

Inbjudan till teckning av aktier i BoMill AB

Teckningsperiod 25 april – 14 maj 2024



Prospektets giltighet

Prospektet är giltigt under en tid av tolv månader efter godkännandet under förutsättning att BoMill AB fullgör skyldigheten att, i enlighet med (EU) 2017/1129 Prospektförordningen, tillhandahålla tillägg till Prospektet i det fall nya omständigheter av betydelse, sakfel eller väsentliga felaktigheter inträffar som kan påverka bedömningen av Bolagets värdepapper. Skyldigheten att tillhandahålla tillägg till Prospektet i fall av nya omständigheter av betydelse, sakfel eller väsentliga felaktigheter kommer inte heller att vara tillämpligt när Prospektet inte längre är giltigt.



BoMill
Add more value
to your gain

Viktig information

VISSA DEFINITIONER

Med "BoMill" eller "Bolaget" avses, beroende på sammanhang, BoMill AB med organisationsnummer 556556-4332 och LEI-kod 54930011PFJL8QZZFT72, den koncern som BoMill AB är moderbolag i, eller bolag som ingår i sådan koncern. Med "Prospektet" avses föreliggande EU-tillväxtprospekt. Med "Företrädesemissionen" eller "Erbjudandet" avses erbjudandet att teckna nya aktier enligt villkoren i Prospektet i nyemission beslutad av ordinarie bolagsstämma den 12 april 2024 med företrädesrätt för befintliga aktieägare om högst 27 917 442 aktier, som innebär en ökning av aktiekapitalet med högst 307 091,862 SEK. Med "Nordic Issuing" avses Nordic Issuing AB med organisationsnummer 559338-2509. Med "Euroclear" avses Euroclear Sweden AB med organisationsnummer 556112-8074. Med "SEK" avses svenska kronor, med "EUR" avses euro och med "USD" avses amerikanska dollar. Med "K" avses tusen, med "M" avses miljoner och med "Mdr" avses miljarder.

UPPRÄTTANDE OCH REGISTRERING AV PROSPEKTET

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

VIKTIG INFORMATION TILL INVESTERARE

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

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

Bolaget förbehåller sig rätten att efter eget bestämmande ogiltigförklara anmälan om teckning i Företrädesemissionen om Bolaget eller dess rådgivare anser att sådan teckning kan innebära en överträdelse eller ett åsidosättande av lagar, regler eller föreskrifter i någon jurisdiktion.

TVIST OCH TILLÄMPLIG LAG

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

MARKNADSFÖRHÅLLANDEN, VISS FRAMTIDSRISIKER OCH RISKER

Prospektet innehåller bransch- och marknadsinformation hänförlig till Bolagets verksamhet och den marknad som Bolaget är verksam på. Om inte annat anges är sådan information baserad på Bolagets analys av flera olika källor och/eller grundar sig på styrelsens och ledningens samlade bedömning. Prospektet innehåller även information från tredje part. Bolaget bekräftar att information från

tredje part har återgetts korrekt och att såvitt Bolaget känner till och kan utvärdera information som har offentliggjorts av tredje part inga sakförhållanden har utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande.

Information i Prospektet som rör framtida förhållanden, såsom uttalanden och antaganden avseende Bolagets framtida utveckling och marknadsförutsättningar, baseras på aktuella förhållanden vid tidpunkten för offentliggörandet av Prospektet. Framtidsinriktad information är alltid förenad med osäkerhet eftersom den avser och är beroende av omständigheter utanför Bolagets kontroll. Framåtriktade uttalanden är uttalanden som inte relaterar till historiska fakta och händelser och sådana uttalanden och åsikter som rör framtiden, till exempel, innehållande ord som "antar", "anser", "avser", "bedömer", "beräknar", "borde", "bör", "enligt uppskattningar", "förutsätter", "förutsäger", "förväntar", "har åsikten", "kan", "kommer att", "planerar", "planlägger", "potentiell", "prognostiserar", "skulle kunna", "såvitt känt", "tror" eller liknande uttryck, eller negationer därav, där avsikten är att identifiera ett uttalande som framåtriktat. Någon försäkran att bedömningar som görs i Prospektet avseende framtida förhållanden kommer att realiseras lämnas därför inte, varken uttryckligen eller underförstått. Bolaget åtar sig inte heller att offentliggöra uppdateringar eller revideringar av uttalanden avseende framtida förhållanden till följd av ny information eller dylikt som framkommer efter tidpunkten för offentliggörandet av Prospektet, utöver vad som följer av tillämplig lagstiftning.

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

NASDAQ FIRST NORTH GROWTH MARKET

Nasdaq First North Growth Market (även kallad "First North") är en registrerad SME-marknadsplats för tillväxtbolag, i enlighet med Direktivet om marknader för finansiella instrument (EU2014/65) ("Direktivet") som implementerats i den nationella lagstiftningen i Danmark, Finland och Sverige. Marknadsplatsen utgör en del av Nasdaq-gruppen. Emittenter på Nasdaq First North Growth Market är inte underkastade den reglering som gäller för emittenter vars aktier är listade på en reglerad marknad, såsom begreppet definieras i artikel 4.121 i Direktivet samt 1 kap. 4b § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, genom vilket Direktivet genomförs. Istället är de underkastade ett mindre omfattande regelverk som är anpassat för mindre tillväxtbolag. Riskerna förknippade med en investering i en emittent listad på Nasdaq First North Growth Market kan därför vara högre än vid en investering i en emittent listad på en reglerad marknad. Alla emittenter med aktier listade för handel på Nasdaq First North Growth Market ska ha en Certified Adviser som övervakar att regelverket för marknadsplatsen efterlevs. Svensk Kapitalmarknadsgranskning AB med organisationsnummer 559200-5283 är Bolagets Certified Adviser.

TECKNINGSRÄTTERNA KAN HA ETT EKONOMISKT VÄRDE

För att inte teckningsrätternas värde ska gå förlorat måste innehavaren antingen utnyttja de erhållna teckningsrätterna och teckna aktier senast den 14 maj 2024, eller senast den 8 maj 2024 sälja de erhållna teckningsrätterna som inte avses utnyttjas för teckning av aktier. Observera att det även är möjligt att anmäla sig för teckning av aktier utan stöd av teckningsrätter och att aktieägare med förvaltarregistrerade innehav med depå hos bank eller annan förvaltare ska kontakta sin bank eller förvaltare för instruktioner om hur och när teckning och betalning ska ske.

PRESENTATION AV FINANSIELL INFORMATION

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

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

Innehållsförteckning

Handlingar införlivade genom hänvisning	1
Sammanfattning	2
Ansvariga personer, information från tredje part och godkännande från behörig myndighet	8
Motiv för erbjudandet.....	10
Marknadsöversikt och verksamhetsbeskrivning.....	12
Redogörelse för rörelsekapital	20
Risikfaktorer	21
Villkor för värdepapperen.....	29
Villkor för erbjudandet	31
Styrelse och ledande befattningshavare.....	36
Finansiell information och nyckeltal	39
Legala frågor och ägarförhållanden.....	41
Tillgängliga dokument.....	44

HANDLINGAR INFÖRLIVADE GENOM HÄNVISNING

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

Observera att informationen på Bolagets eller tredje parts hemsida som det hänvisas till i detta Prospekt inte har granskats eller godkänts av Finansinspektionen och utgör inte en del av Prospektet.

Hänvisning enligt ovan refererar till följande dokument:

Bolagets årsredovisning 2023 för perioden 2023-01-01 – 2023-12-31	Sidhänvisning
Bolagets resultaträkning	20
Bolagets balansräkning	21-22
Bolagets kassaflödesanalys	23
Bolagets rapport över förändringar i eget kapital	24
Noter	25-35
Revisionsberättelse	37-40

Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2023 finns på följande klickbara länk: [Årsredovisning 2023](#)

Bolagets årsredovisning 2022 för perioden 2022-01-01 – 2022-12-31	Sidhänvisning
Bolagets resultaträkning	21
Bolagets balansräkning	22, 23
Bolagets kassaflödesanalys	24
Bolagets rapport över förändringar i eget kapital	25
Noter	26-35
Revisionsberättelse	38-41

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

Bolagets delårsrapport för perioden 2024-01-01 – 2024-03-31	Sidhänvisning
Bolagets resultaträkning	10
Bolagets balansräkning	11-12
Bolagets kassaflödesanalys	14
Bolagets rapport över förändringar i eget kapital	13

Bolagets delårsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2024 finns på följande klickbara länk: [Delårsrapport](#)

SAMMANFATTNING

Avsnitt 1 - Inledning																															
1.1 Värdepapperens namn och ISIN	Erbjudandet omfattar aktier i BoMill AB med ISIN-kod SE0014583332 och kortnamn BOMILL.																														
1.2 Namn och kontaktuppgifter för emitenten	Bolagets firma är BoMill AB ("BoMill" eller "Bolaget") med tillhörande organisationsnummer 556556-4332 och LEI-kod (identifikationsnummer för juridisk person) 54930011PFJL8QZZFT72. Representant för Bolaget går att nå per telefon på +46 73-530 28 00, per e-post via cajs.kapoor@bomill.com samt på besöks- och postadress Gottorpsvägen 58, 218 45 Vintrie, Sverige. Bolagets hemsida är www.bomill.com.																														
1.3 Namn och kontaktuppgifter för behörig myndighet som godkänt Prospektet	Prospektet har granskats och godkänts av den behöriga myndigheten Finansinspektionen, som går att nå per telefon på +46 (0)8 408 980 00, per e-post via finansinspektionen@fi.se, per postadress Box 7821, 103 97 Stockholm, Sverige, samt på besöksadress Brunnsgratan 3, 111 38 Stockholm, Sverige. Den behöriga myndighetens hemsida är www.fi.se.																														
1.4 Datum för godkännande	Prospektet godkändes den 23 april 2024.																														
1.5 Varning	Denna sammanfattning bör läsas som en introduktion till EU-tillväxtprospektet och alla beslut om att investera i de värdepapper som erbjuds bör grundas på att investeraren studerar hela EU-tillväxtprospektet. Investerare kan förlora hela eller delar av det investerade kapitalet. När ett yrkande relaterat till information i EU-tillväxtprospektet görs i domstol kan den investerare som är kärande enligt nationell lagstiftning i medlemsstaterna bli tvungen att betala kostnaden för att översätta EU-tillväxtprospektet innan de rättsliga förfarandena inleds. Civilrättsligt ansvar omfattar enbart de personer som har presenterat sammanfattningen, inklusive översättningar av denna, men enbart om sammanfattningen är vilseledande, felaktig eller inkonsekvent med de andra delarna av EU-tillväxtprospektet eller om den tillsammans med andra delar av EU-tillväxtprospektet inte ger den nyckelinformation som investerare behöver vid beslut om huruvida de ska investera i de berörda värdepapperen.																														
Avsnitt 2 - Nyckelinformation om emitenten																															
2.1 Information om emitenten	<p>BoMill är ett svenskt publikt aktiebolag som registrerades i Sverige den 20 maj 1998 och vars verksamhet bedrivs enligt svensk rätt. Styrelsen har sitt säte i Malmö kommun. Bolagets verksamhet regleras av aktiebolagslagen (2005:551). BoMill är ett svenskt agritechbolag som utvecklar och säljer avancerad sorteringsutrustning för spannmåls- och livsmedelsindustrin. Den patenterade egna teknologin möjliggör noggrann spannmålssortering av industriella kvantiteter, baserat på de inre egenskaperna hos varje enskild spannmålsskärna. Bolagets verkställande direktör är Andreas Jeppsson.</p> <p>I tabellen nedan framgår Bolagets aktieägare vars innehav motsvarade minst fem procent av aktierna och rösterna i Bolaget per den 28 mars 2024, med därefter kända förändringar. Det finns inte till Bolagets kännedom några kontrollerande aktieägare samt att Bolaget inte har kännedom om att det är direkt eller indirekt kontrollerat.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Namn</th> <th>Antal aktier</th> <th>Andel av kapital och röstetal</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nordnet Pensionsförsäkring AB</td> <td>11 665 364</td> <td>12,54%</td> </tr> <tr> <td>Henrik Hedlund</td> <td>11 347 726</td> <td>12,19%</td> </tr> <tr> <td>Sven Mattsson*)</td> <td>9 108 763</td> <td>9,79%</td> </tr> <tr> <td>Theodor Jeansson</td> <td>8 153 727</td> <td>8,76%</td> </tr> <tr> <td>Ponderus Invest AB</td> <td>7 117 355</td> <td>7,65%</td> </tr> <tr> <td>Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension</td> <td>5 939 178</td> <td>6,38%</td> </tr> <tr> <td>Större aktieägare</td> <td>53 332 113</td> <td>57,31%</td> </tr> <tr> <td>Övriga</td> <td>39 726 027</td> <td>42,69%</td> </tr> <tr> <td>Summa</td> <td>93 058 140</td> <td>100,00%</td> </tr> </tbody> </table> <p>*) Direkt och indirekt via helägda Regovita AB</p>	Namn	Antal aktier	Andel av kapital och röstetal	Nordnet Pensionsförsäkring AB	11 665 364	12,54%	Henrik Hedlund	11 347 726	12,19%	Sven Mattsson*)	9 108 763	9,79%	Theodor Jeansson	8 153 727	8,76%	Ponderus Invest AB	7 117 355	7,65%	Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension	5 939 178	6,38%	Större aktieägare	53 332 113	57,31%	Övriga	39 726 027	42,69%	Summa	93 058 140	100,00%
Namn	Antal aktier	Andel av kapital och röstetal																													
Nordnet Pensionsförsäkring AB	11 665 364	12,54%																													
Henrik Hedlund	11 347 726	12,19%																													
Sven Mattsson*)	9 108 763	9,79%																													
Theodor Jeansson	8 153 727	8,76%																													
Ponderus Invest AB	7 117 355	7,65%																													
Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension	5 939 178	6,38%																													
Större aktieägare	53 332 113	57,31%																													
Övriga	39 726 027	42,69%																													
Summa	93 058 140	100,00%																													

