



Inbjudan till Teckning av Units i Nexar Group AB (publ)

FÖRETRÄDESEMISSION MED TECKNINGSTID 5 - 26 APRIL 2018

Definitioner

I detta Memorandum gäller följande definitioner om inget annat anges; Med "Nexar" eller "Bolaget" avses Nexar Group AB (publ) med organisationsnummer 556899-2589 och med säte i Stockholm, Stockholms län i Sverige. Med "Erbjudandet" eller "Emissionen" avses den föreliggande företrädesemissionen om ca 10,1 MSEK. Med "G&W" avses G&W Fondkommission, en del av G&W Kapitalförvaltning AB, organisationsnummer 556549-4613, med "Memorandum" avses föreliggande informationsmaterial.

Lagen om handel med finansiella instrument

Detta Memorandum är upprättat i enlighet med lagen om handel med finansiella instrument (1991:980) där emissioner som understiger 2,5 miljoner euro enligt 2 kapitel, 4 §, punkt 5 är undantagna från prospektskyldighet. Det innebär att Memorandumet inte har registrerats vid eller godkänts av Finansinspektionen.

Memorandumets distributionsområde

Aktierna är inte föremål för handel eller ansökan därom i något annat land än Sverige. Inbjudan enligt detta Memorandum vänder sig inte till personer vars deltagande förutsätter ytterligare Memorandum, registreringsåtgärder eller andra åtgärder än de som följer svensk rätt. Memorandumet får inte distribueras i Australien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, USA eller något annat land där distributionen eller denna inbjudan kräver ytterligare åtgärder enligt föregående mening eller strider mot regler i sådant land. För Memorandumet gäller svensk rätt. Tvist med anledning av innehåll- et i detta Memorandum eller därmed sammanhängande rättsför- hållanden skall avgöras av svensk domstol exklusivt.

Memorandumet tillgängligt

Memorandumet finns tillgängligt på Nexars huvudkontor, på Bolagets hemsida www.nexargroup.se, på www.gwkapital.se, samt via www.hagberganeborn.se.

Uttalanden om framtiden

Uttalanden om framtiden och övriga framtida förhållanden i detta Memorandum återspeglar styrelsens nuvarande syn avseende framtida händelser och finansiell utveckling. Framåtriktade utta- landen uttrycker endast de bedömningar och antaganden som Bolaget gör vid tidpunkten för Memorandumet. Dessa uttalanden är väl genomarbetade, men läsaren uppmärksammas på att dessa, såsom alla framtidsbedömningar, är förenade med osäkerhet.

Även om styrelsen anser att de förväntningar som återspeglas i framåtriktade uttalanden är rimliga, kan inga garantier lämnas för att dessa förväntningar kommer att infrias. Framåtriktade utta- landen uttrycker endast styrelsens bedömningar och antaganden

vid tidpunkten för Memorandumet. Läsaren uppmanas att ta del av den samlade informationen i Memorandumet och samtidigt ha i åtanke att framtida resultat, utveckling eller framgångar kan komma att skilja sig väsentligt från styrelsens förväntningar. Nexar Group AB (publ) gör inga utfästelser att offentligt uppdatera eller revidera framåtriktade uttalanden till följd av ny information, framtida händelser eller annat utöver vad som krävs enligt lag eller Nordic Growth Market- NGM:s regelverk.

NGM Nordic MTF

Bolagets aktier är listade på NGM Nordic MTF. Handeln i Bolagets aktier kan följas i realtid på www.ngm.se. NGM Nordic MTF är Nordic Growth Markets lista för handel i icke börsnoterade aktier. En inves- terare bör ha i åtanke att aktier som handlas på Nordic MTF inte är börsnoterade och att Bolaget därför inte omfattas av samma regel- verk till skydd för aktieägare som börsnoterade bolag. Handeln på Nordic MTF sker i Nordic Growth Markets handelssystem, Elasticia, under avdelningen Nordic MTF Stockholm, vilket innebär att samtliga Nordic Growth Markets medlemmar kan handla i aktierna. Kursinformationen distribueras i realtid till bland annat SIX, Reuters, Infront och ledande internetportaler med finansiell inriktning. Handeln kan också följas i realtid på www.nordicmtf.se.

MTF står för Multilateral Trading Facility och är hämtat från MiFID (Markets in Financial Instruments Directive). På Nordic MTF ansvarar Nordic Growth Market, en av Sveriges två börser med tillstånd från Finansinspektionen, för granskningen av de listade bolagen och handeln i bolagens aktier.

Information från tredje part

Memorandumet innehåller flera hänvisningar till information och marknadsstatistik framställda av tredje part. Ingen av dessa källor har, såvitt styrelsen känner till, några väsentliga intressen i Nexar. Information från sådan tredje part som ingår i Memorandumet har återgivits korrekt och såvitt Bolaget kan känna till genom jämfö- relse med annan information har inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande.

Handlingar som införlivas genom hänvisning

Bolagets bokslutskommuniké, samt årsredovisningen för 2016 är införlivade i detta Memorandum genom hänvisning och ska läsas som delar därav. Ovan nämnda handlingar kan laddas ner från Bolagets hemsida www.nexargroup.se. Se även avsnittet "Legala frågor och övrig information". Vidare införlivas pressrele- aser som Bolaget offentliggjort/offentliggör fram till och med sista teckningsdag.

DISCLAIMER:

G&W Fondkommission är finansiell rådgivare till Nexar Group AB (publ) i samband med förestående emission. Då samtliga uppgifter härrör från Nexar Group AB friskriver sig G&W från allt ansvar avseende innehållet i detta dokument. Detta även avseende andra än direkta eller indirekta ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifter- na i detta dokument.

Innehåll

Risikfaktorer	4	Kommentarer till den finansiella informationen	22
Inbjudan till teckning av aktier bestående av aktier och teckningsoptioner i Nexar Group AB (publ)	6	Styrelse, ledande befattningshavare och revisorer ...	23
Bakgrund och motiv	8	Aktien, aktiekapitalet och ägarförhållanden	25
Villkor och anvisningar	9	Legala frågor och övrig information	27
Verksamhetsbeskrivning	12	Bolagsordning	30
Marknadsöversikt	18	Villkor för teckningsoptioner av serie TO2	31
Finansiell information	19	Adresser	31

Erbjudandet i sammandrag

Emission

Företrädesemission om cirka 10,1 MSEK.

Villkor

För varje en (1) per avstämningsdagen den tredje april 2018 innehavd aktie, erhålls en (1) uniträtt. Två (2) uniträtter ger rätt att teckna sju (7) nya Units. Härutöver erbjuds möjlighet för investerare att teckna Units utan företrädesrätt.

Övertilldelning

En möjlig övertilldelning om upp till cirka 4 MSEK kan komma att beslutas i händelse av stort intresse, främst till kvalificerade investerare.

Teckningskurs

0,40 SEK per Unit (teckningsoptionen som ingår i Unit medskickas utan vederlag). Courtage utgår ej.

Teckningstid

5-26 april 2018

Avstämningsdag

3 april 2018

Handel med uniträtter

5 - 24 april 2018

Handel med BTU

5 april 2018 fram till dess att nyemissionen registreras av Bolagsverket, vilket beräknas ske omkring mitten av maj 2018.

Villkor för Teckningsoptioner av serie 2 i sammandrag

Två (2) teckningsoptioner av serie 2018:2 (benämns "TO 2" i Euroclear Sweden) berättigar innehavaren till teckning av en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs om 0,48 SEK. Teckning av aktier i Bolaget med stöd av teckningsoptioner av serie 2018:2 kan äga rum under perioden från och med den 15 november 2018 till och med den 15 december 2018.

Antal Units i erbjudandet

Erbjudandet omfattar högst 25 396 448 st Units (exkl. ev. övertilldelning).

Teckningspost (vid teckning utan företräde)

Minsta teckningspost är 12 500 Units (5000 SEK), vid teckning utan stöd av uniträtter.

Antal aktier innan emissionen

Antalet aktier innan emissionen är 7 256 128 st.

ISIN-koder

Aktie:	SE0009346109
Uniträtt:	SE000180403
BTU:	SE000180403
TO2:	SE0011063247

Handelsbeteckningar

Aktien:	NXAR MTF
BTU:	NXAR MTF BTU
Uniträtt:	NXAR MTF UR
TO2:	NXAR MTF TO2

Teckningsförbindelser och emissionsgaranti

Inför föreliggande nyemission har teckningsförbindelser och emissionsgarantier erhållits motsvarande cirka 80 procent av emissionsbeloppet om cirka 10,1 MSEK.

Utspädning

De nyemitterade aktierna kommer vid full teckning att motsvara 77,7 procent av Bolagets kapital och röster. Den aktieägaren som inte tecknar i föreliggande nyemission kommer således att få sitt ägande utspädd i motsvarande grad.

Riskfaktorer

En investering i föreliggande erbjudande innefattar olika risker. Ett antal faktorer påverkar, eller kan påverka, Nexars verksamhet både direkt och indirekt. Nedan beskrivs, utan någon viss ordning och utan anspråk på att vara uttömmande, några riskfaktorer och betydande omständigheter som anses vara väsentliga för Nexars verksamhet och framtida utveckling. De risker som beskrivs nedan är inte de enda risker som Bolaget och dess aktieägare kan exponeras för. Det finns andra risker som för närvarande är okända för Bolaget eller som Bolaget för närvarande inte anser är väsentliga men som kan påverka Nexars verksamhet, finansiella ställning och resultat negativt. Om någon av nedan beskrivna risker, eller annan risk som Bolaget inte har kännedom om, inträffar kan Bolagets affärsverksamhet, finansiella ställning och resultat påverkas på ett väsentligt negativt sätt. Sådana risker kan också leda till att priset på Nexars aktier faller avsevärt och en investerare riskerar att förlora en del av eller hela sin investering.

Risker relaterade till Bolaget och dess bransch

Intjäningsförmåga och kapitalbehov

Det kan inte uteslutas att det tar längre tid än förväntat innan Bolaget når de marginaler och de kassaflöden som Bolaget har som mål. Det kan inte heller uteslutas att Nexar i framtiden kan komma att behöva nytt externt kapital. Det finns risk att det i så fall inte kan anskaffas på för aktieägare fördelaktiga villkor. Ett misslyckande i att generera vinster i tillräcklig omfattning kan påverka Bolagets marknadsvärde. Framtida kapitalanskaffningsåtgärder kan resultera i utspädning av ägandet i Bolaget för de aktieägare som väljer att inte delta i eventuella kommande nyemissioner.

Produktutveckling

Nexars produkter bygger på löpande utveckling och förädling. Det är av stor vikt att Bolagets lösningar utvecklas så att dess funktionalitet motsvarar kundernas och marknadens krav och önskemål. För att anpassa Bolagets produkter till en kommersiell miljö som möjliggör intäktsflöden investerar Bolaget kapital i produktutveckling. Produktutveckling och därmed sammanhängande verksamhet är dock, särskilt inom Bolagets bransch, komplex och det är svårt att förutse de tids- och kostnadsmässiga konsekvenserna av enskilda investeringar. Det finns en risk att planerad produktutveckling blir mer tids- och/eller kostnadskrävande än vad Bolaget på förhand antagit eller att Bolagets produkter inte kan anpassas till en kommersiell miljö, vilket kan medföra en väsentligt negativ effekt på Bolaget verksamhet, finansiella ställning och resultat.

Konkurrenser

Det kan inte uteslutas att konkurrensen inom marknaden som Bolaget verkar på blir hårdare än vad Bolaget idag förväntar sig. Framtida konkurrens kan komma från väletablerade globala aktörer med betydligt större förmåga än Bolaget att snabbt nå marknaden som från mindre aktörer. Om Bolaget inte kan konkurrera effektivt med dessa aktörer kan framtida intäkter påverkas negativt.

Affärsmodell

Bolagets framtida intjäning är enligt nuvarande affärsmodell beroende av att Bolaget lyckas ingå avtal för försäljning av Bolagets tjänster. Det finns en risk att Bolaget misslyckas med att ingå sådana avtal eller att sådana avtal inte kan träffas på så fördelaktiga villkor som Bolaget önskar. Därutöver är Bolagets förmåga att teckna framgångsrika avtal med partners bl.a. beroende av Bolagets finansiella styrka, ett framgångsrikt utvecklingsarbete, kvaliteten på Bolagets tjänster samt att Bolaget i övrigt framstår som en

trovärdig partner. Det kan inte uteslutas att Bolagets potentiella samarbetspartners ställer krav på Nexar, vilket i så fall kommer påverka Bolagets finansiella ställning negativt.

Beroende av nyckelpersoner

Nexar är beroende av ett antal nyckelpersoner. Vidare beror Bolagets framtida utveckling delvis på förmågan att attrahera och behålla kvalificerad ledning, samt personal för artistutveckling och marknadsföring. Det finns risk att Bolaget inte i alla situationer kan finna, rekrytera eller behålla personer med nödvändig kompetens för Bolagets befintliga eller framtida verksamhet. I denna riskfaktor kan även ingå det beroende av nyckelpersoner som gäller för Bolagets samarbetspartners. Förluster av nyckelpersoner, liksom framtida misslyckanden att rekrytera personer med nödvändig kompetens kan medföra negativ påverkan på Bolagets omsättning, intjäningsförmåga och resultat.

