ersatts av BoMill InSight, som har konstruerats så att BoMill köper enskilda komponenter från tillverkare i Sverige och viss elektronik från internationella leverantörer, som sedan BoMill själva monterar till färdig utrustning och sluttestar för leverans till kunder. Därigenom har BoMill minskat komplexiteten i sin produktion- och leverantörssamarbeten.

Det finns dock en risk att leverantörer inte uppfyller ställda kvalitetskrav, inte levererar i rätt tid, inte har konkurrenskraftiga priser, väljer att avbryta samarbetet som kan medföra att framtida leveranser försenas och/eller fördröjas, att kundrelationer försämras eller till och med upphör, att Bolaget inte uppfyller sina åtaganden gentemot kunder och andra parter, levererad utrustning har kvalitetsmässiga brister eller direkta felaktigheter, kostnader uppkommer för att etablera nya leveranssamarbeten och/eller att nya leverantörsavtal inte kan ingås, etcetera, samt att det visar sig att BoMill inte kan själva hantera montering och slutttest av BoMill InSight lönsamhetsmässigt.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende leverantörer och produktion har låg sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa inträffar, kan det ha negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i bolagets nuvarande fas.*

#### Rysslands invasion av Ukraina

Bolaget ingick 2021 avtal med spannmåls- och produktionsföretaget JSC Metelitca i Ryssland. I enlighet med avtalet levererades IQ-maskinen i januari 2022 och BoMill har erhållit betalning till 90 % av ordervärdet på 45 KEUR. Det återstående ordervärdet avser installation på plats hos kunden och det är i nuläget osäkert om detta kan genomföras. BoMill har åberopat force majeure klausulen och för en diskussion med kunden kring när det är möjligt att genomföra installationen i Ryssland. Under 2023 kommer BoMill inte genomföra några nya affärer eller försäljningsaktiviteter i Ryssland. Bolagets ledning och styrelse följer händelseutvecklingen i regionen och kommer följa de riktlinjer som beslutas inom EU kring affärer med Ryssland.

Det finns en risk att JSC Metelitca begär återbetalning av erlagd köpeskilling om 45 KEUR eftersom installation inte har skett. Det finns också en risk att framtida marknader i Ukraina och Ryssland bortfaller helt eller delvis, även om bolaget idag inte längre verkar på dessa marknader.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende Rysslands invasion av Ukraina har låg sannolikhet att inträffa avseende JSC Metelitca medan det är hög sannolikhet att Ryssland bortfaller som framtida marknad och medelhög sannolikhet att Ukraina bortfaller som framtida marknad, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan ha negativ inverkan Bolagets kostnader och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i bolagets nuvarande fas.*

#### Covid-19 och nya smittvägar

Covid-19 har påverkat BoMills möjligheter till marknadsbearbetning av målmarknaderna för BoMill InSight negativt under dess utveckling då pandemin har orsakat en begränsad möjlighet att besöka presumtiva kunder, särskilt som BoMill InSight är ett helt nytt erbjudande från BoMill samtidigt som de övriga erbjudandena IQ och TriQ avvecklades 2022. Då BoMills teknologi är ny, utrustningen är tekniskt komplex och den i många fall behöver integreras i etablerade produktionslinjer är fysiska kundbesök viktigt för att bedöma kundens behov, hur integrering av BoMills teknologi ska ske samt för relations- och förtroendeskapandet inför försäljning av ett nytt erbjudande som BoMill InSight. Den globala trenden med lättade och i många fall borttagna restriktioner minskar risken för BoMill och pandemins effekt för lanseringen av BoMill InSight och dess försäljning.

Det finns risk för framtida nya vågor av smittspridning av Covid-19 eller andra former av smitta och införda restriktioner som begränsar möjligheten att besöka presumtiva kunder för försäljning, säkerställande att framtida kunders köpta utrustning används och fungerar enligt förväntningar, samt att framtida kunder erhåller erforderlig service och underhåll för anskaffad utrustning från BoMill.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende covid 19 har låg sannolikhet att inträffa medan det är medelhög sannolikhet på lång sikt att nya smittvägar inträffar avseende annan smitta än Covid-19, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets intäkter och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i bolagets nuvarande fas.*

#### FINANSIELLA RISKER

---

##### Finansieringsbehov och kapitaltillskott

BoMill har historiskt genererat negativa rörelseresultat och kassaflöden och varit beroende av tillskott av riskkapital från aktieägarna. Marknadsetablering av BoMill InSight, fortsatt ny- och vidareutveckling och förmodad ytterligare förstärkning av organisationen innebär ökade kostnader för Bolaget. Bolaget planerar att under kommande treårsperiod utöka sin närvaro i framförallt Europa och USA men även i Latinamerika.

Vid försening av marknadsacceptansen av BoMill InSight eller att sådan inte kommer till stånd och att därigenom kommersialiseringen av BoMill InSight inte lyckas enligt Bolagets förväntan, samtidigt som kostnaderna för utveckling fortsätter vara höga för att möta kundernas krav finns det därför risk att BoMill i framtiden kan komma att behöva genomföra ytterligare kapitalanskaffning. Även om kommersialiseringen av BoMill InSight lyckas finns det risk att ytterligare kapitalanskaffning behöver göras för att finansiera sena kundbetalningar, utvecklings- och marknadsåtgärder som blir misslyckade eller annat som kräver finansiering utöver Bolagets kassaflöden.

Tillgången till samt villkoren för en eventuell ytterligare kapitalanskaffning påverkas av ett flertal riskfyllda faktorer såsom marknadskonjunkturen, den aktuella tillgången av krediter och riskkapital, rådande investeringsklimat samt Bolagets kreditvärdighet och marknadsposition.

Vid det fall ett kapitaliseringsbehov uppkommer föreligger det således en risk att BoMill, helt eller delvis, misslyckas med att anskaffa kapital i tillräcklig utsträckning, alternativt att kapital erhålls till ofördelaktiga villkor, vilket kan medföra risk att Bolaget blir tvunget att begränsa verksamhetens omfattning, reducera investeringar inom bland annat produktutveckling och marknadsbearbetning vilket i sin tur kan leda till försenad eller utebliven kommersialisering och intäkter, eller ytterst avsluta verksamheten med risk för företagsrekonstruktion eller konkurs.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende finansieringsbehov och kapital har medelhög sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets rörelsekapital och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning.*

##### Valutakursfluktuationer

Merparten av Bolagets försäljning har genomförts i SEK, medan i mindre omfattning har försäljning skett i USD samt EUR. Därmed har bolaget inte i någon större omfattning varit exponerad för valutarisk då tillverkningen har skett i Sverige.

För tillverkning av BoMill InSight köps en stor del av erforderliga komponenter av tillverkare i Sverige och monteras och sluttestas av BoMill själva. Bolagets avsikt är att Bolagets försäljning kommer att i stort sett ske i Euro. Det finns således en risk att negativ förändring av valutakursen för utländska valutor kan negativt påverka väsentligt såväl intäkter, kostnader och tillgångar.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende valutakursfluktuationer har medelhög sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha negativ inverkan på Bolagets intäkter och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning.*

#### LEGALA OCH REGULATORISKA RISKER

---

##### Patent och andra immateriella rättigheter

Patent utgör en viktig del av BoMills tillgångar för att skydda Bolagets egenutvecklade sorteringsmekanik och har idag en patentportfölj bestående av fyra (4) patentfamiljer fördelat på 24 beviljade patent i tretton länder och cirka 20 patentansökningar (se vidare under avsnitt "Verksamhetsbeskrivning" och underavsnittet "Teknik och patent"). Patent och andra immateriella rättigheter har dock en begränsad livslängd.

Det föreligger risk att befintlig och/eller framtida patentportfölj och övriga immateriella rättigheter som innehas av Bolaget inte kommer att utgöra ett fullgott juridiskt och kommersiellt skydd. Det finns även en risk att patent inte kommer att medföra en konkurrensfördel för Bolagets produkter eller att tredje part gör intrång i patent som ägs eller kontrolleras av Bolaget. I det fall att BoMill tvingas försvara sina patenträttigheter finns risk att detta kan medföra betydande kostnader. Det finns också risk att BoMill och/eller dess kunder gör eller påstås göra intrång i patent innehavda av tredje part och att andra aktörer ansöker om patent som omfattar samma eller angränsande områden som BoMills patent – vilket kan leda till att BoMill är begränsad i sin produktutveckling och marknadsföring samt att Bolagets kunder inte kan använda förvärvat utrustning av BoMill, och tvinga Bolaget föra rättsliga processer mot aktörer med större finansiella resurser för att få fastslaget vem som har rätt till visst patent. Det finns därutöver en risk att nya metoder eller utrustningar med ny teknologi utvecklas av andra aktörer som kan medföra att Bolagets immateriella rättigheter ersätts eller kringgås, eller att Bolagets framtida innovationer inte kan erhålla erforderligt patentskydd.

Det är svårt att på förhand förutse utfall av eventuella tvister avseende patent och det finns risk att negativa utfall av tvister om immateriella rättigheter leder till förlorat skydd, förbud att fortsätta nyttja aktuell rättighet eller skyldighet att utge skadestånd. Dessutom kan kostnaderna och tidsåtgången för tvist, även vid ett för BoMill fördelaktigt utfall, bli betydande.

Motsvarande gäller även för andra immateriella rättigheter såsom till exempel varumärken och programvaror. BoMill är även i viss utsträckning beroende av know-how och företagshemligheter, vilka inte på samma sätt som registrerade immateriella rättigheter skyddas av lagstiftningen. Bolaget använder sekretessavtal och eftersträvar därigenom ett långtgående skydd för känslig information. Det är dock inte möjligt att till fullo skydda sig mot obehörig spridning av information, vilket medför en risk för att konkurrenter får del av och kan dra nytta av den know-how som utvecklats av BoMill till skada för Bolaget.

Ovanstående kan innebära risk för svårigheter eller förseningar vid kommersialisering av BoMill InSight och andra framtida erbjudanden, begränsa produktutvecklingen, öka konkurrensen och därmed även svårigheter att generera intäkter. Det kan också leda till högre kostnader, försämra Bolagets finansiering och medföra behov av externt kapitaltillskott. Även om egna immateriella rättigheter är viktiga för Bolaget, kan immateriella rättigheter påverka Bolagets utveckling negativt.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende patent och andra immateriella rättigheter har låg sannolikhet att inträffa på kort sikt medan sannolikheten är medelhög på längre sikt, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha betydande negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i nuvarande fas.*

##### Tvister och andra rättsprocesser

Det finns risk för att Bolaget i framtiden kan komma att bli involverat i tvister och andra rättsprocesser. Sådana tvister kan exempelvis avse produktansvar, uppfyllande av avtalade produkttegenskaper, påstådda immateriella rättighetsintrång och andra kommersiella frågor. Bolaget är också beroende av sina externa leverantörer och gentemot dem kan tvister uppstå avseende exempelvis förseningar, komponentkvalitet. BoMill är därutöver även verksam i andra jurisdiktioner, innebärande att tvister och rättsliga förfaranden även kan komma att aktualiseras där, vilket ökar komplexiteten för Bolaget. Tvister och anspråk kan riskera vara tidskrävande, störa verksamheten, avse betydande ekonomiska belopp eller principiellt viktiga frågor samt medföra betydande kostnader, vilket kan påverka Bolagets verksamhet och resultat negativt.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende tvister och andra rättsprocesser har låg sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning i nuvarande fas.*

#### RISKER RELATERADE TILL ERBJUDANDET OCH BOLAGETS AKTIE

---

##### Utspädning

Väljer aktieägare att inte helt utnyttja eller sälja sina teckningsrätter i Företrädesemissionen enligt det förfarande som beskrivs i Prospektet kommer inte utnyttjade teckningsrätter att förfalla och bli värdelösa utan

rätt till ersättning för innehavaren. Följaktligen kommer sådana aktieägares proportionella ägande och rösträtt i Bolaget att minska. Aktieägare som väljer att inte delta, eller har inte rätt att delta på grund av tillämpliga regala restriktioner, i Företrädesemissionen kommer få sin ägarandel utspädd med högst 46 529 070 nya aktier, motsvarande 50 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget efter Företrädesemissionen.