<p>2.2 Finansiell nyckel-information om emittenten</p>	<p>I detta avsnitt presenteras finansiell historik för Bolaget avseende räkenskapsåren 2023 och 2022, samt för perioden januari – mars 2024 inklusive jämförelsesiffror för motsvarande period föregående räkenskapsår.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Intäkter och lönsamhet (KSEK om inte annat anges)</th> <th>2023-01-01 2023-12-31 Reviderad</th> <th>2022-01-01 2022-12-31 Reviderad</th> <th>2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad</th> <th>2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Summa intäkter</td> <td>9 279</td> <td>2 393</td> <td>3 314</td> <td>401</td> </tr> <tr> <td>Rörelseresultat (EBIT)</td> <td>-17 812</td> <td>-25 278</td> <td>-4 186</td> <td>-5 680</td> </tr> <tr> <td>Periodens resultat</td> <td>-17 583</td> <td>-25 251</td> <td>-4 164</td> <td>-5 681</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tillgångar och kapitalstruktur (KSEK om inte annat anges)</th> <th>2023-12-31 Reviderad</th> <th>2022-12-31 Reviderad</th> <th>2024-03-31 Ej reviderad</th> <th>2023-03-31 Ej reviderad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tillgångar</td> <td>28 145</td> <td>24 728</td> <td>22 572</td> <td>19 218</td> </tr> <tr> <td>Eget kapital</td> <td>21 449</td> <td>18 915</td> <td>17 286</td> <td>13 234</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kassaflöden (KSEK om inte annat anges)</th> <th>2023-01-01 2023-12-31 Reviderad</th> <th>2022-01-01 2022-12-31 Reviderad</th> <th>2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad</th> <th>2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kassaflöde från den löpande verksamheten</td> <td>-19 910</td> <td>-18 477</td> <td>-5 639</td> <td>-6 928</td> </tr> <tr> <td>Kassaflöde från investeringsverksamheten</td> <td>-2 329</td> <td>-2 744</td> <td>-2 579</td> <td>-584</td> </tr> <tr> <td>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</td> <td>20 117</td> <td>21 323</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Periodens kassaflöden</td> <td>-2 122</td> <td>102</td> <td>-8 219</td> <td>-7 512</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Finansiella nyckeltal (KSEK om inte annat anges)</th> <th>2023-01-01 2023-12-31 Reviderad</th> <th>2022-01-01 2022-12-31 Reviderad</th> <th>2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad</th> <th>2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nettoomsättning ^{a) c) d)}</td> <td>8 478</td> <td>560</td> <td>3 054</td> <td>55</td> </tr> <tr> <td>Resultat efter finansiella poster ^{a) c) d)}</td> <td>-17 583</td> <td>-25 251</td> <td>-4 164</td> <td>-5 681</td> </tr> <tr> <td>Balansomslutning ^{a) c) d)}</td> <td>28 145</td> <td>24 728</td> <td>22 572</td> <td>19 218</td> </tr> <tr> <td>Periodens resultat per aktie ^{b) c) d)}</td> <td>-0,25 SEK</td> <td>-0,75 SEK</td> <td>-0,04 SEK</td> <td>-0,12 SEK</td> </tr> <tr> <td>Genomsnittligt antal aktier ^{b) c) d)}</td> <td>71 132 112</td> <td>33 611 410</td> <td>93 058 140</td> <td>46 529 070</td> </tr> <tr> <td>Soliditet ^{b) c) d)}</td> <td>76%</td> <td>76%</td> <td>77%</td> <td>69%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) Ej alternativt nyckeltal eftersom nyckeltalet följer av tillämpade redovisningsregler för finansiell rapportering. b) Alternativt nyckeltal. c) Avseende nyckeltal för räkenskapsår 2022 och 2023 är nyckeltalen hämtade från Bolagets i årsredovisningarna och är i dessa reviderade. d) Avseende nyckeltal för perioden 2024-01-01 – 2024-03-31 och 2023-01-01 – 2023-03-31 är nyckeltalen hämtade från Bolagets delårsrapport för perioden januari – mars 2024 och är i denna inte reviderad.</p> <p>En del av de nyckeltal som presenteras ovan är inte definierade enligt Bolagets tillämpade redovisningsregler för finansiell rapportering. Bolaget använder alternativa nyckeltal för att öka förståelsen för informationen i de finansiella rapporterna, både för extern analys och jämförelse och intern utvärdering. Nyckeltalen, såsom Bolaget har definierat dessa, bör inte jämföras med andra bolags nyckeltal som har samma benämning då definitionerna kan skilja sig åt.</p>	Intäkter och lönsamhet (KSEK om inte annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 Reviderad	2022-01-01 2022-12-31 Reviderad	2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad	2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad	Summa intäkter	9 279	2 393	3 314	401	Rörelseresultat (EBIT)	-17 812	-25 278	-4 186	-5 680	Periodens resultat	-17 583	-25 251	-4 164	-5 681	Tillgångar och kapitalstruktur (KSEK om inte annat anges)	2023-12-31 Reviderad	2022-12-31 Reviderad	2024-03-31 Ej reviderad	2023-03-31 Ej reviderad	Tillgångar	28 145	24 728	22 572	19 218	Eget kapital	21 449	18 915	17 286	13 234	Kassaflöden (KSEK om inte annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 Reviderad	2022-01-01 2022-12-31 Reviderad	2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad	2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad	Kassaflöde från den löpande verksamheten	-19 910	-18 477	-5 639	-6 928	Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 329	-2 744	-2 579	-584	Kassaflöde från finansieringsverksamheten	20 117	21 323	0	0	Periodens kassaflöden	-2 122	102	-8 219	-7 512	Finansiella nyckeltal (KSEK om inte annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 Reviderad	2022-01-01 2022-12-31 Reviderad	2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad	2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad	Nettoomsättning ^{a) c) d)}	8 478	560	3 054	55	Resultat efter finansiella poster ^{a) c) d)}	-17 583	-25 251	-4 164	-5 681	Balansomslutning ^{a) c) d)}	28 145	24 728	22 572	19 218	Periodens resultat per aktie ^{b) c) d)}	-0,25 SEK	-0,75 SEK	-0,04 SEK	-0,12 SEK	Genomsnittligt antal aktier ^{b) c) d)}	71 132 112	33 611 410	93 058 140	46 529 070	Soliditet ^{b) c) d)}	76%	76%	77%	69%
Intäkter och lönsamhet (KSEK om inte annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 Reviderad	2022-01-01 2022-12-31 Reviderad	2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad	2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad																																																																																												
Summa intäkter	9 279	2 393	3 314	401																																																																																												
Rörelseresultat (EBIT)	-17 812	-25 278	-4 186	-5 680																																																																																												
Periodens resultat	-17 583	-25 251	-4 164	-5 681																																																																																												
Tillgångar och kapitalstruktur (KSEK om inte annat anges)	2023-12-31 Reviderad	2022-12-31 Reviderad	2024-03-31 Ej reviderad	2023-03-31 Ej reviderad																																																																																												
Tillgångar	28 145	24 728	22 572	19 218																																																																																												
Eget kapital	21 449	18 915	17 286	13 234																																																																																												
Kassaflöden (KSEK om inte annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 Reviderad	2022-01-01 2022-12-31 Reviderad	2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad	2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad																																																																																												
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-19 910	-18 477	-5 639	-6 928																																																																																												
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 329	-2 744	-2 579	-584																																																																																												
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	20 117	21 323	0	0																																																																																												
Periodens kassaflöden	-2 122	102	-8 219	-7 512																																																																																												
Finansiella nyckeltal (KSEK om inte annat anges)	2023-01-01 2023-12-31 Reviderad	2022-01-01 2022-12-31 Reviderad	2024-01-01 2024-03-31 Ej reviderad	2023-01-01 2023-03-31 Ej reviderad																																																																																												
Nettoomsättning ^{a) c) d)}	8 478	560	3 054	55																																																																																												
Resultat efter finansiella poster ^{a) c) d)}	-17 583	-25 251	-4 164	-5 681																																																																																												
Balansomslutning ^{a) c) d)}	28 145	24 728	22 572	19 218																																																																																												
Periodens resultat per aktie ^{b) c) d)}	-0,25 SEK	-0,75 SEK	-0,04 SEK	-0,12 SEK																																																																																												
Genomsnittligt antal aktier ^{b) c) d)}	71 132 112	33 611 410	93 058 140	46 529 070																																																																																												
Soliditet ^{b) c) d)}	76%	76%	77%	69%																																																																																												
<p>2.3 Huvudsakliga risker som är specifika för Bolaget</p>	<p>Produktförsäljning och kunder: BoMills försäljning har tidigare utgjorts av produkterna TriQ och IQ, vilka har sålts till ett antal kunder i Nordamerika och Europa. Marknadsföring och försäljning av dessa produkter har sedan 2022 upphört. Bolaget har fokuserat på att slututveckla nästa generation av utrustning för sortering av spannmål, BoMill InSight, och har lanserat utrustningen i januari 2023 efter fälttester under andra halvåret 2022. BoMill har sedan lanseringen offentliggjort sex beställningar från fem kunder (varav två är så kallade hyrköp där kunden först hyr för att sedan ha rätt att köpa), levererat och installerat fem BoMill InSight och har idag lika många BoMill InSight som är i drift hos kunder. De hittillsvarande beställningarna kan tills vidare ses till stor del som testbeställningar (även om Bolaget har erhållit kompletteringsbeställningar) vilket är en del av dessa kunders utvärdering av BoMill InSight i deras verksamhet och inte en slutgiltigt bekräftelse på marknadsacceptans och betalningsvilja för BoMill InSight. Även om BoMill InSight har i förhållande till tidigare generationer högre kapacitet (upp till 15 ton per timme), är modulärt skalbar och har förmodade lägre driftkostnader finns ännu ingen erfarenhet beträffande BoMill InSights funktion i storskalig drift hos kunder, kundnyttan av BoMill InSight och dess värde för presumtiva kunder eftersom fåtal enheter är levererade och driftsatta hos kunderna. Marknadsacceptansen av utrustning och dess möjliga prissättning har avgörande betydelse för Bolagets verksamhet och framtida lönsamhet och tillväxt. Det finns således risk att Bolagets enda källa till intäktsgenerering och finansiering av verksamheten BoMill InSight inte på lång sikt fungerar som förväntas i kundernas verksamhet, inte uppfyller kundernas krav, att kundnyttan och dess värde för kunden är begränsad, att BoMill InSight inte är anpassad till kundernas verksamhet och/eller att kunder senarelägger köp av BoMill InSight av olika skäl.</p>																																																																																															

	<p>Det finns också risk att även om BoMill InSight fungerar som förväntat i storskalig drift, och att kundnyttan och dess värde motsvarar förväntningarna, så kan antalet presumtiva kunder som har tillräckligt värde av BoMill InSight vara begränsat, att långvariga stabila relationer med kunder och distributörer inte kan etableras, medförande att inte erforderligt antal enheter säljs i den omfattning Bolaget behöver för att driva en framgångsrik verksamhet.</p> <p>Anställda: BoMill är ett mindre bolag som för närvarande har 10 anställda samt på konsultbasis en deltidsengagerad CFO, en deltidsengagerad utvecklare och en deltidsengagerad redovisningskonsult. Bolagets framgång är beroende av kompetensen och erfarenheten som Bolagets anställda besitter. Bolagets anställda har kompetens och lång erfarenhet inom Bolagets verksamhetsområde, och av BoMills patenterade teknologi, som är svår att ersätta. Nuvarande anställdas arbete bedöms vara av avgörande betydelse för Bolagets fortsatta operationella och finansiella utveckling.</p> <p>Det finns risk att en eller flera anställda väljer att avsluta sin anställning hos BoMill, och att Bolaget inte lyckas ersätta den eller dessa personer på ett adekvat eller tidseffektivt sätt till godtagbara villkor, vilket skulle försämra Bolagets möjligheter att sälja, leverera och fortsatt utveckla BoMill InSight, särskilt viktigt nu under kommersialiseringssfasen av BoMill InSight för att erhålla marknadsacceptans och betalningsvilja från potentiella kunder. Det finns också risk att BoMill som litet bolag misslyckas framgent med att attrahera och rekrytera ny kvalificerad personal på godtagbara villkor i sådan utsträckning som Bolaget behöver för att fortsatt utveckla Bolagets verksamhet efter en framgångsrik lansering av BoMill InSight.</p> <p>I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende anställda inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.</p> <p>Finansieringsbehov och kapitaltillskott: BoMill har historiskt genererat negativa rörelseresultat och kassaflöden och varit beroende av tillskott av riskkapital från aktieägarna. Marknadsetablering av BoMill InSight, fortsatt ny- och vidareutveckling och förmodad ytterligare förstärkning av organisationen innebär ökade kostnader för Bolaget. Bolaget planerar att under kommande treårsperiod utöka sin närvaro i framförallt Europa och USA men även i Latinamerika.</p> <p>Vid försening av marknadsacceptansen av BoMill InSight eller att sådan inte kommer till stånd och att därigenom kommersialiseringen av BoMill InSight inte lyckas enligt Bolagets förväntan, samtidigt som kostnaderna för utveckling fortsätter vara höga för att möta kundernas krav finns det därför risk att BoMill i framtiden kan komma att behöva genomföra ytterligare kapitalanskaffning. Även om kommersialiseringen av BoMill InSight lyckas finns det risk att ytterligare kapitalanskaffning behöver göras för att finansiera sena kundbetalningar, utvecklings- och marknadsåtgärder eller annat som kräver finansiering utöver Bolagets kassaflöden.</p> <p>Tillgången till och villkoren för en eventuell ytterligare kapitalanskaffning påverkas av ett flertal riskfyllda faktorer såsom marknadskonjunkturen, den aktuella tillgången av krediter och riskkapital, rådande investeringsklimat samt Bolagets kreditvärdighet och marknadsposition.</p> <p>För det fall ett kapitaliseringsbehov uppkommer föreligger det således en risk att BoMill, helt eller delvis, misslyckas med att anskaffa kapital i tillräcklig utsträckning, alternativt att kapital erhålls till ofördelaktiga villkor, vilket kan medföra risk att Bolaget blir tvunget att begränsa verksamhetens omfattning, reducera investeringar inom bland annat produktutveckling och marknadsbearbetning vilket i sin tur kan leda till försenad eller utebliven kommersialisering och intäkter, eller ytterst avsluta verksamheten med risk för företagsrekonstruktion eller konkurs.</p>
<p>Avsnitt 3 - Nyckelinformation om värdepapperen</p>	
<p>3.1 Information om värdepapperen, rättigheter förenade med värdepapperen och utdelningspolicy</p>	<p>Bolaget har endast ett aktieslag och samtliga utestående aktier är fullt betalda. Antalet aktier i Bolaget före Erbjudandet uppgår till 93 058 140, envar med ett kvotvärde om 0,011 SEK.</p> <p>Aktierna i Bolaget har utgivits i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551) och de rättigheter som är förenade med aktier som är emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av bolagsordningen, kan endast ändras i enlighet med de förfaranden som anges i denna lag. Varje aktie berättigar till en (1) röst på bolagsstämma. Varje röstberättigad aktieägare får vid bolagsstämma rösta för fulla antalet av aktieägare ägda och företrädde aktier. Beslutar Bolaget att genom kontant- eller kvittningsemission ge ut nya aktier, teckningsoptioner eller konvertibler har aktieägarna som huvudregel företrädesrätt till teckning i förhållande till det antal aktier de förut äger. Samtliga aktier medför lika rätt till andel i Bolagets vinst och till eventuellt överskott vid likvidation. Beslut om vinstutdelning fattas av bolagsstämman och utbetalas genom Euroclears försorg. Rätt till eventuell utdelning tillkommer den som på den av bolagsstämman fastställda avstämningsdagen för utdelning är registrerad som innehavare av aktier i den av Euroclear förda aktieboken. I händelse av Bolagets insolvens har samtliga aktier samma prioritet.</p> <p>Utdelningspolicy: BoMill är ett tillväxtbolag där genererade vinstmedel planeras avsättas till utveckling av verksamheten. Mot denna bakgrund beräknar inte Bolaget lämna någon utdelning under de närmast följande åren men i framtiden när Bolagets resultat och finansiella ställning så medger, kan aktieutdelning bli aktuell. Bolaget har därmed för närvarande ingen utdelningspolicy.</p>