Försäljning

Marknaden inom vilken Nexar är verksamt utmärks av hög förändringstakt vilket innebär att introduktioner av Bolagets produkter kan föregås av långa säljprocesser för att attrahera nya kunder. En tidigare- eller senareläggning av en eller flera orders kan medföra en avsevärd påverkan på Bolagets omsättning och resultat, Variationerna i Bolagets omsättning och resultat mellan kvartalsperioder kan således vara höga.

Immaterialrättsliga frågor

Värdet hos Bolagets tillgångar är till viss del beroende av förmågan att erhålla och försvara immateriella rättigheter. Varumärkesskydd kan omfatta komplicerade rättsliga frågor. Det finns ingen garanti för att Bolagets immaterialrättsliga tillgångar kommer att ge tillräckligt upphovsrättsligt skydd. En tänkbar konsekvens av detta är att Bolagets konkurrenskraft försämras, med reducerade eller uteblivna intäkter som följd.

Intrång i immateriella rättigheter

Nexar Group innehar inga patent, dock har bolaget varumärkesskydd på sin produkt Aim2Fame®. Även andra bolag inom sektorn kan tänkas ha immateriella rättigheter som teoretiskt skulle kunna hävdas intränga på Nexar Groups immateriella rättigheter. Detta skulle i sådant fall kunna innebära minskade intäkter och ökade kostnader för att få tillåtelse att utnyttja något annat företags immateriella rättigheter.

Tredjepartsrisker

Bolagets mål att ingå avtal med potentiella samarbetspartners, där det inte kan garanteras att dessa avtal fullföljs som överenskommes.

Tvister

Det kan inte uteslutas att Bolaget kan komma att bli inblandad i rättsliga tvister eller föremål för anspråk, utredningar eller andra administrativa förfaranden vilket kan innebära att Nexar blir skyldig att betala skadestånd eller upphöra med viss verksamhet eller att styrelseledamöter eller andra anställda i Bolaget riskerar straffrättsliga sanktioner. Dyliga förfaranden är generellt sett tids- och kostnadskrävande, stör den löpande verksamheten i Bolaget samt är svåra att förutse utgången på.

Intjäningsförmåga och framtida kapitalbehov

Bolaget har historiskt sett drivits med betydande förluster och saknar fortfarande kostnadstäckande intäkter. Det är inte säkert att Bolaget kommer att lyckas generera substantiella och återkommande intäkter varför det inte är säkert att Bolaget kommer att uppnå positivt resultat i framtiden. Det kan heller inte garanteras

att Bolaget kommer att kunna erhålla nödvändig finansiering eller att sådan finansiering kan erhållas på, för befintliga aktieägare, fördelaktiga villkor. Ett misslyckande med att erhålla ytterligare finansiering vid rätt tidpunkt kan medföra att Bolaget måste skjuta upp, dra ner på, eller avsluta verksamheter.

Samarbetsavtal

Nexar Group har idag vissa samarbetsavtal och kan komma att teckna ytterligare avtal för samarbeten. Inom alla samarbeten finns risk att en part inte uppfyller sitt åtagande. En motpart kan till exempel hamna i ekonomiska svårigheter som omöjliggör denna parts fortsatta åtagande och även helt andra omständigheter kan komma att inverka på förutsättningarna för fortsatt samarbete. Framtida ev. avtal om marknadsrättigheter etc kan komma att utvecklas på ett sämre sätt än förutsett och avtal inom tillverkning och leveransavtal avseende varor kan komma att fungera otillfredsställande. Det kan inte uteslutas att Bolagets potentiella samarbetspartners ställer finansiella krav på Nexar Group för leverans av tjänster, vilket i så fall kan komma att påverka Bolagets finansiella ställning negativt.

Risker relaterade till Bolagets värdepapper

Handel i Nexar-aktien

En investering i aktier i Nexar är, liksom investeringar i alla aktier, förknippad med risk och det finns inte några garantier för att kursen för Nexars aktier kommer att utvecklas positivt. Bolagets aktiekurs kan i framtiden komma att fluktuera kraftigt. Bland skälen till sådana variationer ingår kvartalsmässiga resultatvariationer, den allmänna konjunkturen och förändringar i kapitalmarknadens intresse för Bolaget. Detta innebär att det finns en risk att en investerare vid avyttringstillfället drabbas av en kapitalförlust.

Handel på NGM

Bolagets aktie handlas på NGM Nordic MTF, en så kallad Multilateral Trading Facility (MTF). En marknadsplats av detta slag ställer inte lika hårda krav på Bolaget avseende bland annat informationsgivning, genomlysning eller bolagsstyrning, jämfört med de krav som ställs på bolag vars aktier är noterade vid en så kallad reglerad marknadsplats (börs). En placering i ett bolag vars aktier handlas på en MTF kan därför vara mer riskfylld än en placering i ett börsnoterat bolag.

Likviditet i handeln

Likviditeten i handeln med Bolagets aktie kan komma att vara begränsad. Detta kan förstärka fluktuationerna i aktiekursen. Begränsad likviditet i aktien kan även medföra problem för en innehavare att sälja sina aktier. Det finns risk att aktier i Nexar inte kan säljas till en för innehavaren vid varje tidpunkt acceptabel kurs.

Framtida erbjudanden

Bolaget kan i framtiden komma att anskaffa ytterligare kapital genom utgivande av aktierelaterade värdepapper såsom aktier, teckningsoptioner eller konvertibler. En emission av ytterligare värdepapper kan leda till att aktiekursen går ned och leda till en utspädning av befintliga aktieägares ekonomiska rättigheter och rösträtt. Om emission genomförs med företrädesrätt för befintliga aktieägare kan aktieägarna försvara sig mot utspädning genom

att teckna ytterligare värdepapper, vilket förutsätter en ytterligare investering i Bolaget. En sådan emission kan också göras utan företräde för befintliga aktieägare, i vilket fall aktieägaren inte har någon möjlighet att skydda sig mot utspädning.

Teckningsoptioner

I föreliggande Erbjudande utgörs instrumentet av så kallade Units, som är ett "paket" bestående av en aktie och en teckningsoption. Teckningsoptionerna medför en rätt att under en bestämd period i framtiden få köpa ett visst antal nyemitterade aktier i Bolaget till ett i förväg bestämt pris. Teckningsoptioner kan överlåtas, och de teckningsoptioner som ingår i det aktuella Erbjudandet avses att listas för handel på NGM Nordic MTF i omedelbar anslutning till Erbjudandet. En teckningsoption har ett värde bara om det förutbestämda priset understiger marknadspriset för den underliggande aktien vid teckningstillfället. Detta medför att sannolikheten för att teckningsoptioner kan bli värdelösa är större än för exempelvis aktier. Det kan således finnas risk att de teckningsoptioner som ingår som en del i de Units som omfattas av föreliggande Erbjudande inte kommer att öka i värde eller att de ens representerar ett värde vid den tidpunkt de löper ut. Det finns risk att likviditeten i handeln med dessa teckningsoptioner inte är tillräckligt god för att de skall kunna avyttras till för innehavaren acceptabla villkor.

Ej säkerställda garantier

Föreliggande erbjudande garanteras av en grupp utomstående aktörer som ställt garantier för tecknande av en större del av emissionslikviden. Dessa garantier har var och en förbundit sig att teckna aktier för ett visst belopp i det fall emissionen inte fulltecknas av befintliga aktieägare och allmänheten. De garanterade beloppen är inte säkerställda genom deposition av likvida medel, panter eller andra säkerhetsavtal. Således föreligger en risk att en del av det garanterade beloppet inte tillförs Bolaget om betalningsförmågan hos någon garant skulle brista i ett läge där emissionsgarantin behöver påkallas.

Inbjudan till teckning av aktier bestående av aktier och teckningsoptioner i Nexar Group AB (publ)

I syfte att säkerställa Nexar Group AB:s (publ) fortsatta utveckling har styrelsen i Nexar Group AB (publ) beslutat om nyemission av Units med företrädesrätt för befintliga aktieägare. Beslutet har godkänts av en extra bolagsstämma som avhölls den 27 mars 2018.

För varje per avstämningsdagen den 3 april 2018 innehavd aktie, erhålls en (1) uniträtt. Två (2) uniträtter ger rätt att teckna sju (7) nya Units, var och en bestående av en (1) ny aktie och en (1) ny vederlagsfri teckningsoption av serie 2. Härutöver erbjuds möjlighet för investerare att teckna Units utan företrädesrätt. Erbjudandet omfattar 25 396 448 Units till en kurs om 0,40 SEK per styck. Vid fullteckning av Erbjudandet tillförs Bolaget cirka 10,1 MSEK före avdrag för emissionskostnader, som beräknas uppgå till cirka 2,5 MSEK varav cirka 0,5 MSEK kan komma att kvittas mot units i ersättning till garanterna. Detta medför att aktiekapitalet kan komma att öka med högst 3 809 467 SEK till 4 897 886 SEK före kompletterande kvittningar i form av ersättningar till garanter. Vid stort intresse har styrelsen möjlighet att besluta om övertilldelning om som mest 4 MSEK motsvarande maximalt 10 000 000 Units.

Bolaget har erhållit garantier om cirka 8 MSEK i form av teckningsförbindelser från huvudägare/större ägare på totalt 2,5 MSEK samt från ett investerarkonsortium samordnat av G&W på cirka 5,5 MSEK, vilket sammanlagt garanterar cirka 80 procent av det totala Emissionsbeloppet. Bolaget har dock inte begärt eller erhållit bankmässig eller annan säkerhet för dessa.

Härmed inbjuds investerare att teckna Units, var och en bestående av en aktie och en teckningsoption av serie 2, i Nexar Group AB (publ), i enlighet med villkoren i detta Memorandum. Utfallet av Erbjudandet beräknas offentliggöras på Bolagets hemsida (www.nexargroup.se) samt genom pressrelease omkring den 27 april 2018. Styrelsen förbehåller sig rätten att senast i samband med detta även offentliggöra eventuellt fattat beslut om att förlänga teckningstiden för Erbjudandet.

Styrelsens ansvarsförsäkring

Styrelsen i Nexar Group AB (publ) är ansvarig för innehållet i detta Memorandum. Härmed försäkras att styrelsen har vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i Memorandumet, såvitt styrelsen känner till, överensstämmer med de faktiska förhållandena och att ingenting är utelämnat som skulle kunna påverka dess innebörd.

Stockholm i april 2018

Styrelsen för Nexar Group AB (publ)



Aim2Fame – en unik och storslagen affärsidé

**Världens första globala talangtävling,
kombinerat med artistutveckling**

Ett koncept och format utvecklat av Nexar

VD har ordet

Under hösten 2017 genomfördes inspelningen av Aim2Fame i Madrid. Inspelningen och produktionen av de tolv episoderna gjordes tillsammans med Secuoya Group. Finalen spelades in den 20 oktober och visades den 8 december i MTG/Viafree och Kanal FJORTON i Sverige samt via YouTube.

Under januari i år sändes samtliga 12 avsnitt även i Channel TEN i Spanien under en och samma dag som ett maratonblock. Ett stort fokus ligger nu på att öka spridningen och tittandet på Aim2Fame under kommande säsong. Vi för idag samtal med aktörer i England och i Sverige om att öka spridningen av Aim2Fame genom en stark närvaro i sociala medier samt genom ett antal utvalda influencers. Förhandlingar förs även med flera TV-stationer om att sända kommande säsong av Aim2Fame.

”

Lanseringsplanerna för våra två talanger Dila och Rolf är i full gång med ett tiotal nya låtar klara

Bolaget ser nu också över möjligheten att etablera en verksamhet i England och knyta duktiga partners till oss från produktions- och musikbranschen. Detta för att skapa större möjligheter för våra talanger från Aim2Fame men också för andra artister som har visat intresse av att samarbeta med Nexar Group. Under den senare delen av 2017 skar vi ner ca 50 procent av bolagets fasta kostnader och har lagt stort fokus på att flytta kostnader i form av produktions- och artistkostnader till strategiska partners. Detta skapar en lägre fast kostnads massa och möjliggör samtidigt en bättre skalbarhet.

Lanseringsplanerna för våra två talanger Dila och Rolf från Aim2Fame 2017 är i full gång genom vår artistmanager Jono Hart och ett tiotal nya låtar är klara för dessa två. Tänkt lanseringsstart är under andra kvartalet 2018. Sara Serena, vinnare från Aim2Fame 2015, kommer att fokusera på den spanska och latinamerikanska marknaden genom bl.a. samarbeten med etablerade artister. Tre konserter är inplanerade för Sara under maj månad i Spanien, där hon ska uppträda tillsammans med en annan spansk artist.



Som framgår i Memorandumet behöver Bolaget nu tillföras medel för att skapa bättre förutsättningar för genomförandet av planerade produktioner samt kommande sälj- och marknadsföringsaktiviteter. Den höga kvalitén i produktionen av Aim2Fame samt våra mycket duktiga talanger, gör att jag själv, liksom alla andra i och närstående Bolaget, med stor tillförsikt ser fram emot kommande säsonger och nya strategiska samarbetspartners på global basis.