Om aktieägare väljer att sälja sina outnyttjade teckningsrätter finns det en risk att den ersättning aktieägaren erhåller för teckningsrätterna på marknaden inte kompenserar den ekonomiska utspädningen i aktieägares ägande i Bolaget efter att Företrädesemissionen slutförts.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende utspädning har hög sannolikhet att inträffa för det fall att aktieägare inte väljer att utnyttja sina teckningsrätter även om aktieägare säljer sina teckningsrätter, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.*

#### Handel i teckningsrätter och BTA (Betalda Tecknade Aktier) samt dess likviditet och pris

Teckningsrätter i Bolaget kommer att handlas på Nasdaq First North Growth Market under perioden 19 april – 27 april 2023 och BTA handlas från den 19 april fram till dess att omvandling från BTA till aktier kan ske vilket bedöms ske omkring vecka 22/23 2023.

Mot bakgrund av den historiska volatiliteten och den varierande omsättningen i Bolagets aktie som beskrivs ovan, finns det risk att en aktiv handel i teckningsrätter eller BTA inte kommer att utvecklas på Nasdaq First North Growth Market, och därmed att tillfredställande likviditet inte kommer att finnas tillgänglig under den tidpunkt som sådana värdepapper handlas. En begränsad eller ingen likviditet kan medföra risk för att enskilda investerare kan avyttra sina teckningsrätter och BTA. Det finns vidare en risk för att begränsad handel i teckningsrätter och/eller BTA skulle förstärka fluktuationer i marknadspriset för dessa och att prisbildningen för dessa instrument därmed skulle kunna bli inkorrekt eller missvisande. Om en aktiv handel utvecklas kommer priset på teckningsrätter och BTA att bland annat bero på kursutvecklingen av BoMills aktier och kan bli föremål för större volatilitet än vad som gäller för BoMills aktie. Det finns också risk att aktiekursen för Bolagets aktie sjunker som medför att det pris som kan erhållas för teckningsrätter och/eller BTA också sjunker

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende handel i teckningsrätter och BTA samt dess likviditet har hög sannolikhet att inträffa mot bakgrund av Bolagets storlek och likviditet i handeln med Bolagets aktier, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.*

#### Tecknings- och garantiåtaganden

Ett antal befintliga aktieägare, styrelseledamöter, ledande befattningshavare och övriga personer som arbetar för Bolagets räkning har lämnat teckningsförbindelser om totalt cirka 12,8 MSEK, motsvarande cirka 59 procent av Företrädesemissionen. Därutöver har befintliga aktieägare ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 9,1 MSEK, motsvarande cirka 41 procent av Företrädesemissionen. Dessa teckningsförbindelser och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, pantsättning, spärrbelopp eller liknande arrangemang vilket innebär att det inte finns säkerställt kapital för att fullgöra gjorda åtaganden. Det finns således en risk att om samtliga eller delar av dessa förbindelser och/eller garantiåtaganden inte skulle infrias att Företrädesemissionen inte tecknas i planerad grad vilket medför att Bolaget tillförs mindre kapital än beräknat för att finansiera sin verksamhet.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende tecknings- och garantiåtaganden har låg sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på genomförande av Företrädesemissionen och för Bolagets rörelsekapital och därmed på dess verksamhet, resultat och finansiella ställning såvida inte Bolaget kan säkra medel på annat sätt.*

#### Framtida emissioner

BoMill har historiskt genererat negativa rörelseresultat och kassaflöden och varit beroende av tillskott av riskkapital från aktieägarna. Bolaget har de senaste tre åren (2020 - 2022) genomfört fyra nyemissioner.

Det finns risk att Bolaget även i framtiden kommer att anskaffa ytterligare kapital genom utgivande av aktierelaterade värdepapper såsom aktier, teckningsoptioner, konvertibla skuldebrev eller andra typer av värdepapper. Ytterligare emission av värdepapper utöver Företrädesemissionen kan leda till att aktiekursen går ner och utspädning av befintliga aktieägares ekonomiska rättigheter och rösträttigheter.

Om emission genomförs med företrädesrätt för befintliga aktieägare kan aktieägarna försvara sig mot utspädning genom att teckna ytterligare värdepapper, vilket förutsätter ytterligare investering i Bolaget och innebär därmed högre risk för aktieägaren. En sådan emission kan också göras utan företrädare för befintliga aktieägare, i vilket fall aktieägaren inte har någon möjlighet att skydda sig mot utspädning. Eftersom tidpunkten och villkoren för eventuella framtida emissioner kommer att bero på BoMills situation och marknadsförhållandena vid den aktuella tidpunkten, kan Bolaget inte förutse eller uppskatta belopp, tidpunkt eller andra villkor för sådana emissioner samt dess effekt för aktieägarna.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende framtida emissioner har medelhög sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.*

#### Värdet på Bolagets aktie

En investering i aktier kan öka eller minska i värde och det finns risk att investerare förlorar hela eller delar av sin investering om inte aktiemarknadens förväntningar på Bolaget uppfylls. Kursutvecklingen är beroende av en rad faktorer, varav en del är bolagsspecifika och andra är knutna till bransch, allmän konjunkturutveckling och aktiemarknaden som helhet. Aktiekursen kan till exempel komma att påverkas av utbud av och efterfrågan för aktien, variationer i faktiska eller förväntade resultat, oförmåga att nå analytikers resultatförväntningar, misslyckande med att uppnå finansiella och operativa mål, förändringar i allmänna ekonomiska eller regulatoriska förhållanden eller av pandemier som exempelvis Covid-19 eller Rysslands invasion av Ukraina.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende värdet på Bolagets aktie har medelhög sannolikhet att inträffa, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.*

#### Handel i Bolagets aktie och dess likviditet

Bolagets aktie handlas sedan oktober 2020 på Nasdaq First North Growth som är en multilateral handelsplattform och tillväxtmarknad för små och medelstora bolag. Aktiekursen för BoMills aktie har historiskt varit volatil. Under den sexmånadersperiod som avslutades per den 31 mars 2023 har i genomsnitt cirka 70 566 aktier omsatts per dag i BoMill, med en genomsnittlig daglig omsättning om cirka 72 556 SEK. Aktiekursen har varit som lägst 0,590 SEK respektive högsta aktiekurs om 1,445 SEK samt en avkastningsmässig standardavvikelse på 76% procent<sup>33</sup> under sex månaders perioden. Aktien har även från tid till annan varit föremål för begränsad handel med låg daglig omsättning och avståndet mellan köp- och säljkurser kan från tid till annan vara stort.

Likviditeten i Bolagets aktie kan påverkas av ett antal olika interna och externa faktorer. Till de interna faktorerna hör bland annat kvartalsvariationer i exempelvis rörelseresultat och vinst- och intäktsprognoser. Till de externa faktorerna hör allmänna ekonomiska förhållanden, branschfaktorer, konjunktur samt ytterligare externa faktorer som till exempel utbrottet av covid-19 och Ukrainakrisen som medfört högre volatilitet på världens aktiemarknader och som inte är relaterade till Bolagets verksamhetsutveckling. Investerarspecifika faktorer kan vara storlek på värdepappersinnehav i relation till omsättningen i aktien.

Det finns en risk att en aktiv och likvid handel med Bolagets aktie inte sker, vilket i sin tur medför risk för att aktieägare ska kunna avvitra sina aktier vid för aktieägaren önskad tidpunkt eller till lägre prisnivåer än vad som skulle råda om likviditeten i aktien är god. Stora skillnader mellan köp- och säljkurser innebär vidare i allmänhet en risk för högre transaktionskostnad för investerare och ökar risken för en volatil handel i Bolagets aktie.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende handel i Bolagets aktie och dess likviditet har medelhög sannolikhet att inträffa mot bakgrund av Bolagets storlek, och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.*

#### Aktieägares försäljning av befintliga aktier

Det finns risk för att kursfall kan ske om det sker en betydande försäljning av aktier i Bolaget, särskilt om aktierna säljs av dess styrelseledamöter, ledande befattningshavare eller stora aktieägare, eller om ett större antal aktier säljs på annat sätt, eller att det uppkommer en uppfattning att så kommer att ske. Det finns också risk att garantier som har behövt infria sitt åtagande kan sälja av erhållna aktier efter genomförande av Erbjudandet, vilket kan påverka aktiekursen negativt under en längre tid.

Detta kan leda till en förlust för aktieägarna och försämrar även möjligheten för Bolaget att genomföra fler emissioner.

Bolaget bedömer att denna risk, för den händelse att den skulle falla ut, har en negativ påverkan på aktiekursen, och därmed på den enskilde investerarens värde på sin investering i Bolaget.

#### Utebliven utdelning

Bolaget har inte antagit någon utdelningspolicy och har historiskt inte lämnat någon utdelning. Någon vinstutdelning är inte heller planerad för de kommande åren, då eventuella vinstmedel planeras att återinvesteras i Bolaget. Bolaget redovisade en förlust för räkenskapsåret 2022 om -25 251 KSEK (-22 718 KSEK) samt en förlust för första kvartalet 2023 om -5 681 KSEK (-5 286 KSEK)

Möjligheten för Bolaget att i framtiden betala vinstutdelningar beror på ett antal olika faktorer, såsom framtida intäkter, finansiell ställning, kassaflöden, behov av rörelsekapital, kostnader för investeringar och andra faktorer. Det således risk att Bolaget kommer att sakna tillräckligt med utdelningsbara medel. Det är inte

<sup>33</sup> Beräkningen baseras på naturliga logaritmen på den veckovisa beräkning av aktiens avkastning under sex månaders perioden uppräknat till årsvis standardavvikelse.

heller säkert att Bolagets styrelse, även när Bolaget uppnår stabil lönsamhet, kommer med förslag om vinstutdelning till aktieägarna eller att aktieägarna så beslutar. En investerare i Bolagets aktier ska således vara medveten om att vinstutdelning helt kan komma att utebli.

*Bolaget bedömer för närvarande att riskerna ovan tillsammans avseende utebliven utdelning har hög sannolikhet att inträffa mot bakgrund av Bolagets fas och i det fall att en eller flera av dessa risker inträffar, kan det ha negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.*

# VILLKOR FÖR VÄRDEPAPPEREN

## ALLMÄN INFORMATION OM AKTIERNA

---

Aktierna i BoMill har emitterats i enlighet med svensk rätt och bestämmelserna i aktiebolagslagen (2005:551). Rättigheter som är förenade med aktier emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av Bolagets bolagsordning, kan endast justeras i enlighet med förfaranden som anges i nämnda lag. Aktiens ISIN-kod är SE0014583332 med kortnamn BOMILL.

BoMill är ett publikt avstämningsbolag och Bolagets aktier är kontoförda i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Registret förs av Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm. Inga aktiebrev är utfärdade för Bolagets aktier. Aktierna i Bolaget är denominerade i SEK, är av samma klass och är utställda till innehavare.