<p>3.2 Plats för handel</p>	<p>Aktierna i Bolaget handlas på den multilaterala handelsplattformen Nasdaq First North Growth Market. De nyemitterade aktierna i Erbjudandet kommer att tas upp till handel på Nasdaq First North Growth Market i samband med att nyemissionen registreras av Bolagsverket.</p>
<p>3.3 Garantier som värdepapperen omfattas av</p>	<p>Värdepapperen omfattas inte av garantier.</p>
<p>3.4 Huvudsakliga risker som är specifika för värdepapperen</p>	<p>Utspädning: Väljer aktieägare att inte helt utnyttja eller sälja sina teckningsrätter i Företrädesemissionen enligt det förfarande som beskrivs i Prospektet kommer inte utnyttjade teckningsrätter att förfalla och bli värdelösa utan rätt till ersättning för innehavaren. Följaktligen kommer sådana aktieägares proportionella ägande och rösträtt i Bolaget att minska. Aktieägare som väljer att inte delta, eller har inte rätt att delta på grund av tillämpliga regala restriktioner, i Företrädesemissionen kommer få sin ägarandel utspädd med högst 27 917 442 nya aktier, motsvarande högst 23 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget efter Företrädesemissionen. Om aktieägare väljer att sälja sina outnyttjade teckningsrätter finns det en risk att den ersättning aktieägaren erhåller för teckningsrätterna på marknaden inte kompenserar den ekonomiska utspädningen i aktieägares ägande i Bolaget efter att Företrädesemissionen slutförts.</p> <p>Handel i teckningsrätter och BTA (Betalda Tecknade Aktier) samt dess likviditet och pris: Teckningsrätter i Bolaget kommer att handlas på Nasdaq First North Growth Market under perioden 25 april – 8 maj 2024 och BTA handlas från den 25 april 2024 fram till dess att omvandling från BTA till aktier kan ske vilket bedöms ske omkring vecka 23/24 2024.</p> <p>Mot bakgrund av den historiska volatiliteten och den varierande omsättningen i Bolagets aktie som beskrivs nedan, finns det risk att en aktiv handel i teckningsrätter eller BTA inte kommer att utvecklas på Nasdaq First North Growth Market, och därmed att tillfredställande likviditet inte kommer att finnas tillgänglig under den tidpunkt som sådana värdepapper handlas. En begränsad eller ingen likviditet kan medföra risk för att enskilda investerare inte kan avyttra sina teckningsrätter och BTA. Det finns vidare en risk för att begränsad handel i teckningsrätter och/eller BTA skulle förstärka fluktuationer i marknadspriset för dessa och att prisbilden för dessa instrument därmed skulle kunna bli inkorrekt eller missvisande. Om en aktiv handel utvecklas kommer priset på teckningsrätter och BTA att bland annat bero på kursutvecklingen av BoMills aktier och kan bli föremål för större volatilitet än vad som gäller för BoMills aktie. Det finns också risk att aktiekursen för Bolagets aktie sjunker, exempelvis under teckningsperioden, som medför att det pris som kan erhållas för teckningsrätter och/eller BTA också sjunker.</p> <p>Framtida emissioner: Det finns risk att Bolaget även i framtiden kommer att anskaffa ytterligare kapital genom utgivande av aktier och/eller aktierelaterade värdepapper såsom teckningsoptioner, konvertibla skuldebrev eller andra typer av värdepapper. Ytterligare emission av värdepapper utöver Företrädesemissionen kan leda till att aktiekursen går ner och utspädning av befintliga aktieägares ekonomiska rättigheter och rösträttigheter. Om emission genomförs med företrädesrätt för befintliga aktieägare kan aktieägarna försvara sig mot utspädning genom att teckna ytterligare värdepapper, vilket förutsätter ytterligare investering i Bolaget och innebär därmed högre risk för aktieägaren. En sådan emission kan också göras utan företräde för befintliga aktieägare, i vilket fall aktieägaren inte har någon möjlighet att skydda sig mot utspädning.</p> <p>Värdet på Bolagets aktier: En investering i aktier kan öka eller minska i värde och det finns risk att investerare förlorar hela eller delar av sin investering om inte aktiemarknadens förväntningar på Bolaget uppfylls. Kursutvecklingen är beroende av en rad faktorer, varav en del är bolagsspecifika och andra är knutna till bransch, allmän konjunkturutveckling och aktiemarknaden som helhet. Aktiekursen kan till exempel komma att påverkas av utbud av och efterfrågan för aktien, variationer i faktiska eller förväntade resultat, oförmåga att nå analytikens resultatförväntningar, misslyckande med att uppnå finansiella och operativa mål, förändringar i allmänna ekonomiska eller regulatoriska förhållanden eller av så kallade svarta svanar som pandemier, Rysslands invasion av Ukraina etcetera.</p>
<p>Avsnitt 4 – Nyckelinformation om erbjudandet av värdepapper till allmänheten</p>	
<p>4.1 Villkor och tidsplan för att investera i värdepapperet</p>	<p>Översikt Erbjudandet: Erbjudandet omfattar nyemission av aktier med företrädesrätt för befintliga aktieägare om högst 27 917 442 aktier och en nyemissionslikvid om högst 16 750 465,20 SEK före avdrag för transaktionskostnader.</p> <p>Företrädesrätt till teckning: Den som på avstämningsdagen den 19 april 2024 är registrerad som aktieägare i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken erhåller för varje aktie i Bolaget som innehas på avstämningsdagen en (1) teckningsrätt, och tio (10) teckningsrätter berättigar till teckning av tre (3) nya aktier. Härutöver erbjuds aktieägare och andra med rätt att teckna aktier enligt Erbjudandet att anmäla intresse att teckna aktier utan företrädesrätt i Företrädesemissionen.</p> <p>Teckningsrätter: För varje aktie i Bolaget som innehas på avstämningsdagen erhålls en (1) teckningsrätt. Tio (10) teckningsrätter berättigar till teckning av tre (3) nya aktier.</p> <p>Avstämningsdag: Avstämningsdag hos Euroclear för fastställande av vem som här rätt att erhålla teckningsrätter är den 19 april 2024. Sista dag för handel med Bolagets aktie med rätt att erhålla</p>

	<p>teckningsrätter är den 17 april 2024. Aktien handlas exklusivt rätt att erhålla teckningsrätter från och med den 18 april 2024.</p> <p>Teckningskurs: Teckningskursen är 0,60 SEK per aktie. Inget courtage utgår.</p> <p>Teckningsperiod och betalning: Teckning av aktier genom utnyttjande av teckningsrätter ska ske genom samtidig kontant betalning under perioden 25 april - 14 maj 2024.</p> <p>Handel med teckningsrätter: Handel med teckningsrätter avses ske på Nasdaq First North Growth Market under perioden 25 april – 8 maj 2024.</p> <p>Handel med BTA: Handel med BTA avses ske på Nasdaq First North Growth Market från och med den 25 april 2024 fram till några dagar efter att Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket. Sista dag för handel med BTA kommer att meddelas genom pressmeddelande. Registrering av Företrädesemissionen uppskattas ske omkring vecka 23/24, 2024.</p> <p>Teckning och betalning utan företrädesrätt: Anmälan om teckning av aktier utan stöd av teckningsrätter ska ske under samma period som teckning av aktier med stöd av teckningsrätter.</p> <p>Tilldelningsordning vid teckning utan stöd av teckningsrätter: För det fall att inte samtliga aktier tecknas med stöd av teckningsrätter i Företrädesemissionen ska styrelsen inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätt enligt nedanstående.</p> <p>Tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätt avseende Företrädesemissionen ska i första hand ske till de som tecknat aktie med stöd av teckningsrätt, och, vid överteckning, ska tilldelning ske pro rata i förhållande till antalet teckningsrätter som var och en i denna kategori har utnyttjat. I andra hand ska tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätt avseende Företrädesemissionen ske till andra som tecknat aktier utan stöd av teckningsrätt, och, vid överteckning, ska tilldelning ske pro rata i förhållande till antalet aktier som var och en inom denna kategori har tecknat. I tredje hand skall tilldelning ske till de som har ingått åtagande avseende teckning av de aktier i Företrädesemissionen som inte tilldelats till övriga tecknare, pro rata i förhållande till det högsta belopp som var och en har åtagits att teckna eller annan avtalad fördelning.</p> <p>Utspädning: Antalet aktier kommer vid fulltecknad Företrädesemission att öka med 27 917 442 aktier från 93 058 140 till 120 975 582, vilket motsvarar en utspädning om cirka 23 procent av kapital och röster i Bolaget.</p> <p>Leverans av aktier: Så snart Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket avregistreras BTA och ersätts av registrering av aktier utan särskild avisering från Euroclear. Detta beräknas ske under vecka 23/24 2024 men kan komma ske tidigare eller att en tidigare delregistrering sker av Företrädesemissionen.</p> <p>Uppskattade kostnader för Erbjudandet: Transaktionskostnaderna beräknas uppgå till totalt cirka 1,0 MSEK.</p> <p>Kostnader som åläggs investerare: Inga kostnader åläggs investerare som deltar i Erbjudandet. Vid handel med teckningsrätter och BTA utgår dock normalt courtage enligt tillämpliga villkor för värdepappershandel.</p>
<p>4.2 Motiv för Erbjudande och användning av emissionslikvid</p>	<p>Bakgrund och motiv: BoMill är ett svenskt agritechbolag. BoMill utvecklar och säljer sorteringsutrustning för spannmåls- och livsmedelsindustrin. Enligt styrelsen möjliggör den patenterade teknologin att BoMill som enda företag i världen kan utföra noggrann spannmålssortering av kommersiella kvantiteter baserat på de inre egenskaperna hos varje enskild spannmålskärna såsom proteininnehåll eller innehåll av mögelgifter (mykotoxininnehåll). BoMill ger därigenom kunden förutsättningar att optimera användningen av olika spannmålspartier på ett sätt som tidigare inte har varit möjligt.</p> <p>BoMills nya generation av utrustning för spannmålssorteringsutrustning, BoMill InSight, lanserades i januari 2023, efter en fälttestningsfas under andra halvåret 2022. BoMill har fram till idag offentliggjort sex beställningar om köp eller hyrköp av BoMill InSight med ett totalt ordervärde om cirka 14,6 MSEK från fem kunder, och varav fem BoMill InSight är installerade i kundernas anläggningar. Hittills kan dessa beställningar till stor del betraktas som testbeställningar för utvärdering av BoMill InSight för storskalig industriell implementation och eventuella ytterligare beställningar i framtiden, även om Bolaget har erhållit kompletteringsbeställningar från exempelvis Baltijos Javai under mars 2024. De första beställningarna från i första hand europeiska kunder visar på den europeiska marknadens intresse för BoMills teknologi. Bolaget ser också en tydlig kommersiell potential för BoMill InSight på de nord- och latinamerikanska marknaderna.</p> <p>Inför den fortsatta kommersialiseringen av BoMill InSight och bearbetningen av marknaderna i Europa samt Nord- och Latinamerika behöver BoMills finansiering stärkas.</p> <p>Enligt Bolagets bedömning är det befintliga rörelsekapitalet per dagen för Prospektet inte tillräckligt för de aktuella behoven under den kommande tolv månadersperioden. Utifrån Bolagets likviditetsprognos över kassaflöden, tillsammans med tillgängliga likvida medel, bedöms rörelsekapitalet vara förbrukat i augusti 2024 och att underskottet uppgår som högst till 5 MSEK under de kommande tolv månaderna.</p>

Mot bakgrund därav kallade Bolagets styrelse till ordinarie bolagsstämma den 12 april 2024 och föreslog till aktieägarna att fatta beslut om Erbjudandets genomförande, vars beslut fattades av den ordinarie bolagsstämman den 12 april 2024. Erbjudandet tillför vid full teckning Bolaget cirka 16,8 MSEK före emissionskostnader om ca 1,0 MSEK. Nettolikviden vid full teckning om cirka 15,8 MSEK avses disponeras för följande användningsområden, angivna i prioritetsordning:

- Försäljnings- och marknadsföringsaktiviteter vid uppskalning av kommersialiseringen av BoMill InSight (cirka 60%)
- Fortsatt produktutveckling avseende framförallt funktioner för monitorering och styrning i industriell miljö samt övrig programvaruutveckling (cirka 20%)
- Övriga rörelsekostnader (cirka 20%)

Det är styrelsens bedömning att nettolikviden om cirka 15,8 MSEK från Företrädesemissionen är tillräckligt för att åtminstone tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov för den kommande tolv-månadersperioden.

Om Företrädesemissionen inte tecknas i tillräcklig utsträckning kan Bolaget tvingas söka alternativa finansieringsmöjligheter exempelvis ytterligare kapitalanskaffning, finansiering från leverantörer, eller annan lånefinansiering, och/eller kombinerat med kostnadsnedsskärningar, försäljning av tillgångar, eller i övrigt driva verksamheten i lägre takt än planerat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. För det fall samtliga alternativa finansieringsmöjligheter skulle misslyckas, finns en risk för den fortsatta driften och fortlevnaden av Bolaget, och i sämsta fall att Bolaget går i konkurs

Teckningsförbindelser och garantiåtaganden: Ett antal befintliga aktieägare i Bolaget, styrelseledamöter och ledande befattningshavare har genom teckningsförbindelser förbundit sig att utnyttja erhållna teckningsrätter och därmed teckna cirka 10,2 MSEK i Företrädesemissionen, motsvarande cirka 61 procent. Därutöver har en extern investerare åtagit sig genom garantiåtagande att teckna de aktier som inte har tecknats med eller utan stöd av teckningsrätt inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp för ett sammanlagt belopp om högst cirka 6,6 MSEK, motsvarande cirka 39 procent av Företrädesemissionen. Sammantaget utgör teckningsförbindelser och garantiåtaganden cirka 16,8 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

Emissionsinstitut och projektledare: Nordic Issuing AB är emissionsinstitut avseende Erbjudandet och utför emissionsadministration. Söderlind & Co AB är projektledare och har utfört arbete avseende bolagsrättslig dokumentation, prospekt och pressmeddelanden samt att Söderlind & Co KB har varit projektledare och utfört arbete avseende teckningsåtagande och emissionsgarantier.

Då samtliga uppgifter i Prospektet härrör från Bolaget friskriver sig Söderlind & Co AB från allt ansvar i förhållande till befintliga eller blivande aktieägare i Bolaget och avseende andra direkta eller indirekta ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifter i Prospektet.

Intressen och intressekonflikter – Erbjudandet: Nordic Issuing AB erhåller en på förhand avtalad ersättning för utförda tjänster i samband med Erbjudandet. Söderlind & Co KB erhåller en ersättning beroende på utfallet i Erbjudandet, varför Söderlind & Co KB har ett intresse i Erbjudandet som sådant, Söderlind & Co AB erhåller ersättning för utförda tjänster enligt löpande räkning, samt att dess direkta och indirekta ägare även är indirekta aktieägare i Bolaget och har lämnat teckningsförbindelse enligt nedan. Därutöver har Nordic Issuing AB, Söderlind & Co AB och Söderlind & Co KB inga ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.

Ett antal befintliga aktieägare, styrelseledamöter och ledande befattningshavare har lämnat teckningsförbindelser om totalt cirka 10,2 MSEK, motsvarande cirka 61 procent av Företrädesemissionen utan ersättning. Därutöver har en extern investerare ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 6,6 MSEK, motsvarande cirka 39 procent av Företrädesemissionen utan ersättning.

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

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

ANSVARIGA PERSONER

Styrelsen för Bolaget är ansvarig för Prospektet och enligt styrelsens kännedom överensstämmer den information som ges i Prospektet med sakförhållandena och ingen uppgift som sannolikt skulle kunna påverka dess innebörd har utelämnats. Bolagets nuvarande styrelsesammansättning presenteras nedan. För fullständig information om styrelsen, se vidare under avsnitt "Styrelse och ledande befattningshavare" på sidan 36.