Med den nu lägre fasta kostnads massan tillsammans med kommande samarbeten kommer vi i och med att emissionslikviden tillförs att ha ett bolag som växer på ett sunt sätt med lönsamhet i sikte.

Mats Johansson
Verkställande direktör
Nexar Group AB (publ)

Bakgrund och motiv

Nexar har utvecklat konceptet Aim2Fame, där man kombinerar en global talangtävling med artistutveckling - på riktigt. Detta gör konceptet unikt och är det första i sitt slag.

Formatet är skapat för att attrahera en yngre målgrupp, så kallade "Millennials", dvs personer födda kring år 2000. Dessa personer tittar alltmer sällan på traditionell TV utan använder istället sina mobila enheter för att konsumera media.

Den stora skillnaden gentemot traditionella talangtävlingar är att Aim2Fame är globalt vilket möjliggör deltagande för talanger från världens alla hörn. Programmet har ett snabbare tempo än sina konkurrenter och är i första hand anpassat för online tittande, samt är inte "bara en TV-show" utan Aim2Fame har också ambitionen och målsättningen att utveckla och skapa nya musiktalanger.

Nexar Group AB bildades under 2012, med de grundläggande idéerna kring Aim2Fame. I början av 2015 etablerades ett helägt dotterbolag i Valencia, Spanien, och samma år genomfördes den första pilotproduktionen av den egenutvecklade talangtävlingen Aim2Fame. Både produktion, distribution samt marknadsföring och försäljning gjordes med egen anställd personal, samt med inhyrda konsulter.

Under 2017 förändrade Bolaget affärsstrategin med målsättningen att göra konceptet Aim2Fame mer skalbart och därigenom snabbare kunna nå lönsamhet. Framgångsfaktorer för att lyckas är att skapa höga tittarvolymerna och att ingå strategiska samarbeten. Istället för att produktion och distribution av Aim2Fame skall ske med egen personal, samt att i egen regi lansera och utveckla artisterna, skall Bolaget framöver samarbeta med välrenommerade företag och personer i branschen, vilket ger en mer kostnadseffektiv, flexibel och skalbar verksamhet.

Den förändrade strategin innebar bl a att produktionen av Aim2Fame 2017 gjordes tillsammans med det spanska produktionsbolaget Secuoya Group. Inspelningen skedde utanför Madrid. Vidare sändes programmen inte bara ut via Youtube, vilket pilotsäsongen gjorde, utan samarbeten inleddes med distributionspartners som MTG/Viafree och Kanal FJORTON i Sverige, Hitsbook, Viewin och Channel TEN i Spanien.

Nexar håller i skrivande stund på att sätta upp en musikverksamhet i England, tillsammans med erkänt duktiga personer inom musikbranschen, bl a Jono Hart som artistmanager och Creative Director. Tanken är att merparten av bolagets framtida artister skall lanseras genom denna verksamhet.

Finansiärerna till Nexar har varit bolagets grundare och ett antal ytterligare investerare, samt de ca 300 nya ägare som tillkom i spridningsemissionen i samband med bolagets listning på NGM maj 2017. Bolaget har idag drygt 300 aktieägare.

Under 2018 skall Bolaget fortsätta utvecklingen av formatet Aim2Fame, lansera ett flertal artister, producera och spela in en ny säsong av Aim2Fame samt vidareutveckla verksamheten i Spanien och sätta upp en ny verksamhet i England. För att kunna genomföra dessa planer kommer förestående företrädesemission att genomföras under våren 2018.

ANVÄNDNINGSSOMRÅDE	MSEK
Produktion och marknadsföring av Aim2Fame	2,7
Lansering och marknadsföring av artister	2,2
Emissionskostnader	2,5
Återbetalning av bryggglån och upplupna räntor*	1,7
Övrigt	1,0
Totalt	10,1

* Bolaget upptog i december 2017 ett bryggglån på 1,5 MSEK. Detta belopp, tillsammans med upplupna räntor, avses att återbetalas i samband med att emissionslikviden erhållits.

Villkor och anvisningar

Företrädesrätt till teckning

Den som på avstämningsdagen den 3 april 2018 var aktieägare i Nexar Group äger företrädesrätt att teckna Units i Nyemissionen i relation till tidigare innehav. En (1) befintlig aktie som innehas på avstämningsdagen den 3 april 2018, berättigar till en (1) uniträtt. Två (2) uniträtter berättigar till teckning av sju (7) Units bestående av en (1) ny aktie och en (1) vederlagsfri teckningsoption av serie 2018:2 (serie 2, TO 2).

Teckningskurs

Teckningskursen per Unit uppgår till 0,40 SEK per Unit.
Teckningsoptionerna erhålls vederlagsfritt. Courtage utgår ej.

Avstämningsdag

Avstämningsdag hos Euroclear Sweden AB för rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 3 april 2018. Sista dag för handel i Bolagets aktie med rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 28 mars 2018. Första dag för handel i Bolagets aktie utan rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 29 mars 2018.

Teckningstid

Teckning av Units med stöd av uniträtter skall ske under tiden från och med den 5 april 2018 till och med den 26 april 2018. Efter teckningstidens utgång blir utnyttjade uniträtter ogiltiga och förlorar därefter sitt värde. Outnyttjade uniträtter bokas bort från respektive aktieägares VP-konto utan särskild avisering från Euroclear. Styrelsen äger rätt att förlänga teckningstiden och tiden för betalning vilket skall ske senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras genom Bolagets gängse kanaler.

Handel med uniträtter

Handel med uniträtter äger rum på NGM Nordic under perioden 5 april 2018 till och med 24 april 2018. Aktieägare skall vända sig direkt till sin bank eller annan förvaltare med erforderliga tillstånd för att genomföra köp och försäljning av uniträtter. Uniträtter som förvärvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningstiden, samma rätt att teckna nya Units som de uniträtter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget på avstämningsdagen.

Ej utnyttjade uniträtter

Uniträtter som ej sålts senast den 24 april 2018 eller utnyttjats för teckning av Units senast den 26 april 2018 kommer att bokas bort från samtliga VP-konton utan ersättning. Ingen särskild avisering sker vid bortbokning av uniträtter.

Emissionsredovisning och anmälningssedlar

Direktregistrerade aktieägare

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 3 april 2018 är registrerade i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande inbetalningsavi samt särskild anmälningssedel för teckning utan stöd av uniträtter. Fullständigt informationsmemorandum kommer att finnas tillgängligt på Bolagets hemsida www.nexargroup.se samt Hagberg & Aneborns hemsida www.hagberganeborn.se för nedladdning. 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 uniträtter på aktieägares VP-konto utsändes ej.

Teckning med stöd av företrädesrätt

Teckning av Units med stöd av uniträtter kan ske genom samtidig kontant betalning under perioden från och med den 5 april 2018 till och med den 26 april 2018. Observera att det kan ta upp till tre bankdagar för betalningen att nå mottagarkontot. Teckning och betalning ska ske i enlighet med något av nedanstående två alternativ.

1. Emissionsredovisning - förtryckt inbetalningsavi från Euroclear
I det fall samtliga på avstämningsdagen erhållna uniträtter utnyttjas för teckning av Units ska den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear användas som underlag för anmälan om teckning genom betalning. Den särskilda anmälningssedeln ska därmed inte användas. Inga tillägg eller ändringar får göras i den på inbetalningsavin förtryckta texten. Anmälan är bindande.
2. Särskild anmälningssedel
I det fall ett annat antal uniträtter utnyttjas än vad som framgår av den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear ska den särskilda anmälningssedeln användas. Anmälan om teckning genom betalning ska ske i enlighet med de instruktioner som anges på den särskilda anmälningssedeln. Den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear ska därmed inte användas. Särskild anmälningssedel kan beställas från Hagberg & Aneborn via telefon eller e-post enligt nedan.

Särskild anmälningssedel ska vara Hagberg & Aneborn tillhanda senast kl. 15.00 den 26 april 2018. Eventuell anmälningssedel som sänds med post bör därför avsändas i god tid före sista teckningsdagen. Endast en anmälningssedel per person eller juridisk person kommer att beaktas. I det fall fler än en anmälningssedel insändes kommer enbart den sist inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifylld särskild anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande.

Ifylld särskild anmälningssedel skickas eller lämnas till:

Hagberg & Aneborn Fondkommission AB

Ärende: Nexar Group

Valhallavägen 124

114 41 Stockholm

Tfn: 08-408 933 50

Fax: 08-408 933 51

Email: info@hagberganeborn.se (inskannad anmälningssedel)

Förvaltarregistrerade aktieägare

Aktieägare vars innehav av aktier i Nexar Group är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning. Dock utsänds VD-brev samt informationsbroschyr innehållande en sammanfattning av villkoren för Företrädesemissionen och hänvisning till föreliggande fullständiga Informationsmemorandum. Teckning och betalning ska ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare.

Teckning utan stöd av företrädesrätt

Teckning av Units utan företrädesrätt ska ske under samma period som teckning av Units med företrädesrätt, det vill säga från och med den 5 april 2018 till och med den 26 april 2018. Styrelsen i Nexar Group förbehåller sig rätten att förlänga teckningstiden och tiden för betalning. En sådan förlängning skall meddelas senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras genom Bolagets gängse kanaler.

Anmälan om teckning utan företrädesrätt sker genom att anmälningsedel för teckning utan uniträtter ifylls, undertecknas och därefter skickas eller lämnas till Hagberg & Aneborn med kontaktuppgifter enligt ovan. Anmälningssedeln kan beställas från Hagberg & Aneborn via telefon eller e-post enligt ovan. Anmälningssedeln kan även laddas ned från Bolagets hemsida www.nexargroup.se samt från Hagberg & Aneborns hemsida www.hagberganeborn.se.

Anmälningssedeln ska vara Hagberg & Aneborn tillhanda senast kl. 15.00 den 26 april 2018. Anmälningsedel som sänds med post bör därför avsändas i god tid före sista teckningsdagen. Det är endast tillåtet att sända in en (1) anmälningsedel för teckning utan stöd av uniträtter. För det fall fler än en anmälningsedel insändes kommer enbart den sist inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifyllt anmälningsedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande.

Observera att de aktieägare som har sitt innehav förvaltarregistrerat ska anmäla teckning utan företräde till sin förvaltare enligt dennes rutiner.

Tilldelningsprinciper vid teckning utan stöd av företrädesrätt

För det fall inte samtliga Units tecknas med stöd av uniträtter ska styrelsen, inom ramen för emissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av Units till de som tecknat sig utan stöd av uniträtter enligt följande fördelningsgrunder:

I första hand ska tilldelning av Units som tecknats utan stöd av uniträtter ske till dem som även tecknat Units med stöd av uniträtter, oavsett om tecknaren var aktieägare på avstämningsdagen eller inte, och vid överteckning ska tilldelning ske pro-rata i förhållande till det antal uniträtter som utnyttjats för teckning och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.

I andra hand ska tilldelning av Units som tecknats utan stöd av uniträtter ske till andra som anmält sig för teckning utan stöd av uniträtter, och vid överteckning, ska tilldelning ske pro-rata i förhållande till det antal Units som var och en har anmält för teckning och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.

I tredje hand ska tilldelning ske till garantier pro rata i förhållande till garanterat belopp.

Styrelsen får vid beslut om tilldelning besluta om att tilldelning enligt föregående endast sker av ett visst minsta antal Units.

Besked om tilldelning vid teckning utan företrädesrätt

Besked om eventuell tilldelning av Units, tecknade utan företrädesrätt, lämnas genom översändande av tilldelningsbesked i form av en avräkningsnota. Likvid ska erläggas senast tre (3) bankdagar efter utfärdandet av avräkningsnotan. Något meddelande lämnas inte till den som inte erhållit tilldelning. Erläggs inte likvid i rätt tid kan antal Units komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset enligt Erbjudandet, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa Units komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden.

De som tecknar Units utan företräde genom sin förvaltare kommer att erhålla besked om teckning enligt sin förvaltares rutiner.

Aktieägare bosatta i utlandet

Aktieägare bosatta utanför Sverige (avser dock ej aktieägare bosatta i USA, Australien, Hong Kong, Japan, Kanada, Schweiz, Singapore, Sydafrika samt Nya Zeeland) och vilka äger rätt att teckna Units i Företrädesemissionen, kan vända sig till Hagberg & Aneborn på telefon enligt ovan för information om teckning och betalning. På grund av restriktioner i värdepapperslagstiftningen i USA, Australien, Hong Kong, Japan, Kanada, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller Nya Zeeland kommer inga uniträtter att erbjudas innehavare med registrerade adresser i något av dessa länder. I enlighet därmed riktas inget erbjudande att teckna Units i Bolaget till aktieägare i dessa länder.

Betald Tecknad Unit (BTU)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear så snart detta kan ske, vilket normalt innebär några bankdagar efter betalning. Därefter erhåller tecknaren en VP-avi med bekräftelse på att inbokning av betalda tecknade Units (BTU) skett på tecknarens VP-konto. De nytecknade antal Units är bokförda som BTU på VP-kontot tills Företrädesemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket vilket beräknas ske omkring vecka 20, 2018.