Samtliga till aktien knutna rättigheter tillkommer den som är registrerad i den av Euroclear förda aktieboken. Samtliga aktier är emitterade och fullt betalda. Varje aktie berättigar till en (1) röst på Bolagets bolagsstämma. Varje röstberättigad aktieägare får vid bolagsstämma rösta för fulla antalet av denne ägda och företrädda aktier. Aktieägare har normalt företrädesrätt till teckning av nya aktier, teckningsoptioner och konvertibla skuldebrev i enlighet med aktiebolagslagen, såvida inte bolagsstämman eller styrelsen med stöd av bolagsstämmans bemyndigande beslutar om avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt.

Varje aktie ger lika rätt till andel av Bolagets tillgångar och vinst. Vid en eventuell likvidation av Bolaget har aktieägare rätt till andel av överskott i förhållande till det antal aktier som aktieägaren innehar. Inga begränsningar föreligger avseende aktiernas överlåtbarhet.

Skattelagstiftningen i respektive investerarens medlemsstat och Bolagets registreringsland kan komma att inverka på inkomsterna från värdepapperen.

## BEMYNDIGANDEN

---

Vid Bolagets årsstämma den 12 maj 2022 bemyndigades styrelsen att vid ett eller flera tillfällen före nästa årsstämma, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier.

Antalet aktier som emitteras med stöd av bemyndigandet får ske med högst 5 000 000 aktier, vilket motsvarar cirka 10,7 procent av det sammanlagda aktiekapitalet före genomförande av Företrädesemissionen. Emissionerna ska ske på marknadsmässiga villkor med förbehåll för marknadsmässig emissionsrabatt i förekommande fall, och betalning får ske genom kontant betalning eller kvittning eller med apportegendom.

## FÖRETRÄDESEMISSION

---

Bolagets styrelse kallade till extra bolagsstämma den 6 april 2023 och föreslog till aktieägarna att fatta beslut om Erbjudandets genomförande, vilket extra bolagsstämman fattade beslut om den 6 april 2023. Avstämningsdag för att erhålla teckningsrätter är den 13 april 2023. Teckningsperioden inleds den 19 april 2023 och avslutas den 3 maj 2023.

Företrädesemissionen genomförs i enlighet med svensk rätt och valutan för Företrädesemissionen är SEK. Företrädesemissionen förväntas registreras vid Bolagsverket omkring vecka 22/23, 2023. Den angivna tidpunkten för registrering är preliminär och kan komma att ändras.

## UTDELNING

---

Beslut om vinstutdelning fattas av bolagsstämman och utbetalning ombesörjs av Euroclear. Utdelning får endast ske med ett sådant belopp att det efter utdelningen finns full täckning för Bolagets bundna egna kapital och endast om utdelningen framstår som försvarlig med hänsyn till (i) de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet, samt (ii) Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt (den s.k. försiktighetsregeln). Som huvudregel får aktieägarna inte besluta om utdelning av ett större belopp än vad styrelsen föreslagit eller godkänt. Rätt till utdelning tillkommer den som är registrerad som aktieägare i den av Euroclear förda aktieboken på den avstämningsdag för utdelning som beslutas av bolagsstämman. Utdelning utbetalas normalt som ett kontant belopp per aktie genom Euroclears försorg. Utdelning kan även ske i annan form än kontant utdelning (s.k. sakutdelning).

Om aktieägare inte kan nås för mottagande av utdelning kvarstår aktieägarens fordran på Bolaget och begränsas endast genom allmänna regler för preskription. Fordran förfaller som huvudregel efter tio år. Vid preskription tillfaller hela beloppet Bolaget. Bolaget tillämpar inte några restriktioner eller särskilda förfaranden vad avser kontant utdelning till aktieägare bosatta utanför Sverige och, med undantag för eventuella begränsningar som följer av bank- och clearingsystem, sker utbetalning på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. Skattelagstiftningen i såväl Sverige som aktieägarens hemland kan påverka intäkterna från eventuell utdelning som utbetalas, se mer under avsnittet "Skattefrågor i samband med Före-



trädesemissionen” nedan. För aktieägare som inte är skatterättsligt hemmahörande i Sverige utgår dock normalt svensk kupongskatt.

#### OFFENTLIGA UPPKÖPSERBJUDANDEN OCH TVÅNGSINLÖSEN

---

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

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

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

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

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

#### SKATTEFRÅGOR I SAMBAND MED FÖRETRÄDESEMISSIONEN

---

Skattelagstiftningen i investerarens hemland och Sverige kan inverka på eventuella inkomster som erhålls från de aktier som erbjuds genom Erbjudandet. Beskattning av eventuell utdelning, liksom kapitalvinstbeskattning och regler om kapitalförluster vid avyttring av värdepapper, beror på varje enskild aktieägares specifika situation, exempelvis ifall aktieägaren är obegränsat eller begränsat skattskyldig i Sverige, om aktieägaren förvarar aktierna på ett investeringssparkonto, eller om aktieägaren äger aktierna som fysisk eller juridisk person. Vidare gäller särskilda skatteregler för vissa typer av skattskyldiga, exempelvis investmentföretag och försäkringsföretag, och vissa typer av investeringsformer. Varje innehavare av aktier och teckningsrätter bör därför rådfråga en skatterådgivare för att få information om de särskilda konsekvenserna som kan uppstå i det enskilda fallet, inklusive tillämpligheten och effekten av utländska skatteregler och skatteavtal.

# VILLKOR FÖR ERBJUDANDET

## ÖVERSIKT ÖVER ERBJUDANDET

Vid extra bolagsstämma den 6 april 2023 beslutade BoMill AB att genom en företrädesemission av aktier öka Bolagets aktiekapital med högst 13 958 721 SEK genom Företrädesemission av högst 46 529 070 aktier envar med ett kvotvärde om 0,30 SEK per aktie och teckningskurs 0,47 SEK. Även befintliga aktieägare som nya investerare ges rätt att teckna aktier utan stöd av teckningsrätter.

Det totala emissionsbeloppet som tillförs Bolaget uppgår till högst 21 868 662,90 SEK före emissionskostnader vid full teckning i Företrädesemissionen.

Erbjudandet medför vid full teckning att antalet aktier i Bolaget ökar med 46 529 070 aktier från 46 529 070 aktier till 93 058 140 aktier.

En (1) befintlig aktie berättigar till en (1) teckningsrätt och en (1) teckningsrätt ger innehavaren rätt att teckna en (1) aktie.

## UTSPÄDNING

Aktieägare som väljer att inte delta i Erbjudandet kan komma att få sin ägar- och röstandel i Bolaget utspädd med upp till 46 529 070 aktier, motsvarande högst 50 procent, men har möjlighet att helt eller delvis kompensera sig ekonomiskt för utspädnings effekter genom att sälja erhållna teckningsrätter. Utspädningen är baserad på antalet befintliga aktier vid upprättande av Prospektet.

## FÖRETRÄDESRÄTT TILL TECKNING

Den som på avstämningsdagen den 13 april 2023 är registrerad som aktieägare i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken erhåller teckningsrätter i förhållande till det antal aktier som innehas på avstämningsdagen och erhåller därigenom företrädesrätt att teckna nya aktier i Företrädesemissionen med stöd av dessa teckningsrätter.

## TECKNINGSTID

Teckning av nya aktier med stöd av teckningsrätter ska ske under tiden från och med den 19 april 2023 till och med den 3 maj 2023.

**Efter teckningstidens utgång blir outnyttjade teckningsrätter ogiltiga och förlorar därmed sitt värde.**

## TECKNINGSKURS

Teckningskursen är 0,47 SEK per aktie. Courtage utgår ej.

## KOSTNADER SOM ÅLÄGGS INVESTERARE

Inga kostnader åläggs investerare som deltar i Erbjudandet. Vid handel med teckningsrätter och BTA utgår dock normalt courtage enligt tillämpliga villkor för värdepappershandel.

## AVSTÄMNINGSDAG

Avstämningsdag hos Euroclear Sweden AB ("Euroclear") för fastställande av vilka aktieägare som har rätt att erhålla teck-

ningsrätter beträffande Företrädesemissionen är den 13 april 2023.

Aktierna i BoMill handlas med rätt att erhålla teckningsrätter till och med 11 april 2023, och handlas utan rätt att erhålla teckningsrätter från och med den 12 april 2023.

## TECKNINGSRÄTTER

För varje befintlig aktie som innehas på avstämningsdagen erhålls en (1) teckningsrätt. Teckningsrätterna berättigar innehavaren att teckna nya aktier med företrädesrätt, varvid en (1) teckningsrätt ger rätt till teckning av en (1) ny aktie.

## HANDEL MED TECKNINGSRÄTTER

Handel med teckningsrätter äger rum på First North Stockholm under perioden 19 april 2023 till och med den 27 april 2023 under beteckningen BOMILL TR. ISIN-kod för teckningsrätterna är SE0020052546.

Aktieägare ska vända sig direkt till sin bank eller annan förvaltare med erforderliga tillstånd för att genomföra köp och försäljning av teckningsrätter. Teckningsrätter som förvärfvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningstiden, samma företrädesrätt att teckna aktier som de teckningsrätter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget på avstämningsdagen. Vid sådan handel utgår normalt courtage.

**Erhållna och/eller förvärfvade teckningsrätter måste antingen användas för teckning senast den 3 maj 2023 eller avyttras senast den 27 april 2023 för att inte förfalla och bli värdelösa.**

## EJ UTNYTTJADE TECKNINGSRÄTTER

Teckningsrätter vilka inte sålts senast den 27 april 2023 eller utnyttjas för teckning av aktier senast den 3 maj 2023 kommer att avregistreras från samtliga aktieägares VP-konton utan ersättning. Ingen särskild avisering från Euroclear sker vid avregistrering av teckningsrätter.

Observera att förfarandet vid ej utnyttjade teckningsrätter kan variera beroende på förvaltare och i vissa fall sker automatisk försäljning av teckningsrätter i det fall förvaltaren inte kontaktas i god tid före teckningsperiodens slut. För mer information om respektive förvaltares behandling av ej utövade teckningsrätter bör förvaltaren kontaktas direkt.

## EMISSIONSREDOVISNING OCH TECKNING

### Direktregistrerade aktieägare

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 13 april 2023 är registrerade i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken, erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande inbetalningsavi. Av den förtryckta emissionsredovisningen framgår bland annat antalet erhållna teckningsrätter. Prospektet och annan information kommer att finnas tillgänglig på Nordic Issuings hemsida ([www.nordic-issuing.se](http://www.nordic-issuing.se)) och på Bolagets hemsida ([www.bomill.com](http://www.bomill.com)).

Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken särskilt förda förteckning över panthavare med flera, erhåller inte någon information utan underrättas separat. VP-avi som redovisar

registreringen av teckningsrätter på aktieägares VP-konto ut-sändes inte.

## TECKNING MED STÖD AV FÖRETRÄDESRÄTT

Teckning med stöd av företrädesrätt ska ske genom samtidig kontant betalning senast den 3 maj 2023. Teckning genom betalning ska göras antingen med den förtryckta inbetalningsavi som bifogas emissionsredovisningen, eller genom teckning på Nordic Issuings plattform, enligt följande två alternativ:

### 1. Emissionsredovisning – (förtryckt inbetalningsavi från Euroclear)

I det fall samtliga, på avstämningsdagen erhållna, teckningsrätter önskas utnyttjas för teckning ska endast den förtryckta inbetalningsavin användas som underlag för teckning genom kontant betalning. Anmälningssedel för teckning med stöd av teckningsrätter ska då inte användas. Anmälan är bindande.

### 2. Teckning via Nordic Issuing med stöd av teckningsrätter

I det fall ett annat antal teckningsrätter än vad som framgår av den förtryckta emissionsredovisningen utnyttjas för teckning, t.ex. genom att teckningsrätter förvärvats eller avyttrats, ska teckning med stöd av teckningsrätter göras på Nordic Issuings plattform <https://minasidor.nordic-issuing.se/> och användas som underlag för teckning genom kontant betalning. Aktieägaren ska logga in på plattformen och uppge det antal teckningsrätter som önskas utnyttjas, antal aktier som denne tecknar sig för samt belopp att betala. Anmälan är bindande.