Namn	Befattning
Lars Persson	Styrelseordförande
Henrik Hedlund	Styrelseledamot
Peter L Nilsson	Styrelseledamot
Magnus René	Styrelseledamot
Stefan Stockhaus	Styrelseledamot

INFORMATION FRÅN TREDJE PART OCH BOLAGET

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

Om inga andra grunder uttryckligen anges, grundar sig yttranden i Prospektet på styrelsens och ledningens samlade bedömning på Prospektdagen.

Observera att informationen på Bolagets eller tredje parts hemsida som det hänvisas till i detta Prospekt inte har granskats eller godkänts av Finansinspektionen och utgör inte en del av detta Prospekt.

UPPRÄTTANDE OCH REGISTRERING AV PROSPEKTET

Prospektet har godkänts av Finansinspektionen den 23 april 2024, som behörig myndighet enligt förordning (EU) 2017/1129. Finansinspektionen godkänner detta Prospekt enbart i så måtto att det uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i förordning (EU) 2017/1129. Detta godkännande bör inte betraktas som något slags stöd för den emittent eller för kvaliteten på de värdepapper som avses i detta Prospekt. Investerare bör göra egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i dessa värdepapper. Prospektet har upprättats som ett EU-tillväxtprospekt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) 2017/1129.

KÄLLFÖRTECKNING

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

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

MOTIV FÖR ERBJUDANDET

BAKGRUND OCH MOTIV

BoMill är ett svenskt agritechbolag. BoMill utvecklar och säljer sorteringsutrustning för spannmåls- och livsmedelsindustrin. Enligt styrelsen möjliggör den patenterade teknologin att BoMill som enda företag i världen kan utföra noggrann spannmålssortering av kommersiella kvantiteter baserat på de inre egenskaperna hos varje enskild spannmålsskärna såsom proteininnehåll eller innehåll av mögelgifter (mykotoxininnehåll). BoMill ger därigenom kunden förutsättningar att optimera användningen av olika spannmålsparter på ett sätt som tidigare inte har varit möjligt.

BoMills nya generation av utrustning för spannmålssorteringsutrustning, BoMill InSight, lanserades i januari 2023, efter en fälttestningsfas under andra halvåret 2022. BoMill har fram till idag mottagit sex beställningar om köp eller hyrköp med ett totalt ordervärde om cirka 14,6 MSEK från fem kunder, och varav fem BoMill InSight är installerade i kundernas anläggningar. Hittills kan dessa beställningar till stor del betraktas som testbeställningar för utvärdering av BoMill InSight för storskalig industriell implementation och eventuella ytterligare beställningar i framtiden, även om Bolaget har erhållit kompletteringsbeställningar från exempelvis Baltijos Javai under mars 2024. De första beställningarna från i första hand europeiska kunder visar på den europeiska marknadens intresse för BoMills teknologi. Bolaget ser också en tydlig kommersiell potential för BoMill InSight på de nord- och latinamerikanska marknaderna.

Inför den fortsatta kommersialiseringen av BoMill InSight och bearbetningen av marknaderna i Europa samt Nord- och Latinamerika behöver BoMills finansiering ytterligare stärkas.

Det är Bolagets bedömning att det befintliga rörelsekapitalet per Prospektdagen inte är tillräckligt för de aktuella behoven under den kommande tolv månadersperioden. Med rörelsekapital avses Bolagets möjligheter att få tillgång till likvida medel för att fullgöra sina betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning. Utifrån Bolagets likviditetsprognos över rörelsens kassaflöden och finansiering i övrigt, tillsammans med tillgängliga likvida medel, bedöms rörelsekapitalet vara förbrukat i augusti 2024 och att rörelsekapitalunderskottet kommer att uppgå som högst till 5 MSEK under de kommande tolv månaderna.

Mot bakgrund därav kallade Bolagets styrelse till ordinarie bolagsstämma den 12 april 2024 och föreslog till aktieägarna att fatta beslut om Erbjudandets genomförande för att finansiera Bolaget, vars beslut fattades av den ordinarie bolagsstämman den 12 april 2024. Erbjudandet tillför vid full teckning Bolaget cirka 16,8 MSEK före emissionskostnader om ca 1,0 MSEK. Nettolikviden vid full teckning om cirka 15,8 MSEK avses disponeras för följande användningsområden, angivna i prioritetsordning:

- Försäljnings- och marknadsföringsaktiviteter vid uppskalningen av kommersialiseringen av BoMill InSight (cirka 60%)
- Fortsatt produktutveckling av BoMill InSight avseende framförallt funktioner för monitorering och styrning i industriell miljö samt övrig programvaruutveckling (cirka 20%)
- Övriga rörelsekostnader (cirka 20%)

Det är styrelsens bedömning att nettolikviden om cirka 15,8 MSEK från Företrädesemissionen är tillräckligt för att åtminstone tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov för den kommande tolv månadersperioden.

Om Företrädesemissionen inte tecknas i tillräcklig utsträckning kan Bolaget tvingas söka alternativa finansieringsmöjligheter. Som exempel ytterligare kapitalanskaffning, finansiering från leverantörer, förskott från kunder, kortfristiga lån eller annan lånefinansiering, och/eller kombinerat med kostnadsnedskärningar, försäljning av tillgångar, eller i övrigt driva verksamheten i lägre takt än planerat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. För det fall samtliga alternativa finansieringsmöjligheter skulle misslyckas, finns en risk att Bolaget i väsentlig grad skulle tvingas revidera gällande utvecklingsplaner, vilket skulle påverka Bolagets utveckling negativt, eller till och med utgöra risk för den fortsatta driften och fortlevnaden av Bolaget, och i sämsta fall att Bolaget går i konkurs.

TECKNINGSFÖRBINDELSER OCH GARANTIÅTAGANDEN

Ett antal befintliga aktieägare i Bolaget, styrelseledamöter och ledande befattningshavare har genom teckningsförbindelser förbundit sig att utnyttja erhållna teckningsrätter direkt och/eller indirekt via kapitalförsäkring och därmed teckna cirka 10,2 MSEK i Företrädesemissionen, motsvarande cirka 61 procent. Bolaget erlägger ingen ersättning för ingångna teckningsförbindelser.

Därutöver har en extern investerare åtagit sig genom garantiåtagande att teckna de aktier som inte har tecknats med eller utan stöd av teckningsrätt inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp för ett sammanlagt belopp om högst cirka 6,6 MSEK, motsvarande cirka 39 procent av Företrädesemissionen. Bolaget erligger ingen ersättning för garantiåtagandet.

Sammantaget utgör teckningsförbindelser och garantiåtagande cirka 16,8 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.¹

EMISSIONSINSTITUT OCH PROJEKTLEDARE

Nordic Issuing AB är emissionsinstitut avseende Erbjudandet och utför emissionsadministration. Söderlind & Co AB är projektledare och har utfört arbete avseende bland annat bolagsrättslig dokumentation, prospekt och pressmeddelanden samt att Söderlind & Co KB har varit projektledare och utfört arbete avseende teckningsåtagande och emissionsgarantier.

Då samtliga uppgifter i Prospektet härrör från Bolaget friskriver sig Söderlind & Co AB från allt ansvar i förhållande till befintliga eller blivande aktieägare i Bolaget och avseende andra direkta eller indirekta ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifter i Prospektet.

INTRESSEN OCH INTRESSEKONFLIKTER – ERBJUDANDET

Nordic Issuing AB erhåller en på förhand avtalad ersättning för utförda tjänster i samband med Erbjudandet. Söderlind & Co AB erhåller ersättning för utförda tjänster enligt löpande räkning. Söderlind & Co KB erhåller en ersättning beroende på utfallet i Erbjudandet, varför Söderlind & Co KB har ett intresse i Erbjudandet som sådant. Söderlind & Co ABs och Söderlind & Co KBs direkt respektive indirekt ägare innehar indirekt aktier i Bolaget och har ingått teckningsförbindelse avseende Företrädesemissionen enligt vad som följer av avsnitt "Teckningsförbindelse och garantiåtagande". Därutöver har Nordic Issuing AB, Söderlind & Co AB och Söderlind & Co KB inga ekonomiska eller andra intressen i Företrädesemissionen.

Ett antal befintliga aktieägare, styrelseledamöter och ledande befattningshavare har lämnat teckningsförbindelser om totalt cirka 10,2 MSEK, motsvarande cirka 61 procent av Företrädesemissionen utan ersättning. Därutöver har en extern investerare ingått garantiåtaganden i samband med Företrädesemissionen om totalt cirka 6,6 MSEK, motsvarande cirka 39 procent av Företrädesemissionen utan ersättning. För mer information se ovan under avsnitt "Teckningsförbindelser och garantiåtaganden".

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

¹ Se vidare avsnitt "Villkor för erbjudandet" och dess underavsnitt "Tecknings- och garantiåtagande" avseende förteckning över de som har ingått teckningsförbindelse och garantiåtagande.

MARKNADSÖVERSIKT OCH VERKSAMHETS BESKRIVNING

INLEDNING

Spannmål är en viktig bas i den globala livsmedelsförsörjningen.² Med en växande global befolkning finns efterfrågan på att maximera livsmedelsvolymen och kvaliteten från skördar på befintlig mark. Faktorer som klimatförändringar^{3, 4}, förekomst av gifter, försämrade produktionsförhållanden och geopolitisk osäkerhet kan i framtiden innebära försämrade globala matförsörjning och därmed ökad risk för livsmedelsbrist genom fluktuationer i grödornas volym, kvalitet och pris.⁵ Ytterligare utmaningar som strängare regler relaterade till odling, spannmålshantering och konsumenternas efterfrågan på hållbara livsmedelsprodukter skapar förändrade villkor för livsmedelsbranschen.^{6, 7} Värdekedjan inom spannmålsbranschen behöver fortsatt hitta nya sätt att bättre ta tillvara på spannmålskörda och maximera dess värde.

Eftersom spannmål är organiskt material kan enskilda kärnor på varje ax, och därmed inom ett spannmålsparti, ha olika inre sammansättningar och egenskaper⁸ exempelvis avseende proteinhalt samt att vissa kärnor kan vara angripna av toxiska mögelgifter. Enligt Bolagets erfarenhet ger traditionella testmetoder som stickprover en genomsnittlig kvalitetsuppskattning för spannmålspartier, baserat på ett fåtal prover, som inte tar hänsyn till variationer inom respektive parti. Bolaget bedömer att en del av det spannmål som produceras idag inte hanteras optimalt i livsmedelsförädlingen, används till djurfoder och kan till och med behöva kasseras beroende på att kvalitetsparametrar såsom proteininnehåll inte är uppfyllda.

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

ÖVERGRIPANDE TRENDER OCH UTMANINGAR INOM SPANNMÅLSINDUSTRIN

GLOBAL BEFOLKNINGSÖKNING

Den globala befolkningen väntas nå 9,7 miljarder år 2050⁹, vilket förväntas få till följd att efterfrågan på livsmedel för mänsklig konsumtion och djurfoder ökar ytterligare. För att kunna möta den ökande efterfrågan torde det krävas att jordbrukare och andra aktörer i värdekedjan ökar avkastningen på sin mark och dess skördar på ett hållbart sätt¹⁰. Gradering och sortering av spannmål kan därmed ha en effekt på global livsmedelsförsörjning och livsmedelskvalitet enligt Bolagets bedömning.

KLIMATFÖRÄNDRINGAR ÖKAR VARIATIONEN I GRÖDANS KVALITET

Kvaliteten och produktionen av jordbruksgrödor anses vara känsliga för miljöfaktorer. Miljöeffekter, såsom förväntat varmare klimat, mer extrema väderförhållanden och oförutsägbart klimat, antas leda till fortsatt

² FAO, IFAD, UNICEF, WFP and WHO. 2022. The State of Food Security and Nutrition in the World 2022. Repurposing food and agricultural policies to make healthy diets more affordable. Rome, FAO. <https://www.fao.org/3/cc0639en/cc0639en.pdf>

³ Kiesel, L. A new study predicts devastation for wheat crops as climate change heats up the world, Business Insider, February 13, 2015. <https://www.businessinsider.com/climate-change-will-pressure-wheat-2015-2?r=UK#ixzz3WWU8F9Y6>

⁴ European Environment Agency. (2019). Climate change adaptation in the agriculture sector in Europe. <https://www.eea.europa.eu/publications/cc-adaptation-agriculture>

⁵ Mbow, C., C. Rosenzweig, L.G. Barioni, T.G. Benton, M. Herrero, M. Krishnapillai, E. Liwenga, P. Pradhan, M.C. Rivera-Ferre, T. Sapkota, F.N. Tubiello, Y. Xu, 2019: Food Security. In: Climate Change and Land: an IPCC special report on climate change, desertification, land degradation, sustainable land management, food security, and greenhouse gas fluxes in terrestrial ecosystems [P.R. Shukla, J. Skea, E. Calvo Buendia, V. Masson-Delmotte, H.-O. Pörtner, D.C. Roberts, P. Zhai, R. Slade, S. Connors, R. van Diemen, M. Ferrat, E. Haughey, S. Luz, S. Neogi, M. Pathak, J. Petzold, J. Portugal Pereira, P. Vyas, E. Huntley, K. Kissick, M. Belkacemi, J. Malley, (eds.)]. <https://doi.org/10.1017/9781009157988.007>; <https://www.ipcc.ch/srcc1/chapter/chapter-5/>

⁶ FAO. 2017. The future of food and agriculture – Trends and challenges. Rome. <https://www.fao.org/3/i6583e/i6583e.pdf>;

⁷ Which trends offer opportunities or pose threats on the European grains, pulses and oilseeds market? | CBI. <https://www.cbi.eu/market-information/grains-pulses-oilseeds/trends>

⁸ BOZ, HÜSEYİN; GERÇEKASLAN, KAMIL EMRE; KARAOĞLU, MEHMET MURAT; and KOTANCILAR, HALİS GÜRBÜZ (2012) "Differences in some physical and chemical properties of wheat grains from different parts within the spike," Turkish Journal of Agriculture and Forestry: Vol. 36: No. 3, Article 5. <https://doi.org/10.3906/tar-1102-41>

⁹ United Nations, Department of Economic and Social Affairs, World Population Prospects 2022. https://www.un.org/development/desa/pd/sites/www.un.org.development.desa.pd/files/wpp2022_summary_of_results.pdf

¹⁰ Foresight. The Future of Food and Farming (2011) Final Project Report. The Government Office for Science, London. https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment_data/file/288329/11-546-future-of-food-and-farming-report.pdf

variationer i kvalitet¹¹ och pris, exempelvis proteininnehåll, svampinfektioner etcetera, samt att det är svårt, eller ibland omöjligt, att producera den kvalitet som krävs för att upprätta en effektiv livsmedelsproduktion. Detta leder till att behov uppkommer att köpa in spannmål av erforderlig kvalitet från regioner långt ifrån där livsmedlet produceras, med högre kostnader och ökad miljöpåverkan som följd enligt Bolagets erfarenhet. Exempel på detta är att extremt väder, som torkan i Kanada 2021¹² eller det kraftiga regnet under skörden i Europa 2021¹³, kan minska den lokala produktionen och tillgängligheten av vissa kvaliteter på marknaden. Det uppskattas att ungefär 25 procent av världens spannmål är förorenat med mögelgifter efter att ha blivit svampinfekterat, av till exempel fusarium som medför toxicitet i spannmål.¹⁴

STRAMARE REGLERINGAR OCH HÅLLBARHET

Nya och mer restriktiva gränsvärden för mögelgifter (mykotoxiner), användningen av gödningsmedel samt nya riktlinjer för hanteringen av spannmål förväntas när fokus ökar på livsmedelssäkerheten och hållbarhet inom jordbruket^{15 16}.