Handel med BTU

Handel med BTU kommer att äga rum på NexarGroup mellan 5 april 2018 och till dess att Bolagsverket registrerat Företrädesemissionen, varefter BTU omvandlas till aktier och teckningsoptioner.

Leverans av aktier och teckningsoptioner

Omkring sju bankdagar efter att Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket, ombokas BTU till aktier och teckningsoptioner utan särskild avisering från Euroclear Sweden AB.

Offentliggörande av utfallet i Företrädesemissionen

Snarast möjligt efter att teckningstiden avslutats kommer Bolaget att offentliggöra utfallet av Företrädesemissionen genom Bolagets gängse kanaler.

Tillämplig lagstiftning

Aktierna ges ut under aktiebolagslagen (2005:551) och regleras av svensk rätt.

Aktiebok

Bolaget är ett till Euroclear Sweden AB anslutet avstämningsbolag. Bolagets aktiebok med uppgift om aktieägare hanteras och kontoförs av Euroclear Sweden AB med adress Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm.

Rätt till utdelning

De nya aktierna medför rätt till utdelning för första gången på den första avstämningsdagen för utdelning som infaller efter det att de nya aktierna registrerats hos Bolagsverket och införts i den av Euroclear Sweden förda aktieboken. De nya aktierna har samma rätt till utdelning som de befintliga aktierna.

Aktieägarnas rättigheter

Aktieägares rättigheter avseende vinstutdelning, rösträtt, företrädesrätt vid nyteckning av aktie med mera styrs dels av Bolagets bolagsordning som finns tillgänglig via Bolagets hemsida, dels av aktiebolagslagen (2005:551).

Handel i aktien

Aktierna i Nexar Group är listade på NGM Nordic NTF. Aktierna handlas under kortnamnet NXAR och har ISIN-kod SE009346109. Teckningsoptionen av serie 2 kommer att handlas under kortnamnet NXAR MTF TO2 och med ISIN-kod SE0011063247. De nya aktierna och teckningsoptionerna tas upp till handel i samband med att omvandling av BTU till aktier och teckningsoptioner sker, vilket beräknas ske i slutet av maj 2018.

Utspädning

Full teckning i Företrädesemissionen innebär att antalet aktier i Bolaget ökar från 7 256 128 aktier till 32 652 576 aktier vilket motsvarar en utspädningseffekt om 77,7 procent (beräknat som antalet nya aktier till följd av Företrädesemissionen dividerat med det totala antalet aktier i Bolaget efter fulltecknad Företrädesemission). Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna kommer antalet aktier att öka med högst 12 698 224 aktier, till totalt högst 45 350 800 aktier. Den totala utspädningseffekten, om såväl Nyemission tecknas samt att teckningsoptionerna nyttjas fullt ut, är ca 84,0 procent.

Teckningsoptionerna i korthet

Två (2) teckningsoptioner av serie 2018:2 (benämns "TO 2" i Euroclear Sweden) berättigar innehavaren till teckning av en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs om 0,48 SEK. Teckning av aktier i Bolaget med stöd av teckningsoptioner av serie 2018:2 kan äga rum under perioden från och med den 15 november 2018 till och med den 15 december 2018. Bolaget avser att ansöka om upptagande till handel av teckningsoptionerna på NGM Nordic MTF snarast möjligt efter emissionens registrering. Villkoren för teckningsoptioner av serie 2018:2 tillgängliggörs i sin helhet på Bolagets hemsida.



Verksamhetsbeskrivning

Affärsidé

Nexars affärsidé är att producera och marknadsföra talangtävlingar kombinerat med utveckling och management av artister.

Vision

Visionen är att göra Aim2Fame till världens mest framgångsrika globala talangtävling för online-generationen och att med hjälp av välrenommerade samarbetspartners skapa morgondagens stora stjärnor.

Verksamheten

Nexar har utvecklat konceptet Aim2Fame, där en global talangtävling kombineras med artistutveckling och artistlansering. Bolaget ser framför sig att båda affärsområdena ska generera skalbara och lönsamma intäktsflöden. Genom en webbaserad medieplattform och i samarbete med partners, söker Bolaget upp och väljer ut deltagare till Aim2Fame. Genomförandet av talangtävlingen och den fortsatta utvecklingen av de bästa talangerna, sker med hjälp av världsberömda coacher, som också är centrala personer i den reality show som ingår i konceptet. De bästa talangerna kontrakteras av Bolaget och utvecklas under ledning av managers, professionella coacher och globala musikföretag, där målet är att de skall bli nästa stora internationella stjärna.

Tillsammans med det spanska företaget Secuoya Group har Nexar nyligen framgångsrikt producerat en ny säsong av Aim2Fame med totalt tolv avsnitt, där finalen sändes den 8 december 2017. Tävligen har sänts via flera globala digitala nätverk såsom YouTube och via Secuoyas internationella marknadsföringskanaler och i Channel TEN i Spanien samt MTG/ViaFree och den linjära TV-kanalen FJORTON i Sverige.

Utvecklad affärsstrategi

Under det senaste halvåret har Bolaget arbetat med att optimera sin affärsstrategi med målsättningen att göra konceptet mer skalbart och därigenom snabbare nå lönsamhet genom att skapa höga tittarvolymmer och strategiska samarbeten. Istället för att produktion, distribution och artistutveckling ska ske i egen regi ska Bolaget söka samarbeten med stora välrenommerade företag i branschen, vilka ofta har betydande marknadsföringskanaler. Dessa samarbeten ger en mer kostnadseffektiv, flexibel och skalbar verksamhet. Utöver detta så har den fasta kostnadsmassan halverats, bl.a. genom reducerad personalstyrka samt mindre lokaler.

HUVUDELARNA I BOLAGETS AFFÄRSSTRATEGI

Produktion

Produktion av högkvalitativa program är en grundförutsättning för att göra Aim2Fame skalbart och lönsamt. Nyckeln till detta är strategiska partnerskap med aktörer som både har kunskap och kapacitet.

Distribution

En viktig del i att göra Aim2Fame lönsamt är att skapa tillräckliga tittarvolymmer som ger nödvändiga intäktsströmmar. Vägen dit sker med en genomtänkt digital strategi samt genom samarbeten med distributions- och mediepartners.

Artistutveckling

Genom strategiska samarbeten med skivbolag och/eller erfarna personer från musikbranschen skapas kostnadseffektiva processer och rätt förutsättning för lansering av de artister som kommer fram genom Aim2Fame.

Försäljning

Då Aim2Fame är ett globalt format är strategin att knyta till sig säljresurser som har erfarenhet och närvaro på olika marknader och i olika branscher. Exempelvis kan det röra sig om fristående konsulter, mediebyråer eller de strategiska samarbetspartners Bolaget jobbar med inom produktion, distribution eller inom musikbranschen.

SAMARBETSPARTNERS UNDER 2017



Secuoya, är ett av Spaniens största produktionsbolag. Bolaget fick även ansvar att utforma castingprocessen samt för den digitala strategin för spridning av programmen bl a genom sitt eget nätverk **Viewin**.

Gällande spridning av programmen slöts avtal i Sverige med Viafree som är **MTG:s** streamingtjänst för reklamfinansierat innehåll, samt med nystartade linjära tv kanalen **FJORTON**.

För att hantera uppladdningen av talangernas bidrag samt röstningsförfarandet, kontrakterades **Hitsbook**, vilket är en spansk/

latinamerikansk musikplattform. Här fanns det också möjlighet för deras medlemmar att följa programmen när de sändes under hösten. Vidare gick även mobiloperatören **My Beat** in som sponsor för Aim2Fame 2017.

Bolaget har ett distributionsavtal med **Sony Music** avseende artisten Sara Serena. Under hösten gjordes en överenskommelse med **Jono Hart** som artistmanager för två av finalisterna av Aim2Fame 2017.

NEXAR UNDER 2018



I ett led i den nya affärsstrategin håller Bolaget på att utveckla sin verksamhet i Spanien samt håller på att sätta upp en ny verksamhet i England. Målsättningen är att Nexar under 2018 skall ha följande struktur:

Nexar Group AB

Sverige

Ledning, marknadsföring och försäljning

Nexar Productions SL

Spanien

Produktion av digitala och/eller linjära format, samt musikverksamhet avseende spanska och latinamerikanska artister.

Planer finns på att göra en spansk version av Aim2Fame. Inledande diskussioner förs främst med två större produktionsbolag.

Söker lokal manager och partner för att fortsätta utvecklingen av Sara Serena, vinnare av Aim2Fame 2015.

Nexar UK

England

Målet är att navet för Nexars musikverksamhet skall vara i England. Samarbetet med Jono Hart som artistmanager skall utvecklas till att omfatta fler erfarna personer inom musikbranschen. Även sälj- och marknadsföringsresurser skall attraheras för att skapa möjligheter till ökade sponsorintäkter på den brittiska marknaden.

Konceptutveckling av Aim2Fame sker tillsammans med partners i England, i nära samarbete med både produktions- och marknadsföringsföretag, för att skapa bättre förutsättningar för främst digital spridning.

Lansering av Bolagets artister Rolf och Dila kommer ske tillsammans med Jono Hart med utgångspunkt från London. De låtar som skrivits och spelats in till dem är gjorda i den Londonbaserade inspelningsstudio F/H Block.

INTÄKTSFLÖDEN UNDER AFFÄRSPROCESSENS FYRA FASER

1. Produktion

- Globala sponsorer/varumärken
- Produktplacering i programmen
- Licensering av formatet
- Reklamintäkter under casting fasen

3. Artistutveckling

- Musikförsäljning både fysisk/digital
- Sponsorintäkter för artister
- Konserter/liveframträdande
- Licensintäkter via förlagsverksamhet

Produktion

Distribution

Artistutveckling

Försäljning

2. Distribution

- Distribution till linjära/digitala TV-kanaler
- Distribution till digitala plattformar
- Reklamintäkter från linjära/digitala TV-kanaler
- Reklamintäkter från digitala och egna plattformar

4. Försäljning

- Sponsorer för Aim2Fame lokalt/globalt
- Försäljning av produktionsrättigheter för Aim2Fame
- Intäktsgenererande aktiviteter
- Licensiering av artister

Nexars artister



Dila

Vinnare av 2017 års Aim2Fame och ska börja lanseras under 2018.



Rolf

Finalist i Aim2Fame 2017 och ska börja lanseras under 2018.



Sara Serena

Vinnare av första säsongen av Aim2Fame 2015. Sara släppte sitt första album Skyline i mars 2017. Nexar har avtal med Sony Music avseende Sara Serena. Tre konserter är inbokade i Spanien under maj månad då Sara kommer att uppträda tillsammans med en etablerad spansk artist.

Nexars musiknätverk

Nexar har tillgång till ett mycket starkt nätverk av personer från musik- och underhållningsbranschen. Många av dem är världsledande och har anlitats som coacher, låtskrivare och musikproducenter. De lockas av Aim2Fame®-konceptets potential att skapa nya stjärnor.



Jono Hart

Creative Director och artist-manager, som jobbar med bl.a. Jason Derulo, Ceelo Green och Kanye West. Jono har jobbat med Nexar under tre år. Idag har Jono ansvaret som manager för flera av Bolagets artister, och han kommer vara central i den nya verksamhet som skall etableras i England.



Jason Woods

Sångcoach som också varit bakgrundssångare för Michael Jackson. Är nu bakgrunds-sångare samt sångcoach för bl.a. Beyoncé. Jason har varit engagerad av Nexar under tre års tid och kommer löpande att anlitas igen.



Chris Grant

Koreograf som bl a varit Michael Jacksons första dansare och som nu är ledande koreograf för bl.a. Beyoncé. Chris har varit engagerad av Nexar under tre års tid och kommer löpande att anlitas igen.



Lolah Brown

Sångcoach, som jobbar med bl.a. Rihanna. Lolah var en ny röstcoach för Aim2Fame under 2017 och kommer att tillfrågas igen för kommande produktioner.

Viktiga övergripande aktiviteter samt målsättningar under 2018

- Vidareutveckla produktionsverksamheten i Spanien
- Etablera en verksamhet i England, med fokus på artistutveckling
- Antalet visningar av Aim2Fame uppgår till minst 10 miljoner
- Antalet kontrakterade globala sponsorer för Aim2Fame är minst två stycken
- Minst fyra nya regionala eller globala distributionskanaler etableras för Aim2Fame
- Etablera ett musiknätverk tillsammans med partners för spansktalande marknader
- Artistlansering och artistutveckling av finalisterna Rolf och Dila, från Aim2Fame 2017
- Bolaget skall under helåret visa positivt resultat och fr. o. m. det andra halvåret visa positivt kassaflöde

Organisation

Bolaget

Nexar Group AB (publ), moderbolaget i gruppen, är ett svenskt aktiebolag med säte i Stockholm.

Nexar Productions SL, ett helägt dotterbolag med säte i Valencia i Spanien.

Styrning

Styrelsen för Nexar Group AB (publ) har sedan verksamheten inleddes strävat efter att Bolaget skall ha en så liten och kostnads-effektiv organisation som möjligt. Vid behov har därför i huvudsak externa konsulter engagerats.