## INFORMATION TILL BANKER/FÖRVALTARE AVSEENDE TECKNING

Första dagen i teckningstiden skickar Nordic Issuing ut e-post innehållandes Prospektet, kort sammanfattning kring erbjudandet samt anmälningssedlar som samtliga banker/förvaltare kan använda för teckning med stöd av teckningsrätter för sina underliggande kunder.

Nordic Issuing förbehåller sig rätten att bortse från anmälningssedlar inkomna via postgång, då det inte kan garanteras att de mottas innan sista dagen i teckningstiden om de postas.

## FÖRVALTARREGISTRERADE AKTIEÄGARE

Aktieägare vars innehav av aktier i Bolaget är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare på avstämningsdagen erhåller ingen emissionsredovisning från Euroclear. Teckning och betalning ska istället ske i enlighet med anvisningar från respektive bank eller förvaltare. Observera att när nyttjande av teckningsrätter sker via en bank respektive förvaltare bör detta ske tidigt i teckningstiden på grund av att respektive bank/förvaltare kan sätta olika tidsgränser för sista dag för teckning.

## TECKNING AV AKTIER UTAN STÖD AV TECKNINGSRÄTT

Teckning av aktier utan stöd av teckningsrätt ska ske under samma period som teckning av aktier med stöd av teckningsrätt, det vill säga från och med den 19 april till och med 3 maj 2023.

Anmälan om teckning av aktier utan stöd av teckningsrätt ska göras på Nordic Issuings plattform <https://minasidor.nordic-issuing.se/>.

För förvaltarregistrerade aktieägare ska anmälan om teckning av aktier utan stöd av teckningsrätt göras till respektive förvaltare och i enlighet med instruktioner från denne, eller om innehavet är registrerat hos flera förvaltare, från envar av dessa. För att kunna återropa subsidiär företrädesrätt krävs det att teckningen utförs via förvaltaren då det annars inte finns någon möjlighet att identifiera en viss tecknare som tecknat aktier såväl med som utan stöd av teckningsrätter.

Ofullständig eller felaktigt ifyllt anmälan om teckning kan komma att lämnas utan avseende. Det är endast tillåtet att anmäla en "Teckning utan stöd av teckningsrätter". Teckningen ska ske senast den 3 maj 2023. Anmälan är bindande.

## TECKNING FRÅN KONTON SOM OMFATTAS AV SPECIFIKA REGLER

Observera att den som har en depå med specifika regler för värdepapperstransaktioner, exempelvis investeringssparkonto (ISK) eller kapitalförsäkringskonto (KF), måste kontrollera med den bank eller förvaltare som för kontot, om förvärv av värdepapper inom ramen för erbjudandet är möjligt. Anmälan ska i så fall göras i samförstånd med den bank/förvaltare som för kontot.

## TECKNING ÖVER 15 000 EUR

I det fall att teckning uppgår till eller överstiger 15 000 EUR ska penningtvättsformulär ifyllas och insändas till Nordic Issuing enligt lag (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism. Observera att Nordic Issuing inte kan leverera värdepapper, trots att betalning inkommit, förrän penningtvättskontrollen är Nordic Issuing tillhanda.

## AKTIEÄGARE BOSATTA I UTLANDET

Aktieägare bosatta utanför Sverige (avser dock ej aktieägare bosatta i USA, Australien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Sydafrika, Hong Kong, Schweiz, Singapore, Sydkorea, Ryssland, Belarus eller andra länder där deltagande förutsätter ytterligare prospekt, registrering eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt) och vilka har rätt att teckna aktier i Företrädesemissionen, kan vända sig till Nordic Issuing för information om teckning och betalning.

På grund av restriktioner i värdepapperslagstiftningen i USA, Australien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Sydafrika, Hong Kong, Schweiz, Singapore, Sydkorea, Ryssland, Belarus eller andra länder där deltagande förutsätter ytterligare prospekt, registrering eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt, kommer inga teckningsrätter att erbjudas innehavare med registrerade adresser i något av dessa länder. I enlighet därmed riktas inget erbjudande att teckna aktier i Bolaget till aktieägare och andra som är bosatta och/eller registrerade i dessa länder.

Utän hinder av någon annan bestämmelse i detta dokument, den förtryckta emissionsredovisningen, anmälningssedel eller annat förbehåller sig Bolaget rätten att tillåta vilken person som helst att ansöka om nya värdepapper i Företrädesemissionen om Bolaget är övertygad om att transaktionen i fråga är undantagen från eller inte omfattas av de lagar eller förordningar som ger upphov till begränsningarna i fråga.

## TILLDELNING VID TECKNING UTAN STÖD AV TECKNINGSRÄTT

För det fall att inte samtliga aktier tecknas med stöd av teckningsrätter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätt enligt följande:

- I första hand till de som tecknat aktier med stöd av teckningsrätter, oavsett om dessa var aktieägare på avstämningsdagen, och, vid överteckning, i förhållande till antalet utnyttjade teckningsrätter och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning;
- I andra hand till de som tecknat aktier utan stöd av teckningsrätter och som inte omfattas av föregående punkt ovan, oavsett om dessa var aktieägare på avstämningsdagen, i förhållande till antalet tecknade aktier inom denna kategori och, i mån detta inte kan ske, genom lottning; och
- I tredje hand till de som har ingått åtagande avseende teckning och betalning av de aktier som inte tilldelats till och/eller betalats av övriga tecknare, pro rata i förhållande till högsta belopp som har åtagits att teckna eller annan avtalad fördelning bland de som har ingått sådant åtagande.

## BESKED OM TILLDELNING AV AKTIER TECKNADE UTAN FÖRETRÄDESRÄTT OCH ERLÄGGANDE AV BETALNING

Besked om eventuell tilldelning av aktier, tecknade utan företrädesrätt, lämnas genom översändande av tilldelningsbesked i form av avräkningsnota via e-post. Avräkningsnotor är beräknade att skickas ut snarast efter avslutad teckningsperiod och likvid ska erläggas enligt instruktion på avräkningsnotan. Notera att det inte finns någon möjlighet att dra beloppet från angivet VP-konto eller depå. Erläggs inte likvid i rätt tid kan aktier komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga teckningskursen enligt Erbjudandet, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa aktier komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden. Något meddelande lämnas inte till den som inte erhållit tilldelning.

Besked om tilldelning och betalning avseende förvaltarregistrerade aktieägare sker i enlighet med rutiner från respektive förvaltare.

## KRAV PÅ NID-NUMMER FÖR FYSISKA PERSONER

Nationellt ID eller National Client Identifier (NID-nummer) är en global identifieringskod för privatpersoner. Enligt MiFID II har alla fysiska personer från och med den 3 januari 2018 ett NID-nummer och detta nummer behöver anges för att kunna göra en värdepapperstransaktion. Om sådant nummer inte anges kan Nordic Issuing vara förhindrad att utföra transaktionen åt den fysiska personen i fråga. Om du enbart har svenskt medborgarskap består ditt NIDnummer av beteckningen "SE" följt av ditt personnummer. Har du flera eller något annat än svenskt medborgarskap kan ditt NID-nummer vara någon annan typ av nummer. För mer information om hur NID-nummer erhålls, kontakta ditt bankkontor. Tänk på att ta reda på ditt NID-nummer i god tid då numret behöver anges på anmälningssedeln.

## KRAV PÅ LEI-KOD FÖR JURIDISKA PERSONER

Legal Entity Identifier (LEI) är en global identifieringskod för juridiska personer. Enligt MiFID II behöver juridiska personer från och med den 3 januari 2018 ha en LEI-kod för att kunna genomföra en värdepapperstransaktion. Om sådan kod saknas får

Nordic Issuing inte utföra transaktionen åt den juridiska personen i fråga.

## OFFENTLIGGÖRANDE AV UTFALLET I FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Offentliggörandet av utfallet i Företrädesemissionen är planerat till den 8 maj 2023, eller snarast möjligt efter teckningstiden avslutats. Bolaget kommer att publicera utfallet av Företrädesemissionen genom ett pressmeddelande.

## BETALD TECKNAD AKTIE (BTA)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear så snart detta kan ske, vilket normalt innebär några bankdagar efter betalning. Därefter erhåller direktregistrerad tecknare en VP-avi med bekräftelse på att registrering av betalda tecknade aktier (BTA) skett på tecknarens VP-konto. Tecknade aktier är registrerade som BTA på VP-kontot tills Företrädesemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 22/23 2023.

Aktieägare vilka har sitt innehav på depå hos bank eller förvaltare erhåller information från respektive förvaltare.

## HANDEL MED BTA

Handel med BTA äger rum på First North Stockholm från och med den 19 april 2023 fram till dess att Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket.

## LEVERANS AV AKTIER

Så snart Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 22/23 2023, avregistreras BTA och ersätts av registrering av aktier utan särskild avisering från Euroclear. Observera att Företrädesemissionen kan komma att delregistreras på Bolagsverket och/eller ske tidigare än vecka 22/23 2023. För de aktieägare som har sitt aktieinnehav förvaltarregistrerat kommer information från respektive förvaltare.

## HANDEL I AKTIEN

Aktierna i Bolaget är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market. Aktierna handlas under kortnamnet "BOMILL" och har ISIN-kod SE0014583332. De aktier som avses emitteras är av samma slag som de aktier som redan är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market. De nyemitterade aktierna tas upp till handel i samband med att BTA avregistreras och ersätts av registrerade aktier.

## RÄTT TILL UTDELNING

De nya aktierna ger rätt till utdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att nyemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket och aktierna har införts i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken

## TECKNINGS- OCH GARANTIÅTAGANDE

Bolaget har erhållit teckningsåtagande om cirka 12,8 MSEK avseende Företrädesemissionen motsvarande 59% av Erbjudandet samt erhållit garantiåtagande avseende Företrädesemissionen från investerare om 9,1 MSEK SEK motsvarande 41% av Erbjudandet. Tecknings- och garantiåtagandena motsvarar 100% av Erbjudandet för det fall att dessa åtaganden rätteligen

uppfylls (se nedan under avsnitt "Teckningsförbindelser och garantiåtagande"). Dessa teckningsförbindelser och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, pantsättning, spärrbelopp eller liknande arrangemang vilket innebär att det inte finns säkerställt kapital för att fullgöra gjorda åtaganden.

## ÖVRIGT

---

Styrelsen i Bolaget förbehåller sig rätten att under alla omständigheter förlänga teckningstiden och tiden för betalning. En sådan förlängning ska meddelas senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras av Bolaget genom pressmeddelande.

Styrelsen har befullmäktigats att besluta om smärre korrigeringar som erfordras för registrering vid Bolagsverket och Euroclear Sweden AB.

Styrelsen för Bolaget äger inte rätt att avbryta, återkalla eller tillfälligt dra in erbjudandet att teckna nya aktier i Bolaget i enlighet med villkoren i Prospektet.

För det fall att ett för stort belopp betalats in av en tecknare för tecknade aktier kommer Nordic Issuing att ombesörja att överskjutande belopp återbetalas utan ersättning för ränta. Ingen återbetalning sker av belopp understigande 100 SEK. Nordic Issuing kommer i sådant fall att ta kontakt med tecknaren för uppgift om ett bankkonto som Nordic Issuing kan återbetala beloppet till. Ingen ränta kommer att utbetalas för överskjutande belopp.