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

PRISVOLATILITET PÅ SPANNMÅL

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

Under de senaste åren kan händelser som torkan i Kanada, COVID-19-pandemin, Kinas tull på australiensiskt korn, etcetera ha skapat en högre volatilitet på marknaden för malkorn, vilket från tid till annan har lett till prisökningar. Kriget mellan Ukraina och Ryssland, som är några av världens största spannmålsproducenter, har också skapat en volatilitet på spannmålsmarknaden och ökad kostnad för gödningsmedel som en följd av ökade energikostnader¹⁷. Volatila priser på spannmål medför behov att optimera användningen av det som produceras och att minimera bortfall av användbar spannmål för att göra det möjligt för de olika aktörerna i värdekedjan att bygga en långsiktigt lönsam och hållbar produktion.

POSITIONERING MOT PREMIUMPRODUKTER

Med den ökande efterfrågan från konsumenter på hälsosam matkvalitet¹⁸, transparens gällande näringsinnehåll och lokalt producerade livsmedel¹⁹, positionerar flera spannmålsproducenter, distributörer och livsmedelsproducenter sitt erbjudande mot premiumprodukter där kvalitet och transparens är nyckeln.

BOMILLS MÅLMARKNAD

BoMills sorteringsteknik är hittills utvecklad för spannmålsgrödor som korn, vete och durumvete. Den globala spannmålsproduktionen, för 2023/24, uppskattas till cirka 2 819 miljoner ton varav cirka 785 miljoner ton vete och cirka 143 miljoner ton korn²⁰.

BoMills lösningar kan gynna varje steg i spannmålsvärdekedjan från producenter och spannmålsdistributörer till de som bearbetar spannmål som mälterier och kvarnar för tillverkning av mjöl. Med egen verksamhet i Europa och distributörer på de latin- och nordamerikanska marknaderna representerar BoMills

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

¹² World-Grain.com July 21, 2021 <https://www.world-grain.com/articles/15578-dry-hot-weather-challenges-canadian-wheat> and CTV News December 6, 2021. <https://www.ctvnews.ca/climate-and-environment/drought-caused-wheat-canola-and-barley-production-to-plummet-in-2021-statcan-1.5694566>

¹³ Warm spell to help Europe's wheat harvest but rain damage done, Reuters August 12, 2021

¹⁴ Mari Eskola, Gregor Kos, Christopher T. Elliott, Jana Hajšlová, Sultan Mayar & Rudolf Krska (2020) Worldwide contamination of food-crops with mycotoxins: Validity of the widely cited 'FAO estimate' of 25%, Critical Reviews in Food Science and Nutrition, 60:16, 2773-2789, DOI: 10.1080/10408398.2019.1658570

¹⁵ Farm to Fork Strategy (europa.eu). https://food.ec.europa.eu/horizontal-topics/farm-fork-strategy_en

¹⁶ European Commission - Factsheet: From farm to fork: Our food, our health, our planet, our future (2020). https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/fs_20_908

¹⁷ FAO 2022 - The importance of Ukraine and the Russian Federation for global agricultural markets and the risks associated with the war in Ukraine - Information note - 10 June 2022 Update. <https://www.fao.org/3/cb9013en/cb9013en.pdf>

¹⁸ Exempelvis så kallade clean labels som avser livsmedel fria från tillsatser och konserveringsämnen.

¹⁹ FAO. 2022. Thinking about the future of food safety – A foresight report. Rome. <https://doi.org/10.4060/cb8667en>. <https://www.fao.org/3/cb8667en/online/src/html/changing-consumer-preferences-and-food-consumption-patterns.html>

²⁰ Food and Agriculture Organization of the United Nations, Food Outlook – Biannual Report on Global Food Markets, November 2023. <https://www.fao.org/3/cc8589en/cc8589en.pdf>

adresserade totalmarknad cirka 487 miljoner ton spannmål (korn och vete)^{21 22}, motsvarande cirka 17 % av den globala spannmålsproduktionen.

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

1. Värdekedja för korn inom bryggerinäringen

Cirka 20 % av det korn som odlas globalt används för att producera malt för bryggning av öl och destillering av alkohol, resterande används främst till djurfoder²³. De strikta specifikationerna för dessa industrier gör råvaruförsörjningen till en krävande marknad för de olika aktörerna i värdekedjan för korn. Med cirka 150 mälterier i drift produceras cirka 9,5 miljoner ton malt i Europa med stora producenter i Frankrike, Tyskland och Storbritannien. Europa står för cirka 40 % av den globala maltproduktionen och 60 % av världens malt-handel. De tre främsta globala mältningsföretagen efter hanterat tonnage har sina huvudkontor i Europa med verksamhet i andra geografiska regioner runt om i världen.

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

2. Värdekedjan för vete inom kvarnindustrin

Kvarnindustrin för mjöl är i Europa den ledande livsmedelsindustrin inom spannmålsbearbetning och använder cirka 45 miljoner ton vete och råg samt 2 miljoner ton havre per år för att producera cirka 35 miljoner ton mjöl i ca 600 variationer på årsbasis. Antalet företag verksamma som mjölkvarnar överstiger 3 800, varav en stor majoritet är små och medelstora företag. Mjölkvarnindustrins kunder är framförallt industri-bagerier och mindre bagerier som utgör vardera ca 30%, medan butiksbagerier och kaktillverkare utgör 12% respektive 14% samt att hushåll och övrigt utgör 12% respektive 5% av marknaden²⁴.

Spannmålsproducenter får allt svårare att tillhandahålla specifika vetekvaliteter som krävs av livsmedelsindustrin (exempelvis kvaliteter med högre proteinhalt) på grund av förändrade klimatförhållanden, alltmer restriktiv reglering vid användning av gödningsmedel och de allt högre kostnaderna att använda gödningsmedel. Utöver inhemskt spannmål, behöver mjölkvarnar köpa vete från andra regioner eller länder till högre kostnader och ökad miljöpåverkan, för att tillgodose sina produktionsbehov. BoMills teknologi ger mjölkvarnar en lösning för att optimera deras veteråvara genom att utvinna en premiumfraktion av högre kvalitet och värde²⁵, och på så sätt används vete som produceras lokalt mer effektivt.

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

Det kommersiella segmentet för sortering av spannmål kopplat till utsäde är en etablerad marknad där bönder behåller en del av sin växtproduktion för nästa säsons sådd. För att få en optimal kvalitet och avkastning på den efterföljande skörden behöver kärnor vara så rena och friska som möjligt. Lantbrukare köper tjänsten för att utföra rensning och sortering som antingen genomförs på deras egen gård (mobil sortering) eller på en särskild anläggning för rensning och sortering (stationär sortering). Kommersiell rengöring behövs även då mer generella problem uppstår med skördar av spannmål och BoMills teknologi för sortering ger fördelar för spannmålsindustrin. I ett flertal länder runtom i Europa finns etablerade nätverk av kommersiella företag som erbjuder rensning av utsäde²⁶. På den nordamerikanska marknaden är det främst i Kanada som denna tjänst erbjuds till lantbrukare och där det finns möjligheter till expansion för BoMill.

²¹ Food and Agriculture Organization of the United Nations, Food Outlook – Biannual Report on Global Food Markets, November 2023 <https://www.fao.org/3/cc8589en/cc8589en.pdf>

²² Med Europa avses i detta avseende EU samt Storbritannien och Nordirland.

²³ Prospects and challenges for the supply of malt from Europe to South East Asia by Dr David Griggs, Crisp Malt UK https://www.vlb-berlin.org/sites/default/files/2019-06/MO02_CrispMalt.pdf

²⁴ European Flour Millers <https://www.flourmillers.eu/page/facts/>

²⁵ Exempelvis högre proteinhalt som krävs för mjöl till industriella bagerier, och/eller mindre mögelgifter, som medför att vetepartier inte behöver kasseras eller blandas ut med hjälp av inköpt spannmål som skapar inhomogenitet.

²⁶ Mobila utsädesortering med teknisk utrustning och nödvändig kunskap, låter jordbrukare planera om sitt eget utsäde. EMSA, European Mobile Seed Association, är en ideell organisation som stödjer intresset för mobila sorterare av utsäde på europeisk nivå; <https://www.ceettar.eu/sectors.php?cat=4>



EXISTERANDE AKTÖRER, BRANSCHÖVERSKRIDANDE PRODUKTKATEGORIER OCH MARKNADENS STORLEK

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

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

För att ändå indikera den långsiktiga marknadspotentialen så estimeras att marknaden för optiska sorterare uppgår till 2,6 Mdr USD år 2022 med en bedömd årlig tillväxt på ca 10%. Av denna totala marknad uppskattas marknaden för produktion av livsmedel uppgå till 1,8 Mdr USD varav 330 MUSD är hänförligt till jordbruk och BoMills nuvarande målmarknad.²⁷

BOMILL I KORTHET

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

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

Enligt Bolagets bedömning är BoMill idag det enda företaget i världen som, i kommersiella kvantiteter²⁸, kan sortera spannmål baserat på den enskilda spannmålskärnans inre egenskaper och inte de yttre visuella egenskaper eller vikt, vilket är de traditionella metoderna. Möjligheten att sortera varje kärna på inre egenskaper såsom proteininnehåll ger förutsättningar att optimera användningen av olika spannmålspartier på ett sätt som tidigare inte har varit möjligt enligt Bolagets bedömning.

VISION

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

MISSION

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

BOLAGET

Bolagets firma (och tillika handelsbeteckning) är BoMill AB. Bolagets organisationsnummer är 556556-4332. Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag som bildades den 12 maj 1998 och registrerades i Sverige hos Bolagsverket den 20 maj 1998. Bolaget regleras av, och verksamheten bedrivs i enlighet med, Aktiebolagslagen. Bolagets identifieringskod för juridiska personer (LEI) är 54930011PFJL8QZZFT72.

²⁷ MarketsandMarkets January 2022, Optical Sorter Market with Covid-19 impact, Global Forecast to 2027, and MarketsandMarkets, Optical Sorter Market for Cereals, grains and Pulses October 2021.

²⁸ Med industriella kvantiteter avser Bolaget sorteringskapacitet per utrustning om cirka 15 ton per timme, och tillsammans med ett antal utrustningar uppnå sorteringskapacitet på 100 ton per timme.

Bolaget har säte i Malmö kommun med adress Gottorpsvägen 58, 218 45 Vintrie. Bolaget nås på www.bomill.com samt +46 72 700 11 82. Notera att informationen på webbplatsen inte ingår i Prospektet såvida inte denna information införlivas i Prospektet genom hänvisning.

ORGANISATIONSTRUKTUR

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

BoMill AB tillämpar undantagsregler som innebär att ingen koncernredovisning upprättas.

PRODUKTERBJUDANDE

BoMill's sorteringsmekanik för spannmål har tidigare resulterat i två generationer av kommersiella utrustningar, IQ för prover av spannmål samt TriQ för användning i mindre kommersiell skala med kapacitet upp till 3 ton per timme.

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



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

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

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

BoMill har erhållit utmärkelser avseende BoMill InSight som "Overall Post Harvest Solution of the Year" från AgTech Breakthrough Awards augusti 2023 och belönades med silver av Vrac Tech Award för sin innovativa precisionssorteringslösning december 2023.

ERHÅLLNA BESTÄLLNINGAR AV BOMILL INSIGHT

Efter fälttestfasen lanserades BoMill InSight™ i början av 2023, och BoMill har fram till idag mottagit sex beställningar om köp eller hyrköp med ett totalt ordervärde av cirka 14,6 MSEK från fem kunder, och varav fem BoMill InSight är installerade i kundernas anläggningar. Hittills kan dessa beställningar till stor del betraktas som testbeställningar för utvärdering av BoMill InSight för storskalig industriell implementation och eventuella ytterligare beställningar i framtiden, även om Bolaget har erhållit kompletteringsbeställningar från exempelvis Baltijos Javai under mars 2024.

De första kunderna GI. Buurholt i Danmark och GoodMills Groups kvarn i Hamburg lade sina beställningar redan 2022 innan marknads lanseringen av BoMill InSight. Därefter har Bolaget erhållit beställningar från Lantmännen i Sverige, Baltijos Javai i Litauen, och en icke namngiven spannmålsprocessor i Latinamerika.

GI. Buurholt är den ledande danska mobila spannmålsprocessorn och driver för närvarande 13 mobila rensanläggningar för utsäde, en mobil stenkvare och förpackningsanläggning certifierad för ekologiska produkter. Företaget har cirka 3 000 kunder över hela Danmark och i närliggande länder som Sverige och Tyskland.

GoodMills Group är Europas största kvarnkoncern och kvarnen i Hamburg maler spannmål till mjöl för hushåll, bagerier och övrig livsmedelsindustri. Utöver Hamburg har GoodMills Group koncernen ytterligare 23 kvarnar för mjöl i totalt 7 länder.

Baltijos Javai är fokuserad på malkornsmarknaden och erbjuder handel, kvalitetstestning, lagring och transport samt konsulttjänster till malkornsvärdekedjan, från odlare till mälterier.

Lantmännen är ett lantbrukskooperativ och är enligt dess information norra Europas ledande aktör inom lantbruk, maskin, bioenergi och livsmedel och ägs av cirka 18 000 svenska lantbrukare, har cirka 10 000 anställda och verksamheter i ett 20-tal länder med en total omsättning om cirka 65 miljarder SEK på årsbasis. Lantmännen har flera divisioner varav division Livsmedel förädlar spannmål och andra råvaror från åkermarken och producerar mjöl, bröd, frukostprodukter, pasta och färdiglagade måltider.

MÅLMARKNADER

BoMills målmarknader beskrivs under rubriken "Marknadsöversikt och Trender".

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

AFFÄRSMODELL

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

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

STRATEGI

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

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

BoMill InSight avses fortsatt vidareutvecklas exempelvis för fler grödor och tillämpningar samt utökad funktionalitet. Bolaget har en fortsatt aktiv patentstrategi av egenutvecklad teknologi.

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

FRAMTIDSUTSIKTER OCH UTMANINGAR

Efter lanseringen av BoMill InSight i januari 2023 är Bolagets framtidsutsikter beroende av hur framgångsrik kommersialiseringen av BoMill InSight blir. Det finns många utmaningar att överkomma i BoMills utvecklingsfas för att kommersialiseringen ska bli framgångsrik. Exempelvis att BoMill får fler referenskunder som kan bekräfta BoMill InSight förmåga och kapacitet även om bolaget har kommit en bit på väg genom beställningar som i och för sig kan betraktas som testbeställningar från internationella kunder, att kunderna ser värdet av BoMill InSight i sin verksamhet och är beredda att betala priset för BoMill InSight, att distributörer ser positivt på samarbetet med BoMill och fokuserar på att sälja BoMill InSight; att kunderna är beredda att utveckla och integrera in BoMill InSight i produktionsprocessen, att BoMill kan kostnadseffektivt med god kvalitet hantera produktion/monteringen av BoMill InSight och dess sluttast, att BoMill tillsammans med distributörer kan tillhandahålla kunderna erforderlig service och underhåll även på de långväga marknaderna Nord- och Latinamerika.