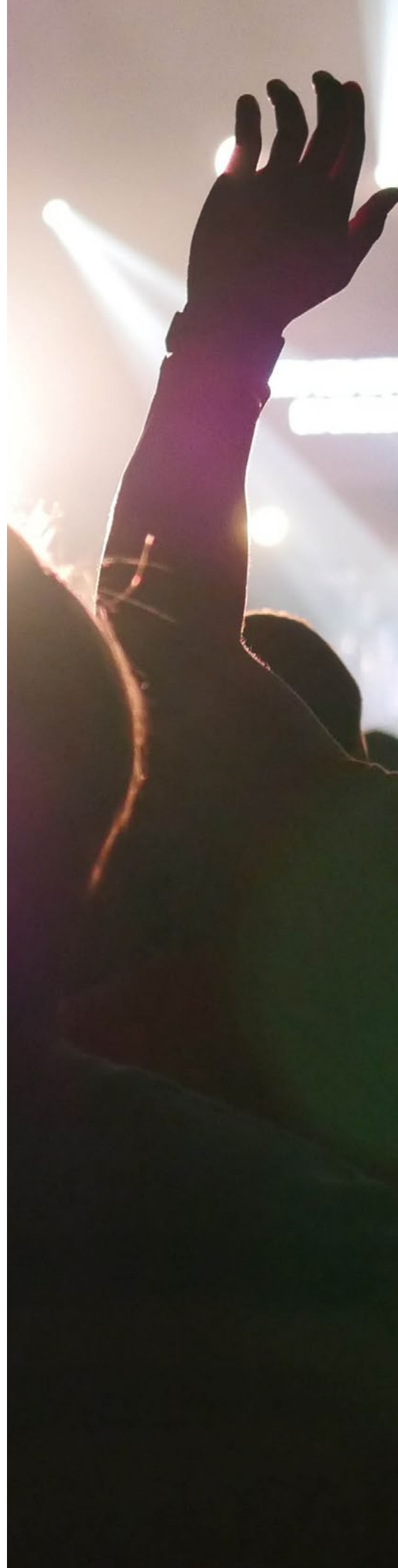
Finansiellt nuläge samt framtidsutsikter

I samband med listningsemissionen under december 2016 redogjorde Bolaget för förväntade intäkter under kommande 12 månadersperiod. Merparten av dessa intäkter var hänfödda till artistverksamheten och lanseringen av artisten Sara Serena. Då resultat nästan helt uteblivit så har Bolaget valt att gå skilda vägar med den tidigare managern och artistansvarige i Bolaget. Bolaget hade också avsikt att producera den nya säsongen av Aim2Fame redan under våren 2017, vilket blev förskjutet med ca ett halvår, delvis p.g.a. en kraftigt försenad listningsprocess som krävde extra fokus och resursinsatser från ledningen.

Bolaget står nu bättre rustat för att göra konceptet skalbart och lönsamt. Nexar tog under 2017 ett viktigt strategiskt steg i rätt riktning genom den förändrade affärsstrategin. Bolaget har med sändningarna av Aim2Fame under oktober-november och med finalen den 8 december, visat att en fullskalig och mycket hög produktionsnivå av formatet har uppnåtts. Detta gör att Bolaget nu kan sälja, marknadsföra, distribuera och kapitalisera på Aim2Fame under 2018. Nexar har kommit överens med artistmanagern/Creative Director Jono Hart (UK) om att han kommer att leda Bolagets artistutveckling framöver. De bästa talangerna i årets Aim2Fame kommer under 2018 att marknadsföras och ledas av Jono som artistmanager.

Gällande distributionen så förs samtal med större aktörer i Latinamerika, Europa samt andra globala distributörer. För att stärka säljsidan så kommer strategiska samarbeten att avtalas med flera större aktörer samt fler säljare att kontrakteras för Aim2Fame som skall sälja in sponsorer, artistbokare mm för bolagets talanger.

Kostnaderna ökade under 2017 vilket var enligt plan då Bolaget under året intensifierat satsningen på Aim2Fame, fortsatt lansering av Sara Serena samt stärkt upp den svenska organisationen. Genom den förändrade affärsstrategin har dock Bolaget sedan hösten 2017 minskat de operativa kostnaderna i den spanska verksamheten. Exempelvis har produktionen med egen personal i hyrd studio helt avvecklats, liksom det egna arbetet med artistutveckling till förmån för strategiska samarbeten. Bolaget har på så sätt kunnat minska sin personalstyrka från tio till fem anställda.



Historik

2012

- Bolaget bildas 2012-07-05
- Bolaget registreras 2012-07-18 under namnet Lagarto AB.

2013

- Utveckling av talangtävlingskonceptet påbörjas.
- Bolaget byter firma till Nexar Group AB 2013-11-01.

2014

- Marknad- och säljmaterial tas fram
- Grundfinansiering påbörjas.
- Utvecklingen av IT plattformen påbörjas och konceptet utvecklas vidare.
- Internetplattformen testas under hösten.
- Första auditions för talangtävlingen Aim2Fame® genomförs fysiskt på plats i Valencia och Warszawa.

2015

- Under april genomförs första audition på den nya webb-plattformen och YouTube. Runt 1.000 bidrag kommer in, varav ca 200 väljs ut för röstning på nätet. De 16 mest röstade och bästa talangerna bjuds in till Valencia.
- Under juni-juli får de utvalda talangerna träning i sång och koreografi av några av de främsta coacherna i världen, bl a Jaquel Knight och Jason Woods. Samtidigt genomförs den första "reality showen" som filmas och därefter sänds på webben.
- Nytt kapital tas in från nya investerare genom nyemission 3 MSEK samt extern upplåning.
- Kontrakt tecknas med första säsongens bästa artist, Sara Serena och lanseringen av henne påbörjas.
- Första låten, "Asylum" spelas in med henne under oktober och under december spelas den första videon in med Sara Serena.

2016

- Nytt kapital tillförs genom ytterligare tre nyemissioner på totalt 9,5 MSEK.
- Lanseringen av Sara Serena fortsätter, nya sånger spelas in i Los Angeles, London och Stockholm.
- Skivkontrakt tecknas med Sony Music i april för lansering av Sara Serenas sånger.
- Saras tre första singlar börjar distribueras på digitala plattformar såsom Spotify, YouTube och Itunes.
- Lansering av Sara och hennes nya låt sker även på ett stort antal radiostationer i Spanien och Latin/Sydamerika.
- Under sommaren genomfördes flera konserter i samarbete med bl a Coca-Cola.
- Under juli går Saras låt "Asylum" upp som nr 1 på en av radiostationerna i Spanien.
- Planeringen av nästa säsong Aim2Fame® med start i december 2016. En mini-testversion genomföres under november i samarbete med den amerikanska portalen Indi.com, som har miljontals besökare varje dygn.
- Under september-oktober genomförs två stora evenemang, i Zaragoza inför 140 000 åskådare samt i Madrid inför 18 000 entusiastiska åskådare.
- Ny VD och CFO rekryteras i september till moderbolaget.
- Arbetet med förberedelser inför den planerade publika emissionen i nov-dec 2016 påbörjas.

2017

- Bolaget noteras vid NGM Nordic MTF den 18 maj 2017.
- Bolaget ingår strategiska partnerskap med bolagen Secuoya, MTG, Kanal FJORTON, Viewin samt Hitsbook avseende produktion och distribution av den andra säsongen av Aim2Fame.
- Tillsammans med det spanska företaget Secuoya Group har Nexar nyligen framgångsrikt producerat en ny säsong av Aim2Fame med totalt tolv avsnitt, där finalen sändes den 8 december.
- Årets Aim2Fame vinnas av Dila från Ryssland.
- Fyra nya låtarna till Dila samt fyra stycken till Rolf tas fram i London med ett låtskrivarteam.

2018

- Bolaget påbörjar förberedelser för en ny säsong av Aim2Fame
- Dila besöker Stockholm för att spela in och färdigställa fyra nya låtar
- Utökad samarbete med Jono Hart gällande artistansvar för flera av bolagets talanger.

Marknadsöversikt

Marknadstrender

Nexars målgrupp är den unga generationen, tonåringar och unga vuxna som konsumerar merparten av sitt medieintresse via digitala plattformar och enheter. De är därmed en svår målgrupp att nå via traditionella kanaler som TV, radio och tidningar.

Merparten äger inte ens en TV, de köper i allt mindre utsträckning CD-skivor och tidningar. Men de konsumerar mer musik och läser fler nyheter än någon generation före dem, via sina mobila enheter och på nätet.

Strömmande plattformar som Youtube, Netflix samt traditionella mediebolags digitala plattformar som SVT, Viafree etc är de nya vinnarna. Strömmande video har tagit över hos den yngre målgruppen och inget tyder på att detta skall avstanna.

Musikmarknaden

- Den globala musikindustrin omsätter över 16 miljarder USD
- Den globala musikindustrin, liksom den svenska, ökar på årsbasis
- 85% av intäkterna från inspelad musik i Sverige kommer från strömmad musik
- 45% av intäkterna från inspelad musik globalt kommer från strömmad musik
- 50% av de totala artistintäkterna utgörs av konsertintäkter

Artistintäkter

Det senaste årtiondet har det skett en stor förändring i hur man tjänar pengar i musikbranschen. De flesta av dagens artister genererar merparten av sin inkomst genom konsertintäkter. En annan väsentlig del av musikernas intäkter utgörs av strömmande från digitala plattformar som Youtube och Spotify. För vissa artister kan även försäljningen av fysiska skivor vara en viktig del.

Marknadsposition

Nexars koncept Aim2Fame är först i världen att kombinera en global talangtävling med artistutveckling.

Aim2Fame har skräddarsytt som ett i första hand nätbaserat program och är anpassat efter hur programmets målgrupp konsumerar media. Med korta avsnitt i högt tempo och med ett innehåll av hög kvalitet skall den yngre målgruppen attraheras.

Nexar följer noggrant hur marknaden ser ut och förändras. Det finns idag ingen känd konkurrent som har samma koncept som Aim2Fame. De stora skillnaderna är främst att Aim2Fame inte bara är en TV-show, utan att man dessutom utvecklar artister. Konceptet är dessutom globalt, medans de konkurrerande stora format som sålts över hela världen är nationella, samt att Aim2Fame i första hand är anpassade för digitalt tittande.



Finansiell information

I **följande avsnitt** presenteras en sammanfattning av Bolagets ekonomiska utveckling under perioden januari till december 2017 och 2016. Alla siffror är i KSEK där inget annat är angivet. Siffrorna för 2017 är hämtade från Bolagets bokslutskommuniké och har inte granskats av Bolagets revisor. Uppgifterna för 2016 har hämtats från Bolagets årsredovisning som är reviderad och granskad av Bolagets revisor utan anmärkning.

Fullständig historisk finansiell information över dessa perioder inklusive redovisningsprinciper och andra tilläggsupplysningar samt revisionsberättelser är införlivade i detta Memorandum genom hänvisning. Finansiella informationen är upprättad enligt (1995:1554) Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Koncernredovisningen omfattar Nexar Group AB (publ) och Nexar Productions SL. Samtliga avvikelser hänförs till avrundningsfel.