Teckning, eller anmälan om teckning, av nya aktier är oåterkalllig och tecknaren kan inte upphäva eller modifiera en teckning eller en anmälan om teckning av nya aktier. En ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningsedel/teckning kan komma att lämnas utan beaktande.

Om likviden för tecknade aktier inbetalas för sent, är otillräcklig eller betalas på felaktigt sätt kan anmälan om teckning komma att lämnas utan beaktande eller teckning komma att ske med ett lägre belopp. Betald likvid som inte tagits i anspråk kommer att återbetalas. Om flera anmälningssedlar/teckningar av samma kategori inges kommer endast den anmälningsedel/teckning som senast kommit Nordic Issuing tillhanda att beaktas. För sent inkommen inbetalning av belopp som understiger 100 SEK återbetalas endast på begäran.

Aktierna ges ut under aktiebolagslagen (2005:551) och regleras av svensk rätt. Aktieägares rättigheter avseende vinstutdelning, rösträtt, företrädesrätt vid nyteckning av aktie med mera styrs dels av Bolagets bolagsordning som finns tillgänglig på Bolagets hemsida och dels av Aktiebolagslagen (2005:551).

## EMISSIONSINSTITUT

---

Nordic Issuing AB agerar emissionsinstitut med anledning av Erbjudandet med adress Stortorget 3, 211 22 Malmö.

## TECKNINGSFÖRBINDELSER OCH GARANTIÅTAGANDEN

Ett antal befintliga aktieägare i Bolaget, styrelseledamöter, ledande befattningshavare och personer som i övrigt arbetar för Bolagets räkning har genom teckningsförbindelser förbundit sig att utnyttja erhållna och/eller förvärvade teckningsrätter direkt och/eller indirekt via kapitalförsäkring och därmed teckna cirka 12,8 MSEK, motsvarande cirka 59 procent i Företrädesemissionen. Ingen ersättning utgår för ingångna teckningsförbindelser. Därutöver har ett garantikonstium bestående av vissa befintliga aktieägare åtagit sig att teckna aktier till ett sammanlagt belopp om högst cirka 9,1 MSEK, motsvarande cirka 41 procent av Företrädesemissionen, som eventuellt inte tecknas med eller utan stöd av företrädesrätt ("garantiåtagande"). BoMill ska för dessa garantiåtaganden erlägga ersättning om åtta (8) procent av garanterat belopp, motsvarande totalt drygt 0,7 MSEK.

Sammantaget utgör teckningsförbindelser och garantiåtaganden 21,9 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

I förteckningen i nedan framgår de som har ingått teckningsförbindelse och/eller garantiåtaganden, vilka har ingåtts under vecka 9, 2023. Samtliga som har ingått teckningsförbindelser och/eller garantiåtaganden kan nås via följande adress: Gottorpsvägen 58, 218 45 Vintrie, förutom vad som i förekommande fall anges i nedan.

	Teckningsförbindelse		Garantiåtaganden		Totalt	
	(SEK)	%	(SEK)	%	(SEK)	%
Theodor Jeansson	1 713 241,65	7,83	1 900 000,00	8,69	3 613 241,65	16,52
Henrik Hedlund	2 540 112,18	11,62	900 000,00	4,12	3 440 112,18	15,73
Ponderus Invest AB <sup>34</sup>	1 523 666,21	6,97	1 900 000,00	8,69	3 423 666,21	15,66
Regovita AB <sup>35</sup>	25 066,51	0,11	1 900 000,00	8,69	1 925 066,51	8,80
Sven Mattsson	1 924 789,12	8,80			1 924 789,12	8,80
Haos InWest AB <sup>36</sup>	105 414,42	0,48	1 500 000,00	6,86	1 605 414,42	7,34
Ulti AB <sup>37</sup>	399 500,00	1,83	863 782,21	3,95	1 263 282,21	5,78
Fredrik Grevelius	1 008 996,00	4,61			1 008 996,00	4,61
Oscar Duvik	969 055,87	4,43			969 055,87	4,43
Långbers Förvaltning AB <sup>38</sup>	954 664,47	4,37			954 664,47	4,37
Olof Söderlind <sup>39</sup>	362 828,72	1,66			362 828,72	1,66
Norgard AB <sup>40</sup>	300 020,27	1,37			300 020,27	1,37
Magnus Rene	235 000,00	1,07			235 000,00	1,07
Treeridge AB <sup>41</sup>	53 896,31	0,25	100 000,00	0,46	153 896,31	0,70
Spjalle Joelsson	150 024,00	0,69			150 024,00	0,69
Peter L Nilsson	100 016,00	0,46			100 016,00	0,46
Andreas Jeppsson	88 122,18	0,40			88 122,18	0,40
Fredrik Nilsson	87 420,00	0,40			87 420,00	0,40
Astivia AB <sup>42</sup>	56 400,00	0,26			56 400,00	0,26
Jörgen Andersson	54 990,00	0,25			54 990,00	0,25
Denis Boissau	28 200,00	0,13			28 200,00	0,13
Susana Morales	25 004,00	0,11			25 004,00	0,11
Fredrik Högberg	25 004,00	0,11			25 004,00	0,11
Richard Johansson	20 022,00	0,09			20 022,00	0,09
Hansi Biedermann	17 671,06	0,08			17 671,06	0,08
Lauri Kirvesniemi	10 340,00	0,05			10 340,00	0,05
Per Horvath	9 999,72	0,05			9 999,72	0,05
Caeli Invest AB <sup>43</sup>	9 400,00	0,04			9 400,00	0,04
Fabian Mathisson	6 016,00	0,03			6 016,00	0,03
	<b>12 804 880,69</b>	<b>58,55</b>	<b>9 063 782,21</b>	<b>41,45</b>	<b>21 868 662,90</b>	<b>100,00</b>

<sup>34</sup> Garantiåtagande genom bolaget Ponderus Invest AB. Nås på adress: Box 7206, 103 88 Stockholm

<sup>35</sup> Garantiåtagande genom bolaget Regovita AB. Nås på adress: Box 7206, 103 88 Stockholm

<sup>36</sup> Garantiåtagande genom bolaget Haos InWest AB. Nås på adress: Östermalmsgatan 103, 114 59 Stockholm

<sup>37</sup> Garantiåtagande genom bolaget Ulti AB. Nås på adress: c/o Tidholm Floragatan 14, 114 31 Stockholm

<sup>38</sup> Garantiåtagande genom bolaget Långbers Förvaltning AB. Nås på adress: c/o Acto Consulting AB Engelbrektsgränd 7, 114 32 Stockholm

<sup>39</sup> Olof Söderlind är ägare av Söderlind & Co AB, och indirekt kontrollerande ägare av Söderlind & Co KB, som är projektledare och utför arbete avseende Företrädesemission

<sup>40</sup> Garantiåtagande genom bolaget Norgard AB. Nås på adress: c/o Stefan Stockhaus, August Wahlströms Väg 8, 182 31 Danderyd

<sup>41</sup> Garantiåtagande genom bolaget Treeridge AB. Nås på adress: Spolegatan 3 C Lgh 1202, 222 20 Lund

<sup>42</sup> Garantiåtagande genom bolaget Astivia AB. Nås på adress: Storskrakevägen 11, 134 62 Ingarö

<sup>43</sup> Garantiåtagande genom bolaget Caeli Invest AB. Nås på adress: c/o Kapoor, Blåbärsstigen 3, 227 38 Lund

## STYRELSE, LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE OCH REVISOR

### STYRELSE

Enligt BoMills registrerade bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre (3) och högst åtta (8) styrelseledamöter, med högst sju (7) styrelsesuppleanter<sup>44</sup>. Styrelseledamöterna väljs årligen på årsstämman för tiden intill dess nästa årsstämma hållits. Per dagen för Prospektet består Bolagets styrelse av sex (6) stämموvalda styrelseledamöter och en (1) styrelsesuppleant, valda till slutet av årsstämman 2023.

Namn	Befattning	Ledamot sedan	Oberoende i förhållande till	
			Bolaget och dess ledning	Större aktieägare
Lars Persson	Styrelseordförande	2011	Ja	Ja
Henrik Hedlund	Ledamot	2017	Ja	Nej
Pierre Kiener	Ledamot	2022	Ja	Nej
Peter L Nilsson	Ledamot	2022	Ja	Ja
Magnus Rene	Ledamot	2021	Ja	Ja
Stefan Stockhaus	Ledamot	2022	Ja	Ja
Artur Hedlund	Styrelsesuppleant	2020	Ja	Nej

#### Lars Persson

Styrelsens ordförande sedan 2019

**Erfarenhet:** Erfarenhet från Atos Medical AB, Stiftelsen Industrifonden och senast som VD för Almi Invest Syd AB.

**Född:** 1955

**Utbildning:** Masterexamen i kemi från Lunds tekniska högskola

**Övriga betydande pågående uppdrag:**

Styrelseledamot i Invent Medic Sweden AB, Triomed AB, Coegin Pharma AB, Mandelträdet AB, samt bolagsman i Inno Chem Handelsbolag

**Innehav:** 376 172 aktier indirekt via Mandelträdet AB ägt av Lars Persson tillsammans med närstående, samt direkt 45 000 aktier.

**Övrigt:** Oberoende i förhållande till Bolaget, ledande befattningshavare och större aktieägare.

#### Henrik Hedlund

Styrelseledamot sedan 2017

**Erfarenhet:** Styrelseledamot i Arcam AB under åren 1997-2017 listat på Nasdaq Stockholm 2009-2017

**Född:** 1947

**Utbildning:** MD, PhD

**Övriga betydande pågående**

**uppdrag:** Styrelsesuppleant i R&D Services AB och Skelder Aktiebolag

**Innehav:** 5 404 494 aktier

**Övrigt:** Oberoende i förhållande till Bolaget och ledande befattningshavare men inte större aktieägare.

#### Pierre Kiener

Styrelseledamot sedan 2022.

**Erfarenhet:** Investeringschef på CapAgro, tidigare erfarenhet av finansiell revision vid Mazars.

**Född:** 1991

**Utbildning:** Masterexamen från AgroParis Tech

**Övriga betydande pågående uppdrag:**

Styrelseledamot i Groupe Well SAS och styrelseobservatör i Cleangreens SA för CapAgro SAS räkning

**Innehav:** CapAgro SAS äger 2 384 732 aktier. P. Kiener äger inga aktier i privat.

#### Peter L Nilsson

Styrelseledamot sedan 2022.

**Erfarenhet:** VD Ecolan AB 2007-2022 samt arbetat internationellt i ett flertal globala företag i ledande befattningar bland annat Tetra Pak, Coca-Cola, Hilti and Findus.

**Född:** 1963

**Utbildning:** Examen i ekonomi och internationella affärer från Lunds Universitet

**Övriga betydande pågående uppdrag:** Ingleby Farms & Forests ApS.

**Innehav:** 100 000 aktier.

**Övrigt:** Oberoende i förhållande till Bolaget, ledande befattningshavare och större aktieägare.

#### Magnus René

Styrelseledamot sedan 2021

**Erfarenhet:** VD Ovzon 2019-2021, VD Arcam AB 2001-2018

**Född:** 1962

**Utbildning:** Masterexamen i elektroteknik från Chalmers.

**Övriga betydande pågående uppdrag:**

Styrelseordförande i Ovzon AB, Additive Manufacturing Technologies Ltd och Elos Medtech AB styrelseledamot i, Inkbit Corporation

**Innehav:** Inget innehav

**Övrigt:** Oberoende i förhållande till Bolaget, ledande befattningshavare och större aktieägare.

#### Stefan Stockhaus

Styrelseledamot sedan 2022.

**Erfarenhet:** Grundare och VD Steelwrist AB sedan 2005, och VD på Terratech Group AB sedan 2019.

Tidigare VD M2 Engineering AB 2003-2005 och dessförinnan ledande befattningar inom ABB-koncernen bland annat VD ABB Automation Systems AB och VD ABB Process Industries AB.