TEKNIK OCH PATENT

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

IMMATERIELLA RÄTTIGHETER - AKTIV PATENTSTRATEGI

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

BoMill har i dagsläget 29 beviljade patent (varav 28 patent har registrerats) strukturerat i fem patentfamiljer i 13 länder. Därutöver har BoMill sju pågående patentansökningar (varav två i internationell fas)²⁹ för att ytterligare skydda teknologiplattformen och den nyss lanserade BoMill InSight. Under perioden 2022 och fram till och med 31 mars 2024 beviljades 23 patent i strategiskt utvalda länder däribland USA, Brasilien, Tyskland, Spanien, Frankrike, Australien, och Sydkorea.

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

PRODUKTIONSPROCESSEN

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

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

MARKNADSFÖRING OCH FÖRSÄLJNING

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

Under 2021 strukturerades säljprocessen med prioriterade marknader och segment för att få på plats det kommersiella ramverket. Under andra halvåret 2022 och första kvartalet 2023 har marknadsföringsmaterial och marknadsplan för lanseringen av BoMill InSight färdigställts. Under 2023 och första kvartalet 2024 undertecknades nya distributionsavtal i Kanada, Frankrike och Mexiko. Den nyligen etablerade marknadsförings- och försäljningsorganisationen, med nya utnämningar av affärsutvecklingschef och försäljningschef, marknadsför BoMill InSight genom olika nationella och internationella mässevenemang, enskilda demonstrationer, videor och publicerade artiklar.

ORGANISATION

Organisationen omstrukturerades under 2021 avseende såväl ledning som forskning och utveckling samt marknad, och uppgår till 10 heltidsanställda per Prospekt dagen. Därutöver tillkommer på konsultbasis en deltidsengagerad CFO, en deltidsengagerad utvecklare och en deltidsengagerad redovisningskonsult.

TRENDER

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

INVESTERINGAR

Bolaget har inte genomfört några väsentliga investeringar sedan slutdatum 31 mars 2024 för Bolagets senaste finansiella rapport fram till Prospekt dagen.

²⁹ Med internationell fas avses att en internationell patentansökan har lämnats (s k PCT-ansökan). Patent Cooperation Treaty, PCT, är en internationell överenskommelse som ger möjlighet att med en enda ansökan, på ett språk, få nyhetsgranskning och preliminär patentbarhetsbedömning utförd av en myndighet för cirka 150 länder. Ansökan behöver fullföljas i de länder där skydd önskas.

PÅGÅENDE INVESTERINGAR OCH ÅTAGANDEN OM FRAMTIDA INVESTERINGAR

Bolaget har per dagen för Prospektdagen inte några väsentliga pågående investeringar eller investeringar för vilka fasta åtaganden redan gjorts, förutom rörelserelaterad lageruppbyggnad.

FINANSIERING AV BOLAGETS VERKSAMHET

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

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

Det har inte skett några väsentliga förändringar av BoMills låne- och finansieringsstruktur sedan slutdatum 31 mars 2024 för Bolagets senaste finansiella rapport.

DEFINITIONER

Följande termer som används i detta Prospekt har den betydelse de tillskrivs nedan (med undantag för om sammanhanget kräver annat):

Term	Betydelse
"Aktiebolagslagen"	Aktiebolagslag (2005:551), med de ändringar som genomförs från tid till annan
"BoMill", "Bolaget", "Emittenten"	Beroende på sammanhang, BoMill AB ett svenskt publikt aktiebolag med organisationsnummer 556556-4332 och LEI-kod 54930011PFJL8QZZFT72, den koncern som BoMill AB är moderbolag i, eller bolag som ingår i sådan koncern
"BTA"	Betalda tecknade aktier
"Delårsrapport Perioden januari – mars 2024"	Bolagets delårsrapport offentliggjord den 12 april 2024 och avser information för perioden 1 januari – 31 mars 2024.
"Direktivet"	Direktivet om marknader för finansiella instrument (EU2014/65)
"Erbjudandet"	Företrädesemissionen och erbjudande att teckna nya aktier enligt villkoren i Prospektet
"EUR", "USD"	Euro, och amerikansk dollar
"Euroclear"	Euroclear Sweden AB, organisationsnummer 556112-8074
"First North", "Nasdaq First North"	Nasdaq First North Growth Market
"Företrädesemissionen"	Nyemission beslutad av ordinarie bolagsstämman den 12 april 2024 med företrädesrätt för befintliga aktieägare om högst 27 917 442 aktier, som innebär en ökning av aktiekapitalet med högst 307 091,862 SEK
"K"	Tusen
"KSEK"	Tusen svenska kronor
"M"	Miljoner
"Mdr"	Miljarder
"Nordic Issuing"	Nordic Issuing AB med organisationsnummer 559338-2509.
"Prospektdagen"	Den [23] april 2024, utgörande av dag för Finansinspektionens godkännande av Prospektet och dess offentliggörande av Bolaget.
"Prospektet"	Föreliggande prospekt
"Prospektförordningen"	Kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980 samt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129
"SEK"	Svenska kronor
"Teckningskurs"	0,60 SEK per aktie
"U.S. Securities Act"	United States Securities Act från 1933 enligt dess senaste lydelse

REDOGÖRELSE FÖR RÖRELSEKAPITAL

Det är Bolagets bedömning att det befintliga rörelsekapitalet inte är tillräckligt för de aktuella behoven under den kommande tolv månadersperioden. Med rörelsekapital avses Bolagets möjligheter att få tillgång till likvida medel för att fullgöra sina betalningsförpliktelser varefter de förfaller till betalning. Per den 31 mars 2024 uppgick Bolagets likvida medel till cirka 4,9 MSEK.

Utifrån Bolagets likviditetsprognos över rörelsens kassaflöden och finansiering i övrigt, tillsammans med tillgängliga likvida medel, bedöms rörelsekapitalet vara förbrukat i augusti 2024 och att rörelsekapitalunderskottet kommer att uppgå som högst till 5 MSEK under de kommande tolv månaderna.

Företrädesemissionen tillför vid full teckning Bolaget cirka 16,8 MSEK före emissionskostnader om ca 1,0 MSEK. Det är styrelsens bedömning att nettolikviden om cirka 15,8 MSEK från Företrädesemissionen är tillräckligt för att åtminstone tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov för den kommande tolv månadersperioden.

Ett antal befintliga aktieägare i Bolaget, styrelseledamöter och ledande befattningshavare har genom teckningsförbindelser förbundit sig att utnyttja erhållna teckningsrätter direkt och/eller indirekt via kapitalförsäkring och därmed teckna cirka 10,2 MSEK i Företrädesemissionen, motsvarande cirka 61 procent. Därutöver har en extern investerare åtagit sig genom garantiåtagande att teckna de aktier som inte har tecknats med eller utan stöd av teckningsrätt inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp för ett sammanlagt belopp om högst cirka 6,6 MSEK, motsvarande cirka 39 procent av Företrädesemissionen. Sammantaget utgör teckningsförbindelser och garantiåtagande cirka 16,8 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang.

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

RISKFaktorER

Detta avsnitt beskriver riskfaktorer och de omständigheter som anses vara väsentliga för den verksamhet och den framtida utveckling som Bolaget och den koncern som Bolaget är moderbolag i bedriver och står inför.

I enlighet med Prospektförordningen är de riskfaktorer som anges i detta avsnitt begränsade till sådana risker som bedöms vara specifika för Bolaget och/eller Bolagets aktier och som bedöms vara väsentliga för att en investerare ska kunna fatta ett välgrundat investeringsbeslut. Potentiella investerare bör göra en oberoende bedömning, med eller utan hjälp från rådgivare, av de risker som är förknippade med en investering i aktierna.

Riskerna presenteras i fyra kategorier: "Verksamhets- och marknadsrelaterade risker", "Finansiella risker", "Legala och regulatoriska risker", och "Risker relaterade till Erbjudandet och Bolagets aktier". När en riskfaktor är relevant i fler än en kategori, presenteras riskfaktorn enbart under den kategori som anses vara den mest relevanta för den aktuella riskfaktorn. De som för närvarande bedöms som mest väsentliga riskfaktorer presenteras först under respektive kategori. Övriga riskfaktorer är inte rangordnade efter väsentlighet.

Bolaget har bedömt varje riskfaktors väsentlighet baserat på kriterierna bedömd sannolikhet för att riskfaktorn ska realiseras och för det fall att riskfaktorn realiseras den förväntade omfattningen av de negativa konsekvenserna som riskfaktorn kan ha för Bolaget och investeraren. För att underlätta läsarens förståelse av Bolagets bedömning av varje riskfaktor utifrån de två kriterierna har Bolaget med hjälp av en kvalitativ skala graderat respektive riskfaktors sannolikhet med beteckningarna (i) låg, (ii) medel och (iii) hög och förväntad omfattning av riskfaktorns negativa konsekvenser med beteckningarna (i) låg, (ii) medel och (iii) hög.

Finansiell information som presenteras inom parentes utgör jämförelseinformation för relevant motsvarande period föregående räkenskapsår. Redogörelsen nedan är baserad på information som gäller per Prospektdagen.

VERKSAMHETS- OCH MARKNADSRELATERADE RISKER

PRODUKTFÖRSÄLJNING OCH KUNDER

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

Bolaget har utvecklat nästa generation av utrustning för sortering av spannmål, BoMill InSight, och har lanserat utrustningen i januari 2023 efter fälttester under andra halvåret 2022. BoMill har sedan lanseringen offentliggjort sex beställningar från fem kunder (varav två är så kallade hyrköp där kunden först hyr för att sedan ha rätt att köpa), levererat och installerat fem BoMill InSight och dessa är i drift hos kunderna. De hittillsvarande beställningarna kan ses tills vidare till stor del som testbeställningar (även om Bolaget har erhållit kompletteringsbeställningar) varande en del av dessa kunders utvärdering av BoMill InSight i deras verksamhet och inte en slutgiltig bekräftelse på marknadsacceptans och betalningsvilja för BoMill InSight.

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

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende produktförsäljning och /eller kunder inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets intäkter och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: hög

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

ANSTÄLLDA

BoMill är ett mindre bolag som för närvarande har 10 anställda samt på konsultbasis en deltidsengagerad CFO, en deltidsengagerad utvecklare och en deltidsengagerad redovisningskonsult. Bolagets framgång är beroende av kompetensen och erfarenheten som Bolagets anställda besitter. Bolagets anställda har kompetens och lång erfarenhet inom Bolagets verksamhetsområde, och av BoMills patenterade teknologi, som är svår att ersätta. Nuvarande anställdas arbete bedöms vara av avgörande betydelse för Bolagets fortsatta operationella och finansiella utveckling.

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende anställda inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: hög

Sannolikhet för riskens inträffande: låg

SAMARBETEN MED DISTRIBUTÖRER/AGENTER

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

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende samarbeten med distributörer/agenter inträffar, kan det ha betydande negativ inverkan på Bolagets intäkter och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: låg

INTERNATIONELL FÖRSÄLJNING OCH LEVERANS

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende internationell försäljning och leverans inträffar, kan det ha betydande negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: låg

KONKURRENS

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

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

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende konkurrens inträffar, kan det ha betydande negativ inverkan på Bolagets intäkter samt kostnader och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: låg

PRODUKTUTVECKLING OCH DESS KOSTNADER

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

Bolaget aktiverar idag löpande en del av utvecklingsarbetet vilka successivt skrivs av. Per den 31 mars 2024 uppgick balanserade utgifter för utvecklingsarbete till 3,8 MSEK. Det finns risk för att de aktiverade utgifterna för utvecklingsarbete inte har framtida kommersiellt värde som medför att de balanserade utgifterna behöver kostnadsföras.

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende produktutvecklingen och dess kostnader inträffar, kan det ha negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: låg

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

LEVERANTÖRER OCH PRODUKTION

BoMill InSight har konstruerats så att BoMill köper enskilda komponenter från tillverkare i Sverige och viss elektronik från internationella leverantörer, som sedan BoMill själva monterar till färdig utrustning och sluttestar för leverans till kunder. BoMill har därigenom minskat komplexiteten i sin produktion- och leverantörssamarbeten i förhållande till de tidigare utrustningarna IQ och TriQ där dessa tillverkades i sin helhet av underleverantörer till Bolaget.

Det finns dock en risk att leverantörer inte uppfyller ställda kvalitetskrav, inte levererar i rätt tid, inte har konkurrenskraftiga priser, väljer att avbryta samarbetet som kan medföra att framtida leveranser försenas och/eller fördröjas, att kundrelationer försämras eller till och med upphör, att Bolaget inte uppfyller sina åtaganden gentemot kunder och andra parter, levererad utrustning har kvalitetsmässiga brister eller direkta felaktigheter, kostnader uppkommer för att etablera nya leveranssamarbeten och/eller att nya

leverantörsavtal inte kan ingås, etcetera, samt att det visar sig att BoMill i större skala inte kan själva hantera montering och slutttest av BoMill InSight lönsamhetsmässigt.

I det fall en eller flera av ovanstående risker avseende leverantörer och produktion inträffar, kan det ha betydande negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: låg

RYSSLANDS INVASION AV UKRAINA

BoMill bedriver inga försäljningsaktiviteter gentemot Ryssland eller genomför några affärer där. Bolagets ledning och styrelse följer händelseutvecklingen i regionen och följer de riktlinjer som beslutas inom EU kring affärer med Ryssland. För närvarande verkar inte heller Bolaget i Ukraina.

Det finns en risk att framtida marknader i Ukraina och Ryssland, båda med stor spannmålsproduktion, bortfaller helt eller delvis innebärande lägre marknadspotential och därmed kan ha negativ inverkan på Bolagets intäkter och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: låg

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

FINANSIELLA RISKER

FINANSIERINGSBEHOV OCH KAPITALTILLSKOTT

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

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

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

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

I det fall en eller flera av ovanstående risker avseende finansieringsbehov och kapitaltillskott inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets rörelsekapital och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: hög

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

VALUTAKURSFLUKTUATIONER

BoMills kostnader är i allt väsentligt i SEK – eftersom en stor del av erforderliga komponenter vid tillverkning av BoMill InSights köps av tillverkare i Sverige, och BoMill InSights monteras och slutttestas av BoMill själva. BoMills anställda och i allt väsentligt anlätade konsulter erhåller ersättning i SEK.

Bolagets försäljning av BoMill InSight sker numera huvudsakligen i Euro medan försäljningen tidigare i huvudsak skedde i SEK. Under 2023 utgjordes nettoomsättningen i SEK cirka 64% och kvarvarande del var framförallt i Euro. Under perioden 1 januari – 31 mars 2024 var det omvända förhållandet när nettoomsättningen i SEK utgjorde cirka 35% och resterande nettoomsättning var företrädesvis i Euro. Med utgångspunkt från nettoomsättningen under 2023 men där cirka 64 procent av nettoomsättningen skulle ha skett i Euro skulle en negativ kursförändring Euro/SEK om 10% innebära cirka 540 KSEK lägre nettoomsättning och resultat efter finansiella poster. Vid eventuell ökad nettoomsättning blir effekten av en negativ valutakursutvecklingen proportionellt större.

Det finns således en risk att negativ förändring av valutakursen för utländska valutor kan negativt påverka såväl intäkter och kostnader som tillgångar och skulder.