Resultaträkning

	2017-01-01 2017-12-31	2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31	2016-01-01 2016-12-31
BELOPP I KSEK	KONCERN	MODERBOLAG	KONCERN	MODERBOLAG
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	162	72	136	0
Övriga rörelseintäkter	6	6	18	816
Summa intäkter	168	78	154	816
Rörelsens kostnader				
Produktionskostnader	-6 462	-4 902	-772	0
Övriga externa kostnader	-4 956	-8 397	-4 758	-7 538
Personalkostnader	-2 800	-856	-1 415	-150
Avskrivningar	-954	-954	-990	-954
Summa kostnader	-15 172	-15 109	-7 935	-8 642
Rörelseresultat	-15 004	-15 031	-7 781	-7 826
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-178	-177	-749	-749
Summa resultat från finansiella poster	-174	-177	-749	-749
Resultat efter finansiella poster	-15 178	-15 208	-8 530	-8 575
Skatt på årets resultat	0	0	0	0
Periodens resultat	-15 178	-15 208	-8 530	-8 575

Balansrapport

BELOPP I KSEK	2017-12-31 KONCERN	2017-12-31 MODERBOLAG	2016-12-31 KONCERN	2016-12-31 MODERBOLAG
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	2 819	2 819	3 759	3 759
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Inventarier, verktyg och installationer	196	44	143	59
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i koncernföretag	0	28	0	28
Andra långfristiga fordringar	7	4	7	4
Summa anläggningstillgångar	3 022	2 895	3 909	3 850
Omsättningstillgångar				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Fordran koncernföretag	0	5 709	0	19
Skattefordran	33	0	261	0
Övriga fordringar	618	101	15 622	15 455
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 750	2 750	2 000	2 000
Likvida medel	516	418	371	307
Summa omsättningstillgångar	3 917	8 978	18 254	17 781
SUMMA TILLGÅNGAR	6 939	11 873	22 163	21 631
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital	1 088	1 088	596	596
Ej registrerat aktiekapital	0	-	461	461
Övrigt tillskjutet kapital	27 210	-	26 036	-
Annat eget kapital inkl årets resultat	-26 448	-	-11 563	-
Eget kapital hänförligt till moderföretaget aktieägare	1 859	-	15 530	-
<i>Fritt eget kapital</i>				
Överkursfond	-	26 882	-	25 708
Balanserat resultat	-	-11 596	-	-2 693
Årets resultat	-	-15 208	-	-8 575
Summa eget kapital	1 859	1 494	15 530	15 497
Långfristiga skulder				
Övriga långfristiga skulder	2 021	2 021	0	0
Summa långfristiga skulder	2 021	2 021	0	0
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	1 602	1 515	3 038	2 969
Skulder till koncernföretag	0	6 000	0	0
Övriga kortfristiga skulder	600	632	3 136	3 136
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	857	211	459	29
Summa kortfristiga skulder	3 059	8 358	6 633	6 134
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 939	11 873	22 163	21 631

Kassaflödesanalys

	2017-01-01 2017-12-31	2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31	2016-01-01 2016-12-31
BELOPP I KSEK	KONCERN	MODERBOLAG	KONCERN	MODERBOLAG
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-15 178	-15 208	-8 530	-8 576
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar	954	954	990	954
Omräkningsdifferens	283		44	2
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-13 941	-14 254	-7 496	-7 620
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital				
Förändring av kortfristiga fordringar	4 483	8 916	-17 716	-17 449
Förändring av kortfristiga skulder	-3 574	2 223	5 139	5 033
Kassaflöde från löpande verksamheten	-13 032	-3 115	-20 073	-20 036
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-46	0	-54	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-3	0	-3	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-49	0	-57	0
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	1 205	1 205	28 885	28 885
Aktieägartillskott	0	0	0	0
Emissionskostnader	0	0	-5 353	-5 353
Förändring av finansiella skulder	2 021	2 021	-3 195	-3 195
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	3 226	3 226	20 337	20 337
Periodens kassaflöde	145	111	207	301
Likvida medel vid periodens början	371	307	164	6
Likvida medel vid periodens slut	516	418	371	307

Kommentarer till den finansiella informationen

Resultaträkning 2017 jämfört med 2016

Rörelsens intäkter ökade marginellt under 2017 till 168 KSEK från 154 KSEK under 2016. Det är intäkter förknippade med digital nedladdning av musik från Spotify och YouTube samt sponsorintäkter avseende Aim2Fame. Rörelseresultatet försämrades med cirka 7,2 MSEK och uppgick 2017 till -15 MSEK. Försämringen kan huvudsakligen härledas till ökande kostnader vilket är enligt plan då Bolaget under året intensifierat satsningen på Aim2Fame, fortsatt lanseringen av Sara Serena samt byggt upp en svensk sälj- och marknadsorganisation. Däremot har intäkterna varit väsentligt lägre än förväntat, vilket främst beror på en mindre lyckad lansering av Sara Serena samt en fördröjning i tecknande av sponsoravtal. 2017 års resultat uppgick till -15,2 MSEK, en försämring med 6,6 MSEK jämfört med föregående år.

Balansräkningen 31 december 2017 jämfört med 31 december 2016

Tillgångar

Den 31 december 2017 uppgick koncernens totala tillgångar till 6,9 MSEK. Tillgångarna utgjordes huvudsakligen av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten samt förutbetalda kostnader och upplupna intäkter. Resterande tillgångar bestod huvudsakligen av övriga fordringar och likvida medel, tillsammans motsvarande 56,4 procent av de totala tillgångarna. Koncernens totala tillgångar den 31 december 2016 uppgick till cirka 22,2 MSEK, varav de framträdande posterna bestod av övriga fordringar hänförliga till emissionslikviden som ännu inte var Bolaget tillhanda, samt balanserade utgifter för utvecklingsarbeten. Totala tillgångar har jämfört med föregående år minskat med cirka 15,3 MSEK.

Skulder

Mellan den 31 december 2017 och den 31 december 2016 ökade inte koncernens skulder nämnvärt. Den 31 december 2017 uppgick koncernens totala skulder till 5 MSEK, att jämföra med skulderna den 31 december 2016 vilka uppgick till 6,6 MSEK. Kortfristiga skulder minskade mellan balanskursdagarna med 3,3 MSEK. Samtidigt ökade koncernen skulderna med 2 MSEK.

Eget kapital

Det egna kapitalet uppgick den 31 december 2017 till 1,9 MSEK jämfört med det egna kapitalet den 31 december 2016 vilket uppgick till 15,5 MSEK. Differensen förklaras av att Bolaget under 2017 har gått med fortsatt förlust. Soliditeten uppgick den 31 december 2017 till 26,7 procent, vilket innebär en minskning med cirka 43 procentenheter jämfört med den 31 december 2016.

Finansiell ställning

Koncernens kassaflöde uppgick under perioden januari till och med december till 145 (207) KSEK. I det positiva kassaflödet ingick både en nyemission om 1,2 MSEK i april 2017, en lånefinansiering om 2,0 MSEK i september 2017 samt att likviden för spridningsemissionen i slutet av 2016 inbetalades till Bolaget i början av 2017. Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 516 (371) KSEK.

Finansiella nyckeltal

Nyckeltalen nedan presenteras i enlighet med tillämpad redovisningsstandard och i samma format som tidigare redovisats i Bolagets årsredovisningar liksom i interna rapporter i syfte att skapa kontinuitet och tillåta jämförelser med tidigare perioder.

Jämförbarheten med nyckeltalen som redovisas av andra bolag kan därför vara begränsad. Det är dock Bolagets bedömning att jämförbarheten med tidigare perioder är av vikt.

Finansiella händelser under 2017/2018 av väsentlig karaktär

Bolaget upptog under december 2017 ett kortfristigt bryggglån om 1,5 MSEK i väntan på likviden från föreliggande erbjudande. Bryggglånet avses betalas tillbaka i sin helhet, tillsammans med upplupna räntor, när Bolaget erhållit emissionslikviden. I augusti 2017 har en överenskommelse kommit till stånd med Bolaget största ägare JPJ Jensen Invest om en kortfristig lånefinansiering om 2 MSEK. Lånet är på marknadsmässiga villkor, med löptid t.o.m. sista oktober 2018.

Begränsningar i användandet av kapital

Det finns såvitt styrelsen i Nexar känner till inga begränsningar avseende användandet av Bolagets kapital.

Investeringar

Bolaget har pågående investeringar och har ingått några åtaganden om framtida investeringar.

Bolagets investeringar består i huvudsak av internt arbete med utveckling av konceptet för talangtävlingen Aim2Fame® samt för lanseringar och fortsatt arbete med kontrakterade artister.

Pågående och framtida beslutade investeringar

De största investeringarna under kommande 12 månader är kommande säsongs produktion av Aim2Fame®. Dessutom kommer fortsatta investeringar göras avseende artistutveckling, och då främst genom den planerade nya verksamheten i London.

Tendenser

Nexar Group känner inte till några tendenser, osäkerhetsfaktorer, potentiella fordringar eller andra krav, åtaganden eller händelser, förutom vad som beskrivits i stycket "Riskfaktorer", som kan förväntas ha en väsentlig inverkan på Bolagets utsikter under innevarande år. Nexar Group känner heller inte till några offentliga, ekonomiska, skattepolitiska, penningpolitiska eller andra politiska åtgärder som, direkt eller indirekt, väsentligt påverkat eller skulle kunna påverka Bolagets verksamhet.

Bud på Bolagets värdepapper

De aktuella värdepapperen är inte föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningsskyldighet. Det har inte förekommit några offentliga uppköpserbjudanden.

Skatt

Bolaget går ej med vinst och betalar ingen vinstskatt, däremot sedvanliga lönerelaterade skatter.

Rörelsekapital

Styrelsen gör bedömningen att befintligt rörelsekapital inte är tillräckligt för att bedriva verksamhet under 2018, därav behovet till föreliggande erbjudande.

Åtagande om investeringar

Bolaget har utöver vad som beskrivs i Memorandumet inga pågående investeringar och har heller inte ingått några andra åtaganden om framtida investeringar.

Styrelse, ledande befattningshavare och revisorer

Nexars styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av lägst tre (3) och högst sju (7) ordinarie ledamöter med högst tre (3) suppleanter. Nexars styrelse består för närvarande av fyra (4) ledamöter. Styrelsen kan nås via Bolagets kontor på Sturegatan 46, 114 36 Stockholm. Styrelsens arbete styrs av Aktiebolagslagen, bolagsordningen och den arbetsordning som Nexars styrelse antagit. Bolagets arbetsordning stipulerar bland annat ansvarsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören.

Styrelse

Mats Jakobsson

STYRELSEORDFÖRANDE

Födelseår: 1946

Ordförande sedan 2015

Utbildning: Civilekonom vid Lunds universitet

Erfarenhet: För närvarande partner i Centrecourt AB, Stockholm, som arbetar med finansiering och affärsutveckling. Har sedan tidigare bred erfarenhet av ledande positioner inom ekonomi (ekonomidirektör), IT och logistik i bolag som KPMG, PC Express (listat) och Dell Inc. (Norden).

Andra pågående uppdrag: Ledamot: Centrecourt AB (publ), Corebuilder AB, Svensk Stugservice AB, Briggen Tre Kronor AB och Bropelaren Invest AB. Ordförande: Nexar Group AB och Handlingskraftigt Kapital Sverige AB. Suppleant: Ocean Ekonomi AB.

Aktieinnehav: 353 973 aktier

Jonas Buchar

STYRELSELEDAMOT

Födelseår: 1983

Ledamot sedan 2015

Utbildning: Berendsen TS AB internutbildning i Företagsekonomi & Ledarskap

Erfarenhet: Erfarenhet inom affärsutveckling från små och medelstora organisationer. Arbetar för ett privatägt investmentbolag, främst med tillväxtstrategier och support/ analyser av nyinvesteringar och är styrelseledamot i flera bolag.

Andra pågående uppdrag: Ledamot: 3055 Services AB, Grönberg & Partners AB och Nexar Group AB. Suppleant: 3055 Investment AB.

Aktieinnehav: 90 000 aktier privat och via bolag

Thomas Flinck

STYRELSELEDAMOT

Födelseår: 1948

Ledamot sedan 2015

Utbildning: Civilekonom vid Stockholms universitet

Erfarenhet: Entreprenör som har grundat och drivit flera företag. Grundare av Centrecourt AB. Bakgrund hos Ericsson och AGA och ett antal VD-uppdrag. Han har, och har haft, flera uppdrag som styrelseledamot dels i börsnoterat företag, BioGaia AB (ordförande och ledamot) och i onoterade företag.

Andra pågående uppdrag: VD: Centrecourt AB (publ). Ledamot: Centrecourt AB (publ), Compodium International AB, Telltail AB (vilande), Underbar JF AB (vilande), Handlingskraftigt Kapital Sverige AB. Stockholmsbriggen Aktiebolag (vilande), Resultassist TF HB och Nexar Group AB. Ordförande: Briggen Tre Kronor AB, Centrecourt & Partners AB och Bropelaren Invest AB. Suppleant: Bropelaren Invest II AB.

Aktieinnehav: 100 400 aktier via bolag

Peter Jessen

STYRELSELEDAMOT

Födelseår: 1964

Ledamot sedan 2017

Utbildning: M.sc. in Economics and Business Administration från Århus University

Erfarenhet: Financial Controller på AT&T och ISS (Denmark). Vice President på MHE Demag (Philippines). General Manager för Jebsen & Jessen (Malaysia). Regional Managing Director för JJ-Lapp Cable (Singapore). Styrelseordförande och VD för JPJ-Invest (Singapore). Partner på Jebsen & Jessen (Singapore).

Styrelseuppdrag: Styrelseordförande för JPJ-Invest, A.P. Jessen Foundation, styrelseledamot för Michael Jebsen Foundation, Jebsen & Jessen (Singapore)

Aktieinnehav: 857 200 aktier via bolag

Ledning

Mats Johansson

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Födelseår: 1960

Extern VD för gruppen

Utbildning: Teknisk gymnasieutbildning och marknadskommunikation

Erfarenhet: Bakgrund inom media och IT. Medgrundare och chef för den internationella plattformen för det svenska företaget Seamless, och VD tills det börsnoterades. Omfattande erfarenhet från media och TV - försäljningsorienterad.

Andra pågående uppdrag: Ledamot: Brand Invest & Management Scandinavia AB och M&M Scandinavia AB (VD).

Aktieinnehav: 13 937 aktier

Teckningsoptioner 2018-02: max 950 000 st*

Stefan Mattsson

CFO

Födelseår: 1970

Utbildning: Civilekonom från Lunds universitet

Erfarenhet: Bakgrund inom media och programvaruföretag. Är nu också VD för Square Publishing, som är ett tekniskt medieföretag. Har tidigare varit finanschef för flera företag under de senaste 20 åren och har hanterat IPO åt vissa av dem, till exempel Seamless och Mediaprovider.