**Född:** 1964

**Utbildning:** Masterexamen i ekonomi och internationella affärer från Uppsala universitet samt MBA från IMD i Lausanne, Schweiz, och AMP från Harvard Business School i Boston, USA.

**Övriga betydande pågående uppdrag:**

Styrelseordförande i Steelwrist AB, SVAB Hydraulik Aktiebolag och Sjörring Maskinfabrik AS; styrelseledamot i Härenvik Sweden AB, Terratech AB, Norgard AB, Open-S Alliance AB, Grindstone Consulting AB; VD i Steelwrist AB och Terratech Group AB

**Innehav:** 405 741 aktier indirekt via Norgard AB helägt av Stefan Stockhaus.

**Övrigt:** Oberoende i förhållande till Bolaget, ledande befattningshavare och större aktieägare.

<sup>44</sup> Extra bolagsstämma den 6 april 2023 fattade beslut om ny bolagsordning där styrelsen ska bestå av lägst tre (3) och högst sju (7) styrelseledamöter utan styrelsesuppleanter. Den beslutade bolagsordning är ännu inte registrerad hos Bolagsverket utan förväntas registreras i samband med att Företrädesemissionen registreras hos Bolagsverket.

### Artur Hedlund

Styrelsuppleant sedan 2020

**Erfarenhet:**

**Född:** 1984

**Utbildning:** Masterexamen i materialvetenskap från Chalmers Tekniska Högskola

### Övriga betydande pågående uppdrag:

Styrelseledamot i R&D Services AB

**Innehav:** 21 000 aktier

**Övrigt:** Oberoende i förhållande till Bolaget, ledande befattningshavare men inte större aktieägare.

## VALBEREDNINGENS FÖRSLAG TILL ÅRSSTÄMMA

Styrelsens kallelse till årsstämma den 11 maj 2023 har valberedningen meddelat att de föreslår att Lars Persson, Henrik Hedlund, Peter Nilsson, Magnus René och Stefan Stockhaus omväljs som ordinarie styrelseledamöter. Pierre Kiener och Artur Hedlund avgår som styrelseledamot respektive styrelsuppleant. Till styrelseordförande föreslås omval av Lars Persson.

Om stämman beslutar enligt förslaget kommer styrelsen efter valet att således bestå av Lars Persson (ordförande), Peter Nilsson, Henrik Hedlund, Stefan Stockhaus och Magnus René.

## LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

### Andreas Jeppsson

CEO sedan 1 sep 2020.

**Erfarenhet:** 20 års internationell erfarenhet från Ecolean, däribland regiondirektör för Ecolean i Amerika, Europa och Afrika samt CEO för Ecolean i Kina

**Född:** 1972

**Utbildning:** Exekutiv utbildning i företagsekonomi från Lunds universitet kompletterat med programmet "Transition to General Management" vid Insead.

**Övriga betydande pågående uppdrag:**

**Innehav:** 187 494 aktier och 125 000 teckningsoptioner program I och 75 000 teckningsoptioner program II

### Cajsa Kapoor

CFO sedan januari 2023 på konsultbasis.

**Erfarenhet:** Erfarenhet från redovisning och finansiering från ett flertal bolag

**Född:** 1964

**Utbildning:** Controller och marknadsekonom från EFL Lund

**Övriga betydande pågående uppdrag:** Utöver sin roll som CFO i BoMill är Cajsa Kapoor controller och teamledare hos Pragati AB, samt styrelseledamot i Caeli Invest AB och styrelsuppleant i JIFON AB

**Innehav:** -

### Fredrik Nilsson

CTO sedan 1 jun 2021.

**Erfarenhet:** 18 års erfarenhet från olika tekniska roller och seniora management roller vid JBT Foodtech AB.

**Född:** 1977

**Utbildning:** Masterexamen i maskinteknik från Lunds Tekniska Högskola.

**Övriga betydande pågående uppdrag:**

**Innehav:** 186 000 aktier och 50 000 teckningsoptioner program II

### Susana Morales

Försäljningschef sedan mars 2023.

**Erfarenhet:** Erfarenhet från livsmedels- och foderbranschen där hon haft olika tekniska och kommersiella befattningar i Chile och Sverige

**Född:** 1987

**Utbildning:** Masterexamen i Industriteknik, Chile

**Övriga betydande pågående uppdrag:** -

**Innehav:** -

### Denis Boissau

Marknadschef sedan mars 2020.

**Erfarenhet:** Erfarenhet från olika marknadsföringsroller, bland annat från spannmålsindustrin i Frankrike.

**Född:** 1978

**Utbildning:** Masterexamen i Wood Science Technology, Frankrike

Masterexamen i Business Administration, UK

**Övriga betydande pågående uppdrag:** -

**Innehav:** 30 000 aktier och 15 000 teckningsoptioner program II

### Hansi Biedermann

Produktchef - anställd 2009.

**Erfarenhet:** Kunskap och lång erfarenhet av BoMills teknik samtidigt som han har byggt upp en förståelse för spannmålsindustrins utmaningar i olika segment och marknader.

**Född:** 1986

**Utbildning:** Civilingenjör, teknisk nanovetenskap.

**Övriga betydande pågående uppdrag:**

Styrelseledamot i det egna konsultbolag Windgruber AB.

**Innehav:** 37 598 aktier och 15 000 teckningsoptioner program II

## REVISOR

Öhrlings PriceWaterhouseCoopers AB har varit valt som revisionsbolag sedan 2021. Cecilia Andrén Dorselius är huvudansvarig revisor.



## ÖVRIGA UPPLYSNINGAR AVSEENDE STYRELSE OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Det förekommer inga familjeband mellan några av styrelseledamöter eller ledande befattningshavare förutom familjeband (far/son) mellan styrelseledamöten Henrik Hedlund och styrelsesuppleant Arthur Hedlund.

Ingen av styrelseledamöterna eller de ledande befattningshavarna i Bolaget har under de senaste fem åren (i) dömts i bedrägerirelaterade mål, (ii) av reglerings- eller tillsynsmyndighet (inklusive erkända yrkessammanslutningar) bundits vid, eller varit föremål för påföljd på grund av, brott, eller (iii) förbjudits av domstol att vara medlem av en emittents förvaltnings-, lednings eller tillsynsorgan eller från att utöva ledande eller övergripande funktioner hos en emittent.

Samtliga styrelseledamöter och ledande befattningshavare kan nås via Bolagets kontor med adress Gottorpsvägen 58 i Vintrie.

## ERSÄTTNINGAR OCH FÖRMÅNER TILL STYRELSE OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

### STYRELSEARVODEN

Till styrelsens ordförande och ledamöter utgår arvode enligt bolagsstämmans beslut. Vid årsstämman 2022 beslutades att årligt styrelsearvode skulle utgå med 150 KSEK till styrelsens ordförande och med 75 KSEK vardera till styrelseledamöter Peter Nilsson, Stefan Stockhaus och Magnus René (totalt 375 KSEK).

I styrelsens kallelse till årsstämma 2023 har valberedningen lämnat förslag till att årligt styrelsearvode skulle utgå med 150 KSEK till styrelsens ordförande och med 75 KSEK vardera till styrelseledamöterna Peter Nilsson, Stefan Stockhaus och Magnus René.

### ERSÄTTNINGAR UNDER 2022

Nedanstående tabeller visar ersättning som har utbetalats från Bolaget till styrelsen, VD och övriga ledande befattningshavare under räkenskapsåret 2022.

Styrelse (KSEK)	Styrelse-arvode	Konsult-arvode	Lön	Rörlig ersättning	Pension exklusive löneskatt	Övriga förmåner	Summa
Lars Persson	150					8	158
Henrik Hedlund							
Pierre Kiener							
Peter L Nilsson	48*						48
Magnus René	75						75
Stefan Stockhaus	48*						48
Thomas Carlström	27						27
Bo Löfqvist		339					339
<b>Totalt Styrelsen</b>	<b>348</b>	<b>339</b>				<b>8</b>	<b>695</b>
Anders Jeppsson (VD)			1 389		315	66	1 770
Övriga ledande befattningshavare (4 personer)		678	2 390		344	123	3 535
<b>Totalt VD och ledande befattningshavare</b>		<b>678</b>	<b>3 779</b>		<b>659</b>	<b>189</b>	<b>5 305</b>
<b>Totalt styrelsen och ledande befattningshavare</b>	<b>348</b>	<b>1 017</b>	<b>3 779</b>		<b>659</b>	<b>197</b>	<b>6 000</b>

\*Peter L Nilsson och Stefan Stockhaus tillträdde i maj 2022 och arvodet utgick för månaderna maj-december 2022.

#Övriga förmåner för Andreas Jeppsson och Fredrik Nilsson avser bilförmåner.

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

CEO Andreas Jeppsson, CTO Fredrik Nilsson, Denis Boissau, Hansi Biederman och den tidigare styrelseledamöten Bo Löfqvist (ävensom grundare av BoMill) omfattas av långsiktigt incitamentsprogram utgörande av teckningsoptioner, vars värde påverkas primärt av aktiekursens utveckling och indirekt av om Bolagets totala värde förändras vid avyttring av hela eller delar av Bolagets verksamhet.

## UTVALD HISTORISK FINANSIELL INFORMATION

Historisk finansiell information för BoMill avseende räkenskapsåren 2022 och 2021 samt för delårsrapporten för perioden 1 januari - 31 mars 2023 är införlivade i Prospektet genom hänvisning. För närmare information se sida 4 under "Handlingar införlivade genom hänvisning".

Nedan presenteras historisk finansiell information för BoMill avseende räkenskapsåren 2022 och 2021 samt delårsperioden 1 januari – 31 mars 2023 med jämförelsesiffror för motsvarande period 2022. Informationen för räkenskapsåren 2022 och 2021 är hämtad från Bolagets årsredovisningar och informationen för perioden 1 januari – 31 mars 2023 med jämförelsesiffror för motsvarande period 2022 är hämtad ur Bolagets delårsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023. Poster ifyllda "-" innebär att informationen inte återfinns i årsredovisningarna eller delårsrapporten. Den finansiella informationen i detta avsnitt bör läsas tillsammans med Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2022 och 2021, inklusive tillhörande noter och revisionsberättelser, vilka har införlivats i Prospektet via hänvisning.