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende valutakursfluktuationer inträffar, kan det ha negativ inverkan på Bolagets intäkter och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: låg

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

LEGALA OCH REGULATORISKA RISKER

PATENT OCH ANDRA IMMATERIELLA RÄTTIGHETER

Patent utgör en viktig del av BoMills tillgångar för att skydda Bolagets egenutvecklade sorteringsmekanik och har idag en patentportfölj bestående av fem (5) patentfamiljer fördelat på 29 beviljade patent (varav 28 patent har registrerats) i tretton länder och sju (7) patentansökningar (varav två i internationell fas) (se vidare under avsnitt "Verksamhetsbeskrivning" och underavsnittet "Teknik och patent"). Patent och andra immateriella rättigheter har dock en begränsad livslängd.

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

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

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

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende patent och andra immateriella rättigheter inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: hög

Sannolikhet för riskens inträffande: låg

TVISTER OCH ANDRA RÄTTSPROCESSER

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende tvister och andra rättsprocesser inträffar, kan det ha betydande negativ inverkan på Bolagets kostnader och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: låg

RISKER RELATERADE TILL ERBJUDANDET OCH BOLAGETS AKTIE

UTSPÄDNING

Väljer aktieägare att inte helt utnyttja eller sälja sina teckningsrätter i Företrädesemissionen enligt det förfarande som beskrivs i Prospektet kommer inte utnyttjade teckningsrätter att förfalla och bli värdelösa utan rätt till ersättning för innehavaren. Följaktligen kommer sådana aktieägares proportionella ägande och rösträtt i Bolaget att minska. Aktieägare som väljer att inte delta, eller inte har rätt att delta på grund av tillämpliga regala restriktioner, i Företrädesemissionen kommer få sin ägarandel utspädd med högst 27 917 442 nya aktier, motsvarande högst 23 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget efter Företrädesemissionen.

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende utspädning inträffar, kan det ha väsentlig negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: hög

Sannolikhet för riskens inträffande: hög

HANDEL I TECKNINGSRÄTTER OCH BTA (BETALDA TECKNADE AKTIER) SAMT DESS LIKVIDITET OCH PRIS

Teckningsrätter i Bolaget kommer att handlas på Nasdaq First North Growth Market under perioden 25 april – 8 maj 2024 och BTA handlas från den 25 april fram till dess att omvandling från BTA till aktier kan ske vilket bedöms ske omkring vecka 23/24 2024.

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende handel i teckningsrätter och BTA samt dess likviditet och pris inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: hög

FRAMTIDA EMISSIONER

BoMill har historiskt genererat negativa rörelseresultat och kassaflöden och varit beroende av tillskott av riskkapital från aktieägarna. Bolaget har de senaste fyra åren (2020 - 2023) genomfört fem nyemissioner.

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

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende framtida emissioner inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

VÄRDET PÅ BOLAGETS AKTIE

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

Bolaget är särskilt utsatt för denna risk mot bakgrund av lansering av ny teknologi och samtidigt ha negativa kassaflöden och vara beroende av externa finansiering.

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende värdet på Bolagets aktie inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

TECKNINGS- OCH GARANTIÅTAGANDEN

Ett antal befintliga aktieägare, varav vissa även är styrelseledamöter och ledande befattningshavare, har ingått teckningsförbindelser om totalt cirka 10,2 MSEK, motsvarande cirka 61 procent av Företrädesemissionen. Därutöver har en extern investerare ingått garantiåtagande avseende Företrädesemissionen om totalt cirka 6,6 MSEK, motsvarande cirka 39 procent av Företrädesemissionen. Dessa teckningsförbindelser och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, pantsättning, spärmedel eller liknande arrangemang vilket innebär att det inte finns säkerställt kapital för att fullgöra gjorda åtaganden. Det finns således en risk att om samtliga eller delar av dessa förbindelser och/eller garantiåtaganden inte skulle infrias att Företrädesemissionen inte tecknas i planerad grad vilket medför att Bolaget tillförs mindre kapital än beräknat för att finansiera sin verksamhet.

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende tecknings- och garantiåtaganden inträffar, kan det ha väsentlig negativ inverkan på genomförande av Företrädesemissionen och för Bolagets rörelsekapital och därmed på dess affärsverksamhet, resultat och finansiella ställning såvida inte Bolaget kan säkra medel på annat sätt.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: hög

Sannolikhet för riskens inträffande: låg

HANDEL I BOLAGETS AKTIE OCH DESS LIKVIDITET

Bolagets aktie handlas sedan oktober 2020 på Nasdaq First North Growth som är en multilateral handelsplattform och tillväxtmarknad för små och medelstora bolag. Aktiekursen för BoMills aktie har historiskt varit volatil. Under den sexmånadersperiod som avslutades per den 28 mars 2024 har i genomsnitt cirka 62 000 aktier omsatts per dag i BoMill, med en genomsnittlig daglig omsättning om cirka 42 000 SEK. Betald aktiekurs har varit som lägst cirka 0,55 SEK respektive högsta betalda aktiekurs om cirka 0,94 SEK samt en avkastningsmässig standardavvikelse på cirka 41 procent³⁰ under sex månaders perioden. Aktien har även från tid till annan varit föremål för begränsad handel med låg daglig omsättning och avståndet mellan köp- och säljkurser kan från tid till annan vara stort.

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

Det finns en risk att en aktiv och likvid handel med Bolagets aktie inte sker, vilket i sin tur medför risk för att aktieägare inte ska kunna avyttra sina aktier vid för aktieägaren önskad tidpunkt eller avyttring sker till lägre prisnivåer än vad som skulle råda om likviditeten i aktien är god. Stora skillnader mellan köp- och

³⁰ Beräkningen baseras på naturliga logaritmen på den veckovisa beräkning av aktiens avkastning under sex månaders perioden uppräknat till årsvis standardavvikelse.

säljkurser innebär vidare i allmänhet en risk för högre transaktionskostnad för investerare och ökar risken för en volatil handel i Bolagets aktie.

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende handel i Bolagets aktie och dess likviditet inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

AKTIEÄGARES FÖRSÄLJNING AV BEFINTLIGA AKTIER

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

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

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende aktieägares försäljning av befintliga aktier inträffar, kan det ha betydande negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: medel

Sannolikhet för riskens inträffande: medel

UTEBLIVEN UTDELNING

Bolaget har inte antagit någon utdelningspolicy och har historiskt inte lämnat någon utdelning. Någon vinstutdelning är inte heller planerad för de kommande åren, då eventuella vinstmedel planeras att återinvesteras i Bolaget. Bolaget redovisade en förlust för räkenskapsåret 2023 om -17 583 KSEK (-25 251 KSEK för 2022) samt en förlust för första kvartalet 2024 om -4 164 KSEK (-5 681 KSEK första kvartalet 2023).

Möjligheten för Bolaget att i framtiden betala vinstutdelningar beror på ett antal olika faktorer, såsom framtida intäkter, finansiell ställning, kassaflöden, behov av rörelsekapital, kostnader för investeringar och andra faktorer. Det finns således risk att Bolaget kommer att sakna tillräckligt med utdelningsbara medel. Det är inte heller säkert att Bolagets styrelse, även när Bolaget uppnår stabil lönsamhet, kommer med förslag om vinstutdelning till aktieägarna eller att aktieägarna så beslutar. En investerare i Bolagets aktier ska således vara medveten om att vinstutdelning helt kan komma att utebli.

I det fall att en eller flera av ovanstående risker avseende utebliven utdelning inträffar, kan det ha negativ värdemässig inverkan för ägaren av aktien.

Riskklassificering

Potentiell negativ påverkan: låg

Sannolikhet för riskens inträffande: hög

VILLKOR FÖR VÄRDEPAPPEREN

ALLMÄN INFORMATION OM AKTIERNA

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

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

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

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

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

ERBJUDANDET

Bolagets styrelse kallade den 12 mars 2024 till ordinarie bolagsstämma den 12 april 2024 och föreslog till aktieägarna att fatta beslut om Erbjudandets genomförande, vilket ordinarie bolagsstämman fattade beslut om den 12 april 2024. Avstämningsdag för att erhålla teckningsrätter avseende Företrädesemissionen är den 19 april 2024. Teckningsperioden inleds den 25 april 2024 och avslutas den 14 maj 2024.

Företrädesemissionen genomförs i enlighet med svensk rätt och valutan för Företrädesemissionen är SEK. Företrädesemissionen förväntas registreras vid Bolagsverket omkring vecka 23/24, 2024. Den angivna tidpunkten för registrering är preliminär och kan komma att ändras.

UTDELNING

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

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

OFFENTLIGA UPPKÖPSERBJUDANDEN OCH TVÅNGSINLÖSEN

Bolagets aktier omfattas av de regler om offentliga uppköpserbudanden som utfärdats av Aktiemarknadsnämndens Självregleringskommitté (Takeover-regler för vissa handelsplattformar). Ett offentligt uppköpserbudande kan gälla alla eller en del av aktierna i ett bolag, och kan antingen vara

frivilligt eller obligatoriskt (s k budplikt). Budplikt uppstår när en aktieägare, ensam eller tillsammans med närstående, uppnår ett innehav som representerar minst tre tiondelar av röstetalet för samtliga aktier i ett bolag.

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

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

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

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

SKATTEFRÅGOR I SAMBAND MED FÖRETRÄDESEMISSIONEN

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

VILLKOR FÖR ERBJUDANDET

ÖVERSIKT ÖVER ERBJUDANDET

Vid årsstämma den 12 april 2024 beslutade Bolaget öka Bolagets aktiekapital med högst 307 091,862 SEK genom nyemission med företrädesrätt för befintliga aktieägare av högst 27 917 442 aktier ("Företrädesemissionen" eller "Erbjudandet") envar av aktierna med kvotvärdet 0,011 SEK och teckningskurs 0,60 SEK.

En (1) befintlig aktie berättigar till en (1) teckningsrätt och tio (10) teckningsrätter ger innehavaren rätt att teckna tre (3) aktier i Erbjudandet.

Om Erbjudandet fulltecknas ökar aktiekapitalet till 307 091,862 SEK och antalet aktier ökar med 27 917 442 aktier från 93 058 140 till totalt 120 975 582 aktier samt innebär en nyemissionslikvid om högst 16 750 465,20 SEK före avdrag för transaktionskostnader om cirka 1,0 MSEK.

Erbjudandet riktar sig till Bolagets aktieägare och allmänheten.

UTSPÄDNING

Erbjudandet innebär att aktieägare som väljer att inte delta i Erbjudandet kan komma att få sin kapital- och röstandel i Bolaget utspädd med upp till 27 917 442 nya aktier, motsvarande högst cirka 23 procent på grund av Erbjudandet, men har möjlighet att helt eller delvis kompensera sig ekonomiskt för dessa utspädnings effekter genom att sälja erhållna teckningsrätter.

Ovan beräknad utspädning är baserad på antalet befintliga aktier per Prospektdagen.

FÖRETRÄDESRÄTT TILL TECKNING

Den som på avstämningsdagen den 19 april 2024 är registrerad som aktieägare i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken erhåller teckningsrätter i förhållande till det antal aktier som innehas på avstämningsdagen och erhåller därigenom företrädesrätt att teckna nya aktier i Erbjudandet med stöd av dessa teckningsrätter.

Härutöver erbjuds aktieägare och andra med rätt att teckna aktier enligt Erbjudandet att anmäla intresse att teckna aktier utan företrädesrätt i Erbjudandet.

TECKNINGSRÄTTER

För varje befintlig aktie som innehas på avstämningsdagen erhålls en (1) teckningsrätt. Teckningsrätterna berättigar innehavaren att teckna nya aktier med företrädesrätt, varvid tio (10) teckningsrätter ger rätt till teckning av tre (3) nya aktier.

TECKNINGSKURS

Teckningskursen är 0,60 SEK per aktie i Erbjudandet. Inget courtage erläggs.

KOSTNADER SOM ÅLÄGGS INVESTERARE

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

TECKNINGSPERIOD

Teckning av nya aktier med stöd av teckningsrätter ska ske under perioden från och med den 25 april 2024 till och med den 14 maj 2024.

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

AVSTÄMNINGS DAG

Avstämningsdag hos Euroclear Sweden AB ("Euroclear") för fastställande av vilka aktieägare som har rätt att erhålla teckningsrätter beträffande Erbjudandet var den 19 april 2024.

Aktierna i Bolaget handlades med rätt att erhålla teckningsrätter till och med 17 april 2024, och handlades utan rätt att erhålla teckningsrätter från och med den 18 april 2024.

HANDEL MED TECKNINGSRÄTTER

Handel med teckningsrätter avses ske på Nasdaq First North Growth Market under perioden 25 april 2024 till och med den 8 maj 2024 under beteckningen BoMill TR. ISIN-kod för teckningsrätterna är SE0021924289.

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

Erhållna och/eller förvärvade teckningsrätter måste antingen användas för teckning senast den 14 maj 2024 eller avyttras senast den 8 maj 2024 för att inte förfalla och bli värdelösa.

EJ UTNYTTJADE TECKNINGSRÄTTER

Teckningsrätter vilka inte sålts senast den 8 maj 2024 eller utnyttjas för teckning av aktier senast den 14 maj 2024 kommer att avregistreras från samtliga aktieägares VP-konton utan ersättning. Ingen särskild avisering från Euroclear sker vid avregistrering av teckningsrätter.

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

EMISSIONSREDOVISNING OCH TECKNING

DIREKTREGISTRERADE AKTIEÄGARE, INNEHAV PÅ VP-KONTO

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 19 april 2024 var registrerade i den av Euroclear för Bolagets räkning förda aktieboken, erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande inbetalningsavi. Av den

förtryckta emissionsredovisningen framgår bland annat antalet erhållna teckningsrätter.

Prospektet och annan information kommer att finnas tillgänglig på Nordic Issuings hemsida (www.nordic-issuing.se) och på Bolagets hemsida (www.bomill.com).

Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken särskilt förda förteckning över panthavare, förmyndare med flera, erhåller inte någon information utan underrättas separat. VP-avi som redovisar registreringen av teckningsrätter på aktieägares VP-konto utsänds inte.

TECKNING OCH BETALNING MED STÖD AV TECKNINGSRÄTT

Teckning med stöd av företrädesrätt ska ske genom samtidig kontant betalning senast den 14 maj 2024. Teckning genom betalning ska göras antingen med den förtryckta inbetalningsavi som bifogas emissionsredovisningen, eller genom teckning på Nordic Issuings plattform, enligt följande två alternativ:

1. Emissionsredovisning – (förtryckt inbetalningsavi från Euroclear)

I det fall samtliga på avstämningsdagen erhållna teckningsrätter önskas utnyttjas för teckning ska endast den förtryckta inbetalningsavin användas som underlag för teckning genom kontant betalning. Inga ytterligare åtgärder krävs för teckning eller tilldelning. *Observera att anmälan är bindande och det finns ingen möjlighet att sätta ned det antal värdepapper som tecknats.*

2. Teckning via Nordic Issuing med stöd av teckningsrätter

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

TECKNINGSBERÄTTIGADE DIREKTREGISTRERADE AKTIEÄGARE BOSATTA UTANFÖR SVERIGE

Teckningsberättigade direktregistrerade aktieägare som inte är bosatta i Sverige med rätt att utnyttja Erbjudandet och som inte kan använda den förtryckta emissionsredovisningen (bankgiro-avin) eller teckning via Nordic Issuings hemsida kan vända sig till Nordic Issuing för information om teckning och betalning.