Andra pågående uppdrag: Extern VD: South Square Publishing AB. Ledamot: Klassikerförlaget STENIQ AB och Sportsobserver Aktiebolag

Aktieinnehav: 2 400 aktier

Teckningsoptioner 2018-02: max 950 000 st*

Bolagets revisor

Nexar Group AB's valda revisor är Beata Lihammar, Auktoriserad Revisor och Partner i Ernst & Young AB, Box 7850, SE-103 99 Stockholm. E-mail: beata.lihammar@se.ey.com.

Ägarstyrning och styrelsrepresentation

Nexars styrelse och ledning arbetar med en aktiv ägarstyrning och Bolagets störste ägare finns representerad i styrelsen.

Styrelsekommittéer

Nexars styrelse har inte utsett några kommittéer. Styrelsen fattar alltid beslut om tillsättande och ersättning till verkställande direktören.



*Överlåtelse av teckningsoptioner för personal/ledande befattningshavare skall ske mot ett vederlag beräknad enligt Black & Scholes. Överlåtelse av teckningsoptioner enligt detta program får inte ske med ett högre antal än vad som svarar till en utspädning om högst 7,5 %. För mer information om teckningsoptionsprogrammet för personal och ledande befattningshavare, se sid. 28.

Aktien, aktiekapitalet och ägarförhållanden

Aktien har ISIN-kod SE0009346109. Alla aktier har samma röststyrka, en röst vardera. Aktiekapitalet före Erbjudandet uppgår till 1 088 419,20 SEK fördelat på 7 256 128 aktier med ett kvotvärde om 0,15 SEK. Samtliga utgivna aktier är fullt betalda. Vid en eventuell likvidation av Bolaget har aktieägare rätt till andel av överskott i förhållande till det antal aktier som aktieägaren innehar. Det föreligger inga begränsningar i aktiens överlåtbarhet. Bolagets aktie är ej heller föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningsskyldighet. Bolagets aktier har ej varit föremål för offentligt uppköpserbjudande under innevarande eller föregående räkenskapsår.

Erbjudandet är garanterat till 80 procent (cirka 8 MSEK) via skriftliga teckningsförbindelser om cirka 2,5 MSEK från Bolagets större ägare och via emissionsgarantier om cirka 5,5 MSEK från ett investerarkonsortium samordnat av G&W Fondkommission. Bolaget har vare sig begärt eller erhållit bankmässig eller annan säkerhet för åtagandena.

Aktieägaravtal

Inget aktieägaravtal finns för Bolagets aktier.

Teckningsoptioner

Förutom de teckningsoptioner som emitteras i samband med det föreliggande erbjudandet (av serie TO2) har beslut fattats om att implementera ett teckningsoptionsprogram för ledande befattningshavare eller personal. Bolagsstämman den 27 mars 2018 beslutade att emittera 3 200 000 teckningsoptioner medförande rätt att teckna högst 3 200 000 aktier i Nexar Group AB till en emissionskurs om 0,55 SEK per, innebärande en ökning av aktiekapitalet med högst 480 000 SEK. Skälet till avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt är att medarbetare genom en egen investering skall ta del av och verka för en positiv värdeutveckling av Bolagets aktie under hela den period som det föreslagna programmet omfattar, samt att kunna rekrytera kompetent och engagerad personal.

De fullständiga villkoren avseende teckningsoptioner av serie TO2 tillgängliggörs via Bolagets hemsida, www.nexargroup.se.

Rättigheter för aktier

Samtliga aktier har lika rätt till andel i Bolagets tillgångar och vinster och har samma röstetal. Vid en eventuell likvidation kommer aktieägare att ha rätt till andel av överskott i relation till antalet aktier aktieägaren innehar. I händelse av eventuell likvidation, inlösen eller konvertering kommer samtliga aktier att ha samma prioritet. Innehavare av aktier kommer att ha företrädesrätt vid nyteckning av aktier. Avsteg från företrädesrätten kan dock förekomma.

Bemyndiganden

Beslut om att genomföra nyemission som det beskrivs i detta Memorandum fattades på Extra Bolagsstämma den 27 mars 2018.

Utdelningspolicy

Beslut om utdelning fattas av bolagsstämman och utbetalning ombesörjes av Euroclear. Rätt till utdelning tillkommer den som är registrerad som aktieägare i den av Euroclear Sweden förda aktieboken på den avstämningsdag för utdelning som beslutas av bolagsstämman. Utdelning utbetalas normalt som ett kontant belopp per aktie genom Euroclears försorg.

Bolaget tillämpar inte några restriktioner eller särskilda förfaranden vad avser kontant utdelning till aktieägare bosatta utanför Sverige. Med undantag för eventuella begränsningar som följer av bank- och clearingsystem sker utbetalning på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. För aktieägare som inte är skatterettsligt hemmahörande i Sverige utgår dock normalt svensk kupongskatt. Nexar har hittills inte lämnat någon utdelning.

Nuvarande situation

Nexar befinner sig i ett utveckling- och expansionsstadium varför ingen utdelning hitintills utbetalats. För närvarande har styrelsen för avsikt att fortsätta låta Bolaget balansera eventuella vinstmedel för att finansiera vidare tillväxt och drift av verksamheten.

Konvertibla skuldebrev

Det finns inga konvertibla skuldebrev utgivna av Bolaget.

Handel med Nexar-aktien

Nexar Group AB (publ) är listad på NGM Nordic MTF sedan den 18 maj 2017.

Utspädning

Erbjudandet innebär att antalet aktier kommer öka från 7 256 128 stycken till högst 32 396 448 stycken. För nuvarande aktieägare motsvarar detta en utspädning om cirka 77,7 procent av både kapitalandel och röstandel i Bolaget (under antagande om fulltecknat Erbjudande).

Emissionsgaranti och teckningsförbindelser

Denna företrädesemission är garanterad till ca 80 procent av emissionsbeloppet eller cirka 8 MSEK. Detta har uppnåtts dels genom teckningsförbindelser om totalt 2,5 MSEK från Bolagets ledning, styrelse och större aktieägare, samt dels av ett konsortium bestående av utomstående företag och privatpersoner vilka förbundit sig att teckna för ca 5,5 MSEK av den del av emissionen som eventuellt inte tecknas av allmänheten eller befintliga aktieägare. Vare sig emissionsgarantier eller teckningsförbindelser har säkerställts genom panter eller deposition av medel. Garantikonsortiet har arrangerats av G&W Fondkommission, Kungsgatan 3, Stockholm. Till deltagarna i garantikonsortiet utgår en ersättning motsvarande 11 procent av garanterat belopp. Garanterna har möjlighet att acceptera sin ersättning via antingen en kontant ersättning eller via units till samma villkor som i det föreliggande erbjudandet. Samtliga garantier kan nås via G&W Fondkommission.

Aktiekapitalets utveckling

ÅR	HÄNDELSE	ÖKNING ANTAL AKTIER	TOTALT ANTAL AKTIER	ÖKNING AKTIEKAPITAL, SEK	TOTALT AKTIEKAPITAL, SEK	KVOTVÄRDE
2012	Nybildning	50 000	50 000	50 000	50 000	1,00
2015	Nyemission	50 000	100 000	50 000	100 000	1,00
2016	Nyemission	120 000	220 000	120 000	220 000	1,00
2016	Nyemission	88 339	308 339	88 339	308 339	1,00
2016	Nyemission	34 773	343 112	34 773	343 112	1,00
2016	Nyemission	54 041	397 153	54 041	397 153	1,00
2016	Fondemission	0	397 153	198 577	595 730	1,50
2016	Split 10:1		3 971 530	0	595 730	0,15
2017	Nyemission	3 076 663	7 048 193	461 499	1 057 229	0,15
2017	Nyemission	207 935	7 256 128	31 190	1 088 419	0,15
2018	Förliggande erbjudande	25 396 448	32 652 576	3 809 467	4 897 886	0,15

Aktieägarförteckning

Bolaget har i dagsläget cirka 300 aktieägare. De största ägarna i Bolaget per 2017-12-31 och enligt senast kända förhållanden framgår av nedanstående uppställning:

ÄGARE	ANTAL AKTIER	ANDEL %
JPJ Invest Ltd, Singapore	857 200	11,8%
Pitbull Management SL/M Karlsson	607 000	8,4%
Grönsakshuset i Norden AB	476 950	6,6%
Dividend Sweden AB	407 881	5,6%
Mats Jakobsson	353 973	4,9%
Digital new agency innovation AB	317 460	4,4%
Capensor Capital AB	258 842	3,6%
Percy Frick/Business Booster AB	215 837	3,0%
Redkettle Ltd, Singapore	207 695	2,9%
Günther & Wikberg Kapitalförvaltning AB	200 000	2,8%
<i>Delsumma de 10 största</i>	3 902 838	53,8%
<i>Delsumma övriga</i>	3 353 290	46,2%
TOTAL	7 256 128	100,0%

Legala frågor och övrig information

Bolaget

Bolagets firma är Nexar Group AB (publ). Nexar Group är ett publikt aktiebolag som är bildat och registrerat i Sverige enligt svensk rätt med säte i Stockholms kommun, Stockholms län. Bolaget bildades och registrerades av Bolagsverket den 18 juli 2012 under nuvarande firma Lagarto Group AB och firma Nexar Group AB registrerades 1 november 2013. Nuvarande firma registrerades i november 2016 efter beslut av extra bolagsstämma den 2 november 2016 att ombilda bolaget till publikt. Bolagets associationsform regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Nexar Groups organisationsnummer är 556899-2589. Som framgår av bolagsordningen skall Bolagets verksamhet bestå i att bedriva TV och videoproduktion, konsertverksamhet, festivalproduktion, musikproduktion, artistmanagement och bokning samt därmed förenlig verksamhet.

Bolagets postadress är Nexar Group AB (publ), Sturegatan 46, 3 tr, 114 36 Stockholm. Bolagets verksamhet bedrivs från bolagets hyrda lokaler i Stockholm.

Legal struktur

Nexar Group är en koncern med svenskt moderbolag och ett helägt (100 %) dotterbolag i Spanien, baserat i Valencia.

Väsentliga avtal

Bolaget har utöver vad som framgår nedan, med undantag för avtal i den löpande affärsverksamheten, inte ingått några avtal av större betydelse under perioden Bolaget har varit noterade på NGM Nordic MTF.

Twister

Det finns inga pågående rättsliga processer eller skiljeförfaranden som har haft eller kan antas komma att få icke oväsentlig ekonomisk betydelse för Nexar. Styrelsen känner ej heller till omständigheter som skulle kunna tyda på att rättsliga processer mot Bolaget är under uppsegling.

Patent

Bolaget har inga patent eller skydd av immateriella rättigheter.

Försäkring

Styrelsen bedömer att Bolaget har tillfredsställande försäkringskydd för verksamheten.

Transaktioner med närstående

Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har eller har haft någon direkt eller indirekt delaktighet som motpart i några av Bolagets affärstransaktioner som är eller har varit ovanliga till sin karaktär eller med avseende på villkoren.

Handlingar som införlivas genom hänvisning och hålls tillgängliga för inspektion

Nexar Groups bolagsordning samt årsredovisningarna avseende verksamhetsåren 2015 och 2016 införlivas i detta dokument genom hänvisning och finns tillgängliga för inspektion i pappersform på Bolagets kontor med adress Sturegatan 46, 3 tr, 114 36 Stockholm. Ovanstående rapporter samt ytterligare information om Bolaget finns även tillgängliga på Bolagets hemsida www.nexargroup.se.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är Bolagets högsta beslutande organ. Årsstämma ska hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång. På årsstämman fastställs balans- och resultaträkningar, beslutas om disposition av Bolagets resultat, fattas beslut om ansvarsfrihet, väljs styrelse och i förekommande fall revisorer och fastställs deras respektive arvoden samt behandlas andra lagstadgade ärenden.

Nexar Group offentliggör tid och plats för årsstämman så snart styrelsen fattat beslut därom. Aktieägare som är införd i eget namn i den av Euroclear Sweden AB (tidigare VPC AB) förda aktieboken på avstämningsdagen och som har anmält deltagande i tid har rätt att delta i bolagsstämma och rösta för sitt aktieinnehav. Kallelse till årsstämma och extra bolagsstämma skall ske genom kungörelse i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets hemsida. Meddelande om att kallelse utfärdas skall dessutom annonseras i Svenska Dagbladet. Kallelse till årsstämma eller extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas skall utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. Kallelse till annan årsstämma eller extra bolagsstämma skall utfärdas tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

Utdelning, utdelningspolicy

Rätt till utdelning tillfaller den som på avstämningsdagen för beslutande bolagsstämma är registrerade som aktieägare i Bolaget. Det föreligger inga restriktioner för utdelning eller särskilda förfaranden för aktieägare bosatta utanför Sverige och utbetalning av eventuell utdelning är avsedd att ske via Euroclear Sweden AB på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. Fordran på vinstutdelning preskriberas efter tio år. Utdelning tillfaller Bolaget efter preskription. Bolaget har ännu inte fastställt någon utdelningspolicy då uppbyggnad av verksamheten har prioritet fram tills högre lönsamhet uppnås, då det är styrelsens ambition att föreslå en lämplig utdelningspolicy vid påföljande ordinarie bolagsstämma.