BoMills årsredovisningar för räkenskapsåren 2022 och 2021 har reviderats och revisionsberättelsen är fogad till årsredovisningarna. Delårsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023 har inte varit föremål för granskning av Bolagets revisor. Årsredovisningarna har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1. Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Delårsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023 har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:1. Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Förutom BoMills reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2022 och 2021 har ingen information i Prospektet granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

## BOLAGETS RESULTATRÄKNING

(KSEK)	2023-01-01- 2023-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- 2022-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- 2022-12-31 Reviderat	2021-01-01- 2021-12-31 Reviderat
<b>Rörelsens intäkter m.m</b>				
Nettoomsättning	55	452	560	983
Aktiverat arbete för egen räkning	309	161	1 443	694
Övriga rörelseintäkter	37	304	390	2 862
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm</b>	<b>401</b>	<b>916</b>	<b>2 393</b>	<b>4 539</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>				
Råvaror och förnödenheter	-55	-245	-2 669	-1 514
Övriga externa kostnader	-2 477	-2 229	-9 947	-10 815
Personalkostnader	-3 082	-3 179	-12 600	-12 337
Av- och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	-430	-546	-2 234	-2 522
Övriga rörelsekostnader	-36	-13	-221	-66
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-6 080</b>	<b>-6 212</b>	<b>-27 671</b>	<b>-27 254</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-5 680</b>	<b>-5 296</b>	<b>-25 278</b>	<b>-22 715</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>				
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	9	9	27	12
Räntekostnader och liknande resultatposter	-11	0	0	-15
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-2</b>	<b>9</b>	<b>27</b>	<b>-3</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-5 681</b>	<b>-5 286</b>	<b>-25 251</b>	<b>-22 718</b>
<b>Resultat före skatt</b>			<b>-25 251</b>	<b>-22 718</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-5 681</b>	<b>-5 286</b>	<b>-25 251</b>	<b>-22 718</b>

## BOLAGETS BALANSRÄKNING

(KSEK)	2023-03-31 Ej reviderat	2022-03-31 Ej reviderat	2022-12-31 Reviderat	2021-12-31 Reviderat
<b>Tillgångar</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4 339	4 055	4 264	4 252
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	1 880	1 258	1 779	1 237
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>6 219</b>	<b>5 313</b>	<b>6 043</b>	<b>5 489</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>				
Inventarier, verktyg och installationer	276	510	271	539
Förbättringsutgifter på annans fastighet	1 448	1 405	1 475	1 429
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>1 724</b>	<b>1 915</b>	<b>1 745</b>	<b>1 968</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>				
Andelar i koncernföretag	8	8	8	8
Fordringar hos koncernföretag	87	69	78	60
<b>Summa finansiella tillgångar</b>	<b>96</b>	<b>77</b>	<b>86</b>	<b>68</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>8 039</b>	<b>7 305</b>	<b>7 875</b>	<b>7 525</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
<b>Varulager m.m.</b>				
Råvaror och förnödenheter	911	420	757	286
Färdiga varor och handelsvaror	0	1 315	0	1 315
Varor under tillverkning	772	0	0	0
<b>Summa varulager</b>	<b>1 683</b>	<b>1 735</b>	<b>757</b>	<b>1 601</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar	0	463	20	586
Aktuella skattefordringar	964	831	253	253
Övriga fordringar	88	141	453	442
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 313	713	726	750
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>2 365</b>	<b>2 147</b>	<b>1 452</b>	<b>2 031</b>
<b>Kassa och bank</b>				
Kassa och bank	7 132	9 804	14 644	14 542
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>7 132</b>	<b>9 804</b>	<b>14 644</b>	<b>14 542</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>11 179</b>	<b>13 686</b>	<b>16 853</b>	<b>18 175</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>19 218</b>	<b>20 991</b>	<b>24 728</b>	<b>25 699</b>

## BOLAGETS BALANSRÄKNING FORTS.

(KSEK)	2023-03-31 Ej reviderat	2022-03-31 Ej reviderat	2022-12-31 Reviderat	2021-12-31 Reviderat
<b>Eget kapital och skulder</b>				
<b>Bundet eget kapital</b>				
Aktiekapital	23 265	15 510	23 265	15 510
Reservfond	20	20	20	20
Fond för utvecklingsutgifter	4 339	4 055	4 264	4 252
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>27 623</b>	<b>19 585</b>	<b>27 549</b>	<b>19 782</b>
<b>Fritt eget kapital</b>				
Fri överkursfond	157 864	152 051	157 864	152 051
Balanserat resultat	-166 572	-148 792	-141 246	-126 271
Årets resultat	-5 681	-5 286	-25 251	-22 718
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>-14 389</b>	<b>-2 027</b>	<b>-8 633</b>	<b>3 062</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>13 234</b>	<b>17 558</b>	<b>18 915</b>	<b>22 844</b>
<b>Skulder</b>				
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Förskott från kunder	2 042		1 659	
Leverantörsskulder	1 759	1 520	2 318	1 100
Aktuell skatteskuld	228	232	228	232
Övriga skulder	481	429	383	395
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 474	1 253	1 224	1 127
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>5 984</b>	<b>3 434</b>	<b>5 812</b>	<b>2 855</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>19 218</b>	<b>20 991</b>	<b>24 728</b>	<b>25 699</b>

## BOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

KSEK	2023-01-01- 2023-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- 2022-03-31 Ej reviderat	2022-01-01- 2022-12-31 Reviderat	2021-01-01- 2021-12-31 Reviderat
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Resultat efter finansiella poster	-5 681	-5 286	-25 251	-22 718
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.	421	536	3 709	3 969
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-5 261</b>	<b>-4 750</b>	<b>-21 542</b>	<b>-18 749</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet</b>				
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	-925	-134	-471	0
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-913	-116	580	-911
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	172	577	2 956	-2 142
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-6 928</b>	<b>-4 422</b>	<b>-18 477</b>	<b>-21 802</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-549	-283	-2 460	-1 316
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-36	-33	-284	-263
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-584</b>	<b>-316</b>	<b>-2 744</b>	<b>-1 579</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Emission av aktier	0	0	21 323	13 470
Utfärdande av teckningsoptioner	0	0		107
Amortering av lån	0	0		-1 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 323</b>	<b>12 577</b>
<b>Årets/periodens kassaflöde</b>	<b>-7 512</b>	<b>-4 738</b>	<b>102</b>	<b>-10 804</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>14 644</b>	<b>14 542</b>	<b>14 542</b>	<b>25 346</b>
<b>Likvida medel vid årets/periodens slut</b>	<b>7 132</b>	<b>9 804</b>	<b>14 644</b>	<b>14 542</b>

## BOLAGETS NYCKELTAL

Nyckeltalen som presenteras nedan är inte definierade enligt BoMills tillämpade redovisningsregler för finansiell rapportering. BoMill använder alternativa nyckeltal för att öka förståelsen för informationen i de finansiella rapporterna, både för extern analys och jämförelse och intern utvärdering. Nyckeltalen, såsom BoMill har definierat dessa, bör inte jämföras med andra bolags nyckeltal som har samma benämning då definitionerna kan skilja sig åt. De finansiella nyckeltalen i tabellen nedan är alternativa nyckeltal och har inte reviderats såvida inget annat anges.

Nyckeltal	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01	2021-01-01
	-2023-03-31 Ej reviderat	-2022-03-31 Ej reviderat	-2022-12-31 Reviderat	-2021-12-31 Reviderat
Nettoomsättning (KSEK)	55	452	560	983
Resultat efter finansiella poster (KSEK)	-5 681	-5 286	-25 251	-22 718
Balansomslutning (KSEK)	19 218	20 991	24 728	25 699
Resultat per aktie (SEK)	-0,12	-0,34	-0,75	-1,72
Genomsnittligt antal aktier	46 529 070	15 509 410	33 611 410	13 174 580
Soliditet (%)	69	84	76	89

## SYFTE OCH DEFINITION AV ALTERNATIVA NYCKELTAL

Bolaget använder alternativa nyckeltal för att öka förståelsen för informationen i de finansiella rapporterna, både för extern analys och jämförelse och intern utvärdering.

Alternativa nyckeltal är mått som inte definieras i finansiella rapporter upprättade enligt K3.

### Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar. Syftar till att visa Bolagets prestation och välmående.

### Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella poster. Nyckeltalet ämnar förse investerare med information om resultat innan skatt och visar hur mycket av resultatet som finns kvar innan skatten dragits av. Nyckeltalet avser även förse investerare med information om Bolaget som underlättar jämförelser av lönsamhet mellan olika bolag och branscher.

### Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar. Används för att beskriva summan av tillgångssidan eller summan av skulder och eget kapital i Bolagets balansräkning. Nyckeltalet syftar till att visa en överblick om hur Bolaget utvecklats över tid samt hur Bolaget står mot konkurrenter.

### Resultat per aktie

Periodens resultat i förhållande till genomsnittligt antal aktier. Bolaget anser att nyckeltalet är relevant då Bolagets resultatutveckling har betydelse för prissättningen av Bolagets aktie samt uppfattningen om hur verksamheten bedrivs.

### Genomsnittligt antal aktier

Summan av antalet aktier för respektive dag under perioden delat med periodens antal dagar. Bolaget anser att uppgiften är relevant för aktieägare då det över flera perioder ger en god överblick över utvecklingen av respektive ägares proportionella andel.

### Soliditet, %

Beräknas genom att det justerade egna kapitalet ställs i förhållande till balansomslutningen, där det justerade egna kapitalet är summan av det egna kapitalet tillsammans med 79,4 procent av Bolagets obeskattade reserver. Nyckeltalet ger information om Bolagets kapitalstruktur och visar hur stor del av totala tillgångar som utgörs av det justerade egna kapitalet. Nyckeltalet syftar till att indikera Bolagets finansiella styrka.

## AVSTÄMNINGSTABELL FÖR NYCKELTAL

	2023-01-01 -2023-03-31	2022-01-01 -2022-03-31	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
<b>Avstämningstabell för nyckeltal (KSEK)</b>	<b>Ej reviderat</b>	<b>Ej reviderat</b>	<b>Ej reviderat</b>	<b>Ej reviderat</b>
Eget kapital	13 234	17 558	18 915	22 844
+ 79,4 procent av obeskattade reserver	0	0	0	0
<b>Justerat eget kapital</b>	<b>13 234</b>	<b>17 558</b>	<b>18 915</b>	<b>22 844</b>
Justerat eget kapital	13 234	17 558	18 915	22 844
/ Balansomslutningen	19 218	20 991	24 728	25 699
<b>Soliditet (%)</b>	<b>69</b>	<b>84</b>	<b>76</b>	<b>89</b>

## BETYDANDE FÖRÄNDRINGAR AV BOLAGETS FINANSIELLA STÄLLNING SEDAN UTGÅNGEN AV DEN SENASTE RÄKENSKAPSPERIODEN

Det har inte skett någon betydande förändring av Bolagets finansiella ställning sedan utgången av den senaste räkenskapsperioden.

## UTDELNINGSPOLICY

BoMill är ett tillväxtbolag där genererade vinstmedel planeras avsättas till utveckling av verksamheten. Mot denna bakgrund planerar Bolaget inte lämna någon utdelning under de närmast följande åren. I framtiden när Bolagets resultat och finansiella ställning så medger, kan aktieutdelning bli aktuell. Bolaget har därmed för närvarande ingen utdelningspolicy.

# LEGALA FRÅGOR OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN

## ALLMÄN INFORMATION OM AKTIEN

Enligt Bolagets registrerade bolagsordning får aktiekapitalet inte understiga 15 000 000 SEK och inte överstiga 60 000 000 SEK, och antalet aktier får inte understiga 15 000 000 och inte överstiga 60 000 000. Inför Företrädesemissionen har extra bolagsstämman den 6 april 2023 fattat beslut om ny bolagsordning medförande bland annat att aktiekapitalet inte får understiga 12 000 000 SEK och inte överstiga 48 000 000 SEK. Registrering av den nya bolagsordningen hos Bolagsverket avses ske i samband med registrering av Företrädesemissionen.

Bolaget har emitterat ett aktieslag. Per 1 januari 2022 uppgick Bolagets aktiekapital till 15 509 690 SEK fördelat på 15 509 690 aktier medförande ett kvotvärde om 1,00 SEK per aktie. Per 31 december 2022 uppgick Bolagets aktiekapital till 23 264 535 SEK fördelat på 46 529 070 aktier, medförande ett kvotvärde om 0,50 SEK per aktie. Per dagen för Prospektet uppgår Bolagets registrerade aktiekapital till 23 264 535 SEK, fördelat på 46 529 070 aktier, medförande ett kvotvärde om 0,50 SEK per aktie. Samtliga emitterade aktier är fullt betalda och fritt överlåtbara. Inför Företrädesemissionen har extra bolagsstämman den 6 april 2023 fattat beslut om minskning av aktiekapitalet med 9 305 814 SEK till 13 958 721 SEK utan indragning av aktier, medförande ett kvotvärde om 0,30 SEK per aktie. Registrering av minskning av aktiekapitalet hos Bolagsverket avses ske i samband med registrering av Företrädesemissionen.