Årsstämma

Bolaget planerar att hålla årsstämma den 17 maj 2018. Om detta blir fallet kommer årsredovisningen för 2017 finnas tillgänglig på Bolagets hemsida senast den 3 maj 2018. Styrelsen kommer föreslå att ingen utdelning sker.

Kommande rapporttillfällen 2018

Delårsrapport jan-mar	2018-05-29
Delårsrapport jan-jun	2018-08-30
Delårsrapport jan-sept	2018-11-22

Skattefrågor i Sverige

Nedan följer en sammanfattning av vissa skattekonsekvenser som kan uppkomma för investerare som deltar i Erbjudandet. Sammanfattningen är baserad på gällande lagstiftning och är endast avsedd som allmän information. Sammanfattningen gäller endast i Sverige obegränsat skattskyldiga fysiska personer och svenska aktiebolag om inte annat anges.

Sammanfattningen omfattar exempelvis inte:

- värdepapper som innehas av handelsbolag eller kommanditbolag, eller som innehas som lagertillgångar i näringsverksamhet;
- de särskilda regler som kan bli tillämpliga på innehav i bolag som är eller tidigare har varit fåmansföretag eller på aktier som har förvärvats med stöd av så kallade kvalificerade andelar i fåmansföretag; eller
- aktier eller andra delägar rättigheter som förvärvats via ett så kallat investeringssparkonto eller kapitalförsäkring och som omfattas av särskilda regler om schablonbeskattning.

Särskilda skatteregler gäller för vissa typer av skattskyldiga, exempelvis investmentföretag och försäkringsföretag. Beskattningen av varje enskild aktieägare beror på dennes speciella situation. Varje investerare bör därför rådfråga en skatterådgivare för att få information om de särskilda konsekvenser som kan uppstå i det enskilda fallet, inklusive tillämpligheten och effekten av utländska regler och skatteavtal.

Avsikten är att aktierna och teckningsoptionerna av serie TO2 i Bolaget skall tas upp till handel på NGM Nordic MTF North. NGM Nordic MTF utgör inte en reglerad marknad enligt vad som avses i inkomstskattelagen (1999:1229). För att aktier och teckningsoptioner som inte är noterade på en reglerad marknad ska anses marknadsnoterade i inkomstskattelagens mening krävs att aktierna är föremål för kontinuerlig allmänt tillgänglig notering på grundval av marknadsmässig omsättning. Skatteverket har i ett ställningstagande bland annat uttalat att omsättning normalt ska förekomma en gång var tionde dag samt att noteringarna hålls tillgängliga intill sjätte året efter noteringsåret.

Fysiska personer

Kapitalvinstbeskattning

För fysiska personer som är obegränsat skattskyldiga i Sverige beskattas inkomster på aktier såsom utdelningar och kapitalvinster i inkomstslaget kapital. Skattesatsen i inkomstslaget kapital är 30 procent.

Kapitalvinst respektive kapitalförlust beräknas som skillnaden mellan försäljningspriset efter avdrag för försäljningsutgifter och de avyttrade aktiernas omkostnadsbelopp. Med delägar rättigheter avses bland annat aktier och teckningsoptioner. Omkostnadsbeloppet för alla delägar rättigheter av samma slag och sort beräknas gemensamt med tillämpning av genomsnittsmetoden. Aktier och teckningsoptioner utgör inte delägar rättigheter av samma slag och sort vid tillämpning av genomsnittsmetoden. Det kan nämnas att BTU (betalda tecknade aktier) inte anses vara av samma slag som nyemitterade

aktier förrän beslut om nyemission registrerats vid Bolagsverket. Vid försäljning av marknadsnoterade aktier får omkostnadsbeloppet alternativt bestämmas enligt schablonmetoden till 20 procent av försäljningsersättningen efter avdrag för försäljningsutgifter.

Kapitalvinst på onoterade aktier tas upp till fem sjättedelar i inkomstslaget kapital, vilket innebär en effektiv beskattning om 25 procent. Kapitalvinsten på noterade aktier beskattas med 30 procent (dvs. den totala vinsten är skattepliktig).

Kapitalförlust på noterade aktier och andra noterade delägar rättigheter (förutom andelar i värdepappersfonder eller specialfonder som endast innehåller svenska fordringsrätter, s.k. räntefonder) ska dras av i sin helhet samt kapitalförluster på svenska aktiebolag och utländska juridiska personer som inte är onoterade ska dras av med fem sjättedelar mot kapitalvinster på sådana tillgångar under samma beskattningsår. För kvalificerade andelar gäller dock att avdrag ska göras med två tredjedelar. Avdrag för kapitalförlust ska i korthet göras i följande ordning:

1. kapitalförluster som ska dras av i sin helhet;
2. kapitalförluster som ska dras av till fem sjättedelar; och
3. kapitalförluster som ska dras av till två tredjedelar.

Till den del avdrag inte kan göras enligt ovan får kapitalförlust på noterade aktier dras av med 70 procent och kapitalförlust på onoterade aktier dras av till fem sjättedelar av 70 procent mot andra inkomster av kapital.

Uppkommer underskott i inkomstslaget kapital medges reduktion av skatten på inkomst av tjänst och näringsverksamhet samt kommunal fastighetsavgift och fastighetsskatt. Skattereduktion medges med 30 procent av den del av underskottet som inte överstiger 100 000 SEK och med 21 procent av det återstående underskottet. Underskott kan inte sparas till senare beskattningsår.

Utdelning

Utdelning på onoterade aktier i svenska aktiebolag tas upp till fem sjättedelar i inkomstslaget kapital, vilket ger en effektiv beskattning om 25 procent medan utdelning på noterade aktier beskattas med 30 procent. För fysiska personer som är obegränsat skattskyldiga i Sverige innehålls normalt preliminär skatt på utdelningar med 30 procent av Euroclear eller, beträffande förvaltarregistrerade aktier, av förvaltaren.

Utnyttjande och avyttring av teckningsoptioner

Utnyttjande av teckningsoptioner för förvärfv av aktier utlöser inte någon beskattning. För investerare som avyttrar sina teckningsoptioner kan det uppstå en skattepliktig kapitalvinst. För teckningsoptioner som förvärfvats genom köp eller på liknande sätt (dvs. inte grundas på innehav av befintliga aktier) utgör vederlaget anskaffningsutgift. Anskaffningsutgiften för en aktie som förvärfvas genom att en teckningsoption utnyttjas anses anskaffad för lösenpriset ökat med anskaffningsutgiften för teckningsoptionen.

Aktiebolag

Kapitalvinstbeskattning och utdelning

Onoterade aktier

Onoterade aktier som innehas som kapitaltillgångar av svenska aktiebolag beskattas enligt reglerna om näringsbetingade andelar, vilket innebär att kapitalvinst och utdelning på sådana aktier typiskt sett är skattefri medan nedskrivningar och kapitalförluster inte är avdragsgilla. Om noterade aktier upphör att vara näringsbetingade (till exempel i samband med marknadsnotering) får innehavaren som utgångspunkt tillgodogöra sig marknadsvärdet vid denna tidpunkt som skattemässigt anskaffningsvärde.

Noterade aktier

Reglerna om näringsbetingade andelar kan tillämpas på noterade aktier om innehavaren äger 10 procent eller mer av röstetalet för samtliga aktier eller i undantagsfall om innehavet betingas av innehavarens rörelse. För att utdelning och kapitalvinst på noterade aktier ska undantas beskattning krävs även att aktierna varit näringsbetingade för innehavaren under en sammanhängande tid om ett år. Detta krav kan uppfyllas retroaktivt vid utdelning.

Kapitalvinst och utdelning på aktier som inte anses näringsbetingade samt teckningsoptioner beskattas i inkomstslaget näringsverksamhet med 22 procent. Kapitalvinster och kapitalförluster beräknas på samma sätt som har beskrivits ovan avseende fysiska personer. Avdragsgilla kapitalförluster på aktier och andra delägarätter får endast dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på sådana delägarätter. En sådan kapitalförlust kan även, om vissa villkor är uppfyllda, kvittas mot kapitalvinster i bolag inom samma koncern, under förutsättning att koncernbidragsrätt föreligger mellan bolagen. En kapitalförlust som inte kan utnyttjas ett visst år får sparas och kvittas mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra delägarätter under efterföljande beskattningsår utan begränsning i tiden.

Aktieägare som är begränsat skattskyldiga i Sverige

Kapitalvinstbeskattning

Innehavare av aktier och teckningsoptioner som är begränsat skattskyldiga i Sverige och vars innehav inte är hänförligt till ett fast driftställe i Sverige kapitalvinstbeskattas normalt inte i Sverige vid avyttring av sådana värdepapper. Innehavarna kan emellertid bli föremål för beskattning i sin hemviststat.

Enligt en särskild skatteregel kan emellertid fysiska personer som är begränsat skattskyldiga i Sverige bli föremål för svensk beskattning vid avyttring av aktier om de vid något tillfälle under avyttringsåret eller något av de tio föregående kalenderåren har varit bosatta eller stadigvarande vistats i Sverige. Tillämpligheten av denna regel kan begränsas av skatteavtal mellan Sverige och andra länder.

Utdelning

För aktieägare som är begränsat skattskyldiga i Sverige och som erhåller utdelning på aktier i ett svenskt aktiebolag uttas normalt svensk kupongskatt med 30 procent. Skattesatsen är dock i allmänhet reducerad genom skatteavtal som Sverige har ingått med andra länder. Flertalet av Sveriges skatteavtal möjliggör nedsättning av den svenska skatten till avtalets skattesats direkt vid utdelningstillfället. I Sverige verkställs avdraget för kupongskatt normalt av Euroclear, eller beträffande förvaltarregistrerade aktier, av förvaltare. I de fall 30 procent kupongskatt innehållits vid utbetalning till en person som har rätt att beskattas enligt en lägre skattesats eller för mycket kupongskatt annars innehållits, kan återbetalning begäras hos Skatteverket före utgången av det femte kalenderåret efter utdelningen.

Bolagsordning

Org.nr 556899-2589

Antagen på extra bolagsstämma den 27 mars 2018

§1 Firma

Bolagets firma är Nexar Group AB (publ).

§2 Styrelsens säte

Styrelsen har sitt säte i Stockholms kommun.

§3 Verksamhet

Bolaget ska bedriva TV- och videoproduktion, konsertverksamhet, festivalproduktion, musikproduktion, artistmanagement och bokning samt därmed förenlig verksamhet.

§4 Aktiekapital

Aktiekapitalet utgör lägst 3 000 000 kronor och högst 12 000 000 kronor.

§5 Antal aktier

Antalet aktier ska vara lägst 20 000 000 stycken och högst 80 000 000 stycken.

§6 Styrelsem

Styrelsen ska bestå av lägst tre (3) och högst sju (7) ledamöter med högst tre (3) suppleanter.

§7 Revisor

För granskning av aktiebolaget årsredovisning, räkenskaper och styrelsens förvaltning utses en revisor.

§8 Kallelse

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och på bolagets webbplats. Att kallelse skett ska annonseras i Svenska Dagbladet.

För att få delta i bolagsstämma ska aktieägare anmäla sig hos bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman, varvid antalet biträden ska uppges. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

§9 Årsstämma

Årsstämma hålls årligen inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

På årsstämma ska följande ärenden förekomma:

1. Val av ordförande vid stämman,
2. Upprättande och godkännande av röstlängd,
3. Godkännande av dagordning,
4. Val av en eller två justeringspersoner,
5. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad,
6. Föredragning av framlagd årsredovisning och revisionsberättelse samt, i förekommande fall, koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse,
7. Beslut om
 - a. fastställande av resultaträkning och balansräkning, samt, i förekommande fall, koncernresultaträkning och koncernbalansräkning,
 - b. dispositioner beträffande vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen,
 - c. ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktör,
8. Fastställande av styrelse- och revisorsarvoden,
9. Val av styrelse och revisor,
10. Annat ärende, som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

§10 Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår ska vara kalenderår.

§11 Avstämningsförbehåll

Bolagets aktier ska vara registrerade i ett avstämningsregister enligt 4 kap. lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument

Villkor för teckningsoptioner av serie TO2

Fullständiga villkor för teckningsoptioner kommer att finnas tillgängligt på Bolagets hemsida.

Adresser

Bolag

Nexar Group AB

Sturegatan 46, 3 tr
114 36 Stockholm
www.nexargroup.se

Nexar Productions SL

C/Jorge Juan, 3. Pta 2.
46004 Valencia, Spain

Finansiell rådgivare

G&W Fondkommission

Kungsgatan 3
111 43 Stockholm
+46 8- 503 000 50
info@gwkapital.se
www.gwkapital.se

Emissionsinstitut

Hagberg & Aneborn Fondkommission AB

Valhallavägen 124
114 41 Stockholm
08-408 933 50
www.hagberganeborn.se

Kontoförande insitut

Euroclear Sweden AB

Box 7822
109 97 Stockholm



Nexar Group AB
Sturegatan 46, 3 tr
114 36 Stockholm

Nexar Productions SL
C/Jorge Juan, 3. Pta 2.
46004 Valencia, Spain

nexargroup.se | aim2fame.com