Efter genomförandet av Företrädesemissionen, under förutsättning att den fulltecknas, ökar Bolagets aktiekapital med 13 958 721 SEK och därefter kommer Bolagets aktiekapital att uppgå till 27 917 442 SEK fördelat på 93 058 140 aktier.

Bolagets aktier handlas på Nasdaq First North Growth Market under kortnamnet (ticker) BOMILL (ISINKod: SE0014583332). Sedermera Corporate Finance AB är likviditetsgarant för handeln i Bolagets aktier.

Aktierna i Bolaget är denominerade i SEK och har emitterats i enlighet med svensk rätt.

Extra bolagsstämman den 6 april 2023 har utöver ovan redovisade beslut om ny bolagsordning och minskning av aktiekapitalet, fattat beslut om att aktiekapitalet ska minskas med högst ett belopp om 27 000 000 kronor reducerat till ett belopp så att aktiekapitalet överstiger så nära som möjligt 1 000 000 kronor där kvotvärdet är ett heltal tiondels öre utan indragning av aktier, samt ny bolagsordning där aktiekapitalet inte får understiga 1 000 000 SEK och inte överstiga 4 000 000 SEK, och att antalet aktier ska lägst uppgå till 75 000 000 och högst uppgå till 300 000 000. Sådana beslut om minskning av aktiekapitalet och ny bolagsordning är villkorat av att i ovan nämnda första beslut om ny bolagsordning och minskning av aktiekapitalet samt Företrädesemissionen registreras hos Bolagsverket.

## ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Nedan listas samtliga aktieägare med innehav överstigande fem procent av aktierna eller röstetalet i Bolaget per den 30 december 2022 inklusive därefter kända förändringar fram till dagen för Prospektet. Det finns inte till Bolagets kännedom några kontrollerande aktieägare samt att Bolaget inte har kännedom om att det är direkt eller indirekt kontrollerat.

Namn	Antal aktier	Andel av kapital och röster
Nordnet Pensionsförsäkring AB	5 741 317	12,34%
Henrik Hedlund	5 404 494	11,62%
Sven Mattsson	3 769 464	8,10%
Theodor Jeansson	3 358 195	7,22%
Ponderus Invest AB	2 986 843	6,42%
Mosiki Svenska AB	2 693 994	5,79%
Capagro	2 384 732	5,13%
<b>Större aktieägare</b>	<b>26 339 039</b>	<b>56,61%</b>
Övriga	20 190 031	43,39%
<b>Summa</b>	<b>46 529 070</b>	<b>100,00%</b>

## AKTIEÄGARAVTAL M.M.

Såvitt styrelsen känner till finns inte några aktieägaravtal eller andra överenskommelser mellan Bolagets aktieägare som syftar till gemensamt inflytande över Bolaget. Såvitt styrelsen känner till finns inte heller några ytterligare överenskommelser eller motsvarande som kan komma att leda till att kontrollen över Bolaget förändras eller förhindras.

## TECKNINGSOPTIONER, KONVERTIBLER M.M.

Per dagen för Prospektet har Bolaget ett utestående incitamentsprogram som riktade sig till VD och andra ledande befattningshavare samt vid den tidpunkten ledamoten Bo Löfqvist (ävensom grundare till BoMill) med syfte att säkerställa samstämmiga incitament mellan aktieägare och personer som verkar i Bolaget och som beskrivs i mer detalj nedan. Utöver nedanstående teckningsoptioner har Bolaget, per dagen för Prospektet, inga andra utestående teckningsoptioner, konvertibler eller likande finansiella instrument som kan berättiga till teckning av aktier eller på annat sätt påverka aktiekapitalet i Bolaget.

## TECKNINGSOPTIONSPROGRAM 2021/2024

På extra bolagstämma den 27 januari 2021 och på årsstämma den 6 maj 2021 beslutades att emittera högst 330 000 teckningsoptioner respektive 200 000 teckningsoptioner inom ramen för ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för VD och andra befattningshavare i Bolaget samt vid den tidpunkten ledamoten Bo Löfqvist. Villkoren i övrigt avseende det teckningsoptionsbaserade incitamentsprogrammen följer av tabellen i nedan.

Program	Bolagsstämans beslutsdatum	Emitterat antal teckningsoptioner	Teckningskurs vid teckning av teckningsoptionen	Teckningskurs för ny aktie vid utnyttjande av teckningsoption	Period att utnyttja teckningsoption att teckna nya aktier	Antal nya aktier som teckningsoptionerna berättigar att teckna
Program I	27-jan-21	330 000	0,25 SEK	11,41 SEK	Teckning av nya aktier kan ske under perioden 16 februari 2024 - 26 februari 2024.	Teckningsoptionerna berättigar till teckning av 558 542 nya aktier i BoMill.
Program II	06-maj-21	200 000	0,13 SEK	8,92 SEK	Teckning av nya aktier kan ske under perioden 16 augusti 2024 - 26 augusti 2024.	Teckningsoptionerna berättigar till teckning av 338 510 nya aktier i BoMill.

Om teckningsoptionerna utnyttjas till fullo kan aktiekapitalet komma att öka med högst 269 115,60 SEK<sup>45</sup> genom utgivande av totalt 897 052 nya aktier, innebärande en utspädning om cirka 1,9 procent utan beaktande av förestående Företrädesemission. Teckningsoptionernas teckningskurs och antalet aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna kommer att omräknas enligt sedvanliga omräkningsregler efter genomförande av Företrädesemissionen.

## VÄSENTLIGA AVTAL

BoMill har inte ingått något väsentligt avtal som ligger utanför ramen för Bolagets normala verksamhet och som ingåtts av Bolaget de senaste tolv månaderna räknat från dagen för Prospektet

## RÄTTSLIGA FÖRFARANDEN OCH SKILJEFÖRFARANDEN

Bolaget är inte, och har inte heller varit, part i några myndighetsförfaranden, rättsliga förfaranden, skiljeförfaranden eller förlikningsförfaranden (inklusive ännu icke avgjorda ärenden eller sådana som Bolaget är medvetna om kan uppkomma) under de senaste tolv månaderna som nyligen haft eller skulle kunna få betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller lönsamhet.

<sup>45</sup> Under förutsättning att första beslutet av extra bolagsstämma den 6 april om minskning av aktiekapitalet registreras hos Bolagsverket.



## TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Närstående parter är Bolagets dotterbolag samt ledande befattningshavare i Bolaget, det vill säga styrelsen och koncernledningen, samt dess familjemedlemmar. Transaktioner med närstående avser dessa personers transaktioner med Bolaget. De styrande principerna för vad som anses vara närståendetransaktioner framgår av regelverket IAS 24.

Under perioden från och med den 1 januari 2021 till dagen för Prospektet har, med undantag för vad som anges nedan, inga transaktioner med närstående parter förekommit.

Motpart	Avser	Q1 2023	2022	2021
Mandelträdet AB (helägt av styrelseordförande Lars Persson och hans närstående)	Utlägg resor		8	13
Treeridge AB (helägt av tidigare konsultbaserade CFO Per Heander)	Konsultarvode		678	434
BB Vål AB (helägt av tidigare anställda och styrelseledamot Bo Löfqvist)	Konsultarvode		339 <sup>46</sup>	-
Samtliga belopp avser KSEK.				

Bolagets styrelse bedömer att samtliga avtal med närstående har ingåtts på marknadsmässiga villkor inklusive sedvanligt konsultavtal med Bolagets tidigare CFO Per Heanders helägda bolag Treeridge AB och den direkta och indirekta aktieägaren Bo Löfqvist efter avslutad anställning juli 2021 och avgången från styrelsen den 12 maj 2022 (registrerat den 27 juli 2022).

## INTRESSEKONFLIKTER – STYRELSELEDAMÖTER OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Det föreligger inga intressekonflikter eller potentiella intressekonflikter mellan styrelseledamöternas och ledande befattningshavares åtaganden gentemot BoMill och deras privata intressen och/eller andra åtaganden. Det förekommer dock att styrelse och ledande befattningshavare har vissa finansiella intressen i BoMill till följd av deras direkta och/eller indirekta innehav av aktier och/eller teckningsoptioner eller har direkt eller indirekt erhållit ersättning av Bolaget enligt vad som i övrigt framgår i Prospektet.

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

## PATENT - FÖRTECKNING

Förteckning över BoMills beviljade och gällande patent framgår nedan.

Land	Benämning	Registreringsdag	Utgång	SG ref	Ansökningsnummer	Registreringsnummer	Publiceringsnummer
Sweden	Light source arrangement	2023-01-10	2041-05-31	P48690033	2150693-6	544 932	544 932
Brazil	Multispektrometer	2022-12-27	2037-06-12	P48690020BR	BR 112018075419-6	BR 112018075419-6	
EPO	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020	17810642.3	3469321	3469321
Germany	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020DE	17810642.3	60 2017 062 826.3	3469321
Spain	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020ES	17810642.3	3469321	3469321
France	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020FR	17810642.3	3469321	3469321
GB	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020GB	17810642.3	3469321	3469321
Italy	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020IT	17810642.3	3469321	3469321
Sweden	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020SE	17810642.3	3469321	3469321
Australia	Multispektrometer	2022-07-07	2037-06-12	P48690020AU	2017277325	2017277325	
S Korea	Multispektrometer	2022-07-04	2037-06-12	P48690020KR	10-2018-7032639	10-2418478	10-2019-0015221
Japan	Multispektrometer	2021-10-04	2037-06-12	P48690020JP	2018-564192	6954930	2019-517674
Kina	Multispektrometer	2021-08-03	2037-06-12	P48690020CN	201780035732.6	ZL201780035732.6	CN 109313077 A
USA	Multispektrometer	2021-03-23	2037-06-12	P48690020US	16/307,686	10955292	2019-0301934
Sweden	Multispektrometer	2017-11-21	2036-06-10	P48690020	1650816-0	539 770	539 770
EPO	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023	18857326.5	3681648	3681648
Germany	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023DE	18857326.5	60 2018 042 387.7	3681648
Spain	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023ES	18857326.5	3681648	3681648
France	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023FR	18857326.5	3681648	3681648
GB	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023GB	18857326.5	3681648	3681648
Italy	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023IT	18857326.5	3681648	3681648
Sweden	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023SE	18857326.5	3681648	3681648
Sydafrika	Ränna	2021-04-28	2038-09-14	P48690023ZA	2020/01827	2020/01827	
USA	Sorteringsanordning	2008-08-26	2024-04-23	P48690003US	10/541 425	7 417 203	

<sup>46</sup> Konsultarvode till BB Vål AB om 339 KSEK är utfört arbete för ansökningar av olika stöd och bidrag under första halvåret 2022.

## TILLGÄNGLIGA HANDLINGAR

Kopior av följande handlingar kan under hela Prospektets giltighetstid granskas på Bolagets kontor (Gottorpsvägen 58, 218 45 Vintrie) under ordinarie kontorstid.

- BoMills uppdaterade stiftelseurkund (registreringsbevis) och bolagsordning

Handlingarna ovan finns även tillgängliga i elektronisk form på Bolagets webbplats, [www.bomill.com](http://www.bomill.com). Vänligen notera att informationen på webbplatsen inte utgör en del av Prospektet och inte har granskats eller godkänts av Finansinspektionen.

## Adresser

### BOLAGET

---

BoMill AB  
Gottorpsvägen 58  
218 45 Vintrie  
Telefon (VD): +46 72 700 11 82  
Hemsida: [www.bomill.com](http://www.bomill.com)



BoMill

Adds more value  
to your grain