FÖRVALTARREGISTRERADE AKTIEÄGARE, INNEHAV PÅ DEPÅ

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

INFORMATION TILL BANKER/FÖRVALTARE AVSEENDE TECKNING

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

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

TECKNING, TILLDELNING OCH BETALNING AV AKTIER UTAN STÖD AV TECKNINGSRÄTT I ERBJUDANDET

TECKNING UTAN STÖD AV TECKNINGSRÄTT

Anmälan om teckning av aktier utan stöd av teckningsrätt ska ske under samma period som teckning av aktier med stöd av teckningsrätt, det vill säga från och med den 25 april 2024 till och med 14 maj 2024.

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

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

Ingen inbetalning ska göras i samband med anmälan om teckning utan stöd av teckningsrätter.

Observera att anmälan är bindande och det finns ingen möjlighet att sätta ned det antal värdepapper som tecknats. Se vidare under avsnittet "Övrigt" för viktig information om ISK, IPS och kapitalförsäkring. Det finns ingen begränsning på antal aktier som kan anmälas för teckning inom ramen för Erbjudandet.

TILLDELNING VID TECKNING UTAN STÖD AV TECKNINGSRÄTT

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

- I första hand ska tilldelning ske till sådana tecknare som även har tecknat aktie med stöd av teckningsrätt, oavsett om dessa var aktieägare på avstämningsdagen eller inte, och, vid överteckning, ska tilldelning ske till respektive tecknare i samma proportion som det antal teckningsrätter tecknaren har utnyttjat är i förhållande till det totala antalet teckningsrätter som har utnyttjats av tecknare i denna kategori och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning;
- I andra hand ska tilldelning ske till de som tecknat aktie utan stöd av teckningsrätt och som inte omfattas av föregående punkt a) ovan, oavsett om dessa var aktieägare på

avstämningsdagen eller inte, och, vid överteckning, ska tilldelning ske till respektive tecknare i samma proportion som det antal aktier som tecknaren har tecknat är i förhållande till samtliga aktier som har tecknats i denna kategori och, i mån detta inte kan ske, genom lottning; och

- c) I tredje och sista hand skall tilldelning ske till de som eventuellt har ingått garantiåtagande avseende teckning och betalning av de aktier som inte har tecknats och/eller betalats av annan upp till respektive garants högsta belopp, och för det fall att tilldelning inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske till respektive garant i samma proportion som det högsta beloppet som garanten har åtagit sig att teckna är i relation till det totala teckningsåtagandet i denna kategori eller annan avtalad fördelning bland de som har ingått sådant åtagande.

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

Besked om eventuell tilldelning av aktier, tecknade utan företrädesrätt, lämnas genom översändande av tilldelningsbesked i form av avräkningsnota via e-post. Avräkningsnotor är beräknade att skickas ut snarast efter avslutad teckningsperiod och likvid ska enligt instruktion på avräkningsnotan erläggas senast 4 bankdagar därefter.

Notera att det inte finns någon möjlighet att dra beloppet från angivet VP-konto eller depå.

Erläggs inte likvid i rätt tid kan aktier komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga teckningskursen enligt Erbjudandet, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa aktier komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden. Inget meddelande lämnas till den som inte erhållit tilldelning.

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

TECKNING ÖVER 15 000 EUR

I det fall att teckning uppgår till eller överstiger 15 000 EUR ska penningtvättsformulär ifyllas och insändas till Nordic Issuing enligt lag (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

Observera att Nordic Issuing inte kan leverera värdepapper, trots att betalning inkommit, förrän penningtvättskontrollen är Nordic Issuing tillhanda.

AKTIEÄGARE BOSATTA I UTLANDET

På grund av restriktioner i värdepapperslagstiftningen i Amerikas Förenta Stater (innefattande dess territorier och provinser, varje stat i Amerikas Förenta Stater samt District of Columbia), Australien, Belarus, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Sydafrika, Hong Kong, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydkorea eller andra länder där deltagande förutsätter ytterligare prospekt, registrering eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt eller i övrigt strider mot tillämpliga bestämmelser, kommer innehavare med registrerade adresser i något av dessa länder inte erhålla teckningsrätter, emissionsredovisning eller någon annan information om Erbjudandet. I enlighet därmed riktas inget erbjudande att teckna aktier i Bolaget till aktieägare och andra som är bosatta och/eller registrerade i dessa länder.

Aktieägare bosatta utanför Sverige i andra länder än vad som anges i ovan och vilka har rätt att teckna aktier i Erbjudandet, kan

vända sig till Nordic Issuing för information om teckning och betalning.

Bolaget förbehåller sig rätten att efter eget bestämmande ogiltigförklara anmälan om teckning i Erbjudandet om Bolaget eller dess rådgivare anser att sådan teckning kan innebära en överträdelse eller ett åsidosättande av lagar, regler eller föreskrifter i någon jurisdiktion. Nordic Issuing förbehåller sig vidare rätten att neka tecknare bosatta i länder där Nordic Issuing inte bedriver verksamhet.

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

KRAV PÅ LEI-NUMMER FÖR JURIDISKA PERSONER OCH NCI FÖR FYSISKA PERSONER

Enligt det regelverk för värdepappershandel som trädde i kraft den 3 januari 2018 behöver alla investerare ha en global identifieringskod för att kunna genomföra värdepapperstransaktioner. Dessa krav medför att juridiska personer behöver ansöka om registrering av en så kallad Legal Entity Identifier (LEI) och fysiska personer ta reda på sitt National Client Identifier (NCI) för att kunna teckna aktier i Företrädesemissionen. Observera att det är tecknarens juridiska status som avgör om en LEI-kod eller NCI-nummer behövs, samt att Nordic Issuing kan vara förhindrad att utföra transaktionen åt personen i fråga om LEI-kod eller NCI-nummer (såsom tillämpligt) inte tillhandahålls. Juridiska personer som behöver erhålla en LEI-kod kan vända sig till någon av de leverantörer som finns på marknaden. Instruktioner för det globala LEI-systemet finns på gleif.org. För fysiska personer som har enbart svenskt medborgarskap består NCI-numret av beteckningen "SE" följt av personens personnummer. Om personen i fråga har flera medborgarskap eller något annat än svenskt medborgarskap kan NCI-numret vara någon annan typ av nummer. Den som avser teckna aktier i Företrädesemissionen uppmanas att ansöka om registrering av en LEI-kod (juridiska personer) eller ta reda på sitt NCI-nummer (fysiska personer) i god tid för att äga rätt att delta i Företrädesemissionen och/eller kunna tilldelas nya aktier som tecknas utan stöd av teckningsrätter.

OFFENTLIGGÖRANDE AV UTFALLET I FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Offentliggörandet av utfallet i Erbjudandet är planerat till den 17 maj 2024, eller snarast möjligt efter att teckningsperioden avslutats, genom ett pressmeddelande som även publiceras på Bolagets hemsida.

BETALD TECKNAD AKTIE (BTA)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear så snart detta kan ske, vilket normalt innebär några bankdagar efter betalning. Därefter erhåller direktregistrerad tecknare en VP-avi med bekräftelse på att registrering av betalda tecknade aktier (BTA) skett på tecknarens VP-konto. Tecknade aktier är registrerade som BTA på VP-kontot till dess att Erbjudandet blivit registrerat hos Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 23/24 2024.

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

HANDEL MED BTA

Handel med BTA avses ske på Nasdaq First North Growth Market under beteckningen BoMill BTA från och med den 25 april 2024 och fram till några dagar efter att Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket. ISIN-kod för BTA är SE0021924297. Sista dag för handel kommer att kommuniceras ut genom ett pressmeddelande.

LEVERANS AV AKTIER

Så snart Erbjudandet registrerats hos Bolagsverket, vilket beräknas ske under vecka 23/24 2024, avregistreras BTA och ersätts av registrering av aktier utan särskild avisering från Euroclear. Observera att Erbjudandet kan komma att delregistreras hos Bolagsverket och/eller ske tidigare än vecka 23/24 2024. För de aktieägare som har sitt aktieinnehav förvaltarregistrerat kommer information från respektive förvaltare.

HANDEL I AKTIEN

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

TECKNINGS- OCH GARANTIÅTAGANDE

Bolaget har erhållit teckningsåtagande om totalt cirka 10,2 MSEK avseende Företrädesemissionen motsvarande cirka 61% av Erbjudandet samt erhållit garantiåtagande avseende Erbjudandet från investerare om cirka 6,6 MSEK motsvarande cirka 39% av Erbjudandet. Tecknings- och garantiåtagandena motsvarar 100% av Erbjudandet för det fall att dessa åtaganden rätteligen uppfylls (se nedan under avsnitt "Teckningsförbindelser och garantiåtagande"). Dessa teckningsförbindelser och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, pantsättning, spärmedel eller liknande arrangemang vilket innebär att det finns en risk för att åtagandena, helt eller delvis, inte kommer att infrias. Se avsnitt "Riskfaktorer" under rubriken "Teckningsförbindelser och garantiåtaganden inte säkerställda" för vidare information.

ÖVRIGT

TECKNING ÄR OÅTERKALLELIG

Teckning, eller anmälan om teckning, av nya aktier med eller utan teckningsrätter är oåterkallelig och tecknaren kan inte upphäva eller modifiera en teckning eller en anmälan om teckning av nya aktier i Företrädesemissionen.

OFULLSTÄNDIG ELLER FELAKTIGT IFYLLD ANMÄLNINGSSEDEL/TECKNING ELLER FLERA ANMÄLNINGSSEDLAR

En ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningsedel/teckning kan komma att lämnas utan beaktande.

Om flera anmälningsseklar/teckningar av samma kategori inges kommer endast den anmälningsedel/teckning som senast kommit Nordic Issuing tillhanda att beaktas.

INBETALNING AV FÖR STORT BELOPP - ÅTERBETALNING

För det fall att ett för stort belopp betalats in av en tecknare för tecknade aktier kommer Nordic Issuing att ombesörja att över-

skjutande belopp återbetalas utan ersättning för ränta. Återbetalning av belopp understigande 100 SEK sker endast efter begäran. Nordic Issuing kommer i sådant fall att ta kontakt med tecknaren, i den mån det är möjligt, för uppgift om ett bankkonto som Nordic Issuing kan återbetala beloppet till.

LIKVID SOM INBETALAS FÖR SENT, ÄR OTILLRÄCKLIG ELLER BETALAS PÅ FELAKTIGT SÄTT

Om likviden för tecknade aktier inbetalas för sent, är otillräcklig eller betalas på felaktigt sätt kan anmälan om teckning komma att lämnas utan beaktande eller teckning komma att ske med ett lägre belopp. Betald likvid som inte tagits i anspråk kommer att återbetalas utan ersättning för ränta, i den mån det är möjligt. För sent inkommen inbetalning av belopp som understiger 100 SEK återbetalas endast på begäran.

FÖRLÄNGNING AV TID FÖR TECKNING OCH BETALNING

Styrelsen för Bolaget har rätt att en eller flera gånger förlänga den tid under vilken anmälan om teckning och betalning ska ske. En sådan förlängning ska meddelas senast sista dagen i teckningsperioden och offentliggöras av Bolaget genom pressmeddelande.

VILLKOR FÖR ERBJUDANDETS FULLFÖLJANDE

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

TECKNING FRÅN KONTO SOM OMFATTAS AV SPECIFIKA REGLER - ISK, IPS ELLER KAPITALFÖRSÄKRING

I det fall depå eller VP-konto är kopplat till en kapitalförsäkring, eller är en IPS (individuellt pensionssparkonto) eller ISK (investeringssparkonto), eller annat konto med specifika regler för värdepapperstransaktioner, gäller särskilda regler vid nyteckning av aktier.

Tecknaren måste kontakta sin bank/förvaltare som för kontot för att kontrollera om förvärv av värdepapper inom ramen för Erbjudandet är möjligt samt följa dennes eventuella instruktioner för hur teckningen/betalningen och anmälan om teckning ska gå till. I det fall teckningen inte sker på ett korrekt sätt kommer leverans av tilldelade aktier inte att kunna ske till dessa depåtyper. Det är tecknarens ansvar att se till att teckningen sker på sådant sätt att leverans kan ske till angiven depå.

ANGÅENDE LEVERANS AV TECKNADE VÄRDEPAPPER

Felaktiga eller ofullständiga uppgifter i anmälningssedeln, registreringshandläggning vid Bolagsverket, sena inbetalningar från investerare, rutiner hos förvaltande bank eller depåinstitut eller andra för Nordic Issuing icke påverkbara faktorer, kan fördröja leverans av aktier till investerarens VP-konto eller depå. Nordic Issuing avsägar sig allt ansvar för förluster eller andra konsekvenser som kan drabba en investerare till följd av tidpunkten för leverans av aktier.

RÄTT TILL UTDELNING

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

AKTIEBOK

Bolagets aktiebok med uppgift om aktieägare hanteras av Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm, Sverige.

KORRIGERING SOM ERFORDRAS FÖR REGISTRERING

Styrelsen eller den som anvisas av styrelsen ska ha rätt att göra ändringar som kan visa sig erforderliga i samband med registrering.

TILLÄMPLIG LAGSTIFTNING

Aktierna ges ut under Aktiebolagslagen och regleras av svensk rätt.

Aktieägares rättigheter avseende vinstutdelning, rösträtt, företrädesrätt vid nyteckning av aktie med mera styrs dels av

Bolagets bolagsordning som finns tillgänglig på Bolagets hemsida, dels av Aktiebolagslagen.

EMISSIONSINSTITUT

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

TECKNINGSFÖRBINDELSER OCH GARANTIÅTAGANDEN

Ett antal befintliga aktieägare i Bolaget, styrelseledamöter och ledande befattningshavare har genom teckningsförbindelser förbundit sig att utnyttja erhållna teckningsrätter direkt och/eller indirekt via kapitalförsäkring och därmed teckna cirka 10,2 MSEK i Företrädesemissionen, motsvarande cirka 61 procent. Bolaget erlägger ingen ersättning för ingångna teckningsförbindelser.

Därutöver har en extern investerare åtagit sig genom garantiåtagande att teckna de aktier som inte har tecknats med eller utan stöd av teckningsrätt inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp för ett sammanlagt belopp om högst cirka 6,6 MSEK, motsvarande cirka 39 procent av Företrädesemissionen. Bolaget erlägger ingen ersättning för garantiåtagandet.

Sammantaget utgör teckningsförbindelser och garantiåtaganden cirka 16,8 MSEK, motsvarande 100 procent av Företrädesemissionen. Ingångna teckningsförbindelser och garantiåtaganden är emellertid inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller liknande arrangemang vilket innebär att det finns en risk för att åtagandena, helt eller delvis, inte kommer att infrias. Se avsnitt "Riskfaktorer" under rubriken "Teckningsförbindelser och garantiåtaganden inte säkerställda" för vidare information.

I förteckningen i nedan framgår de som har ingått teckningsförbindelse och/eller garantiåtaganden, vilka har ingåtts under vecka 10, 2024. Samtliga som har ingått teckningsförbindelser och/eller garantiåtaganden kan nås via följande adress: Gottorpsvägen 58, 218 45 Vintrie, förutom vad som i förekommande fall anges i nedan.

	Teckningsförbindelse		Garantiåtaganden		Totalt	
	(SEK)	%	(SEK)	%	(SEK)	%
Henrik Hedlund	2 042 590,20	12,19			2 042 590,20	12,19
Theodor Jeansson	1 467 670,80	8,76			1 467 670,80	8,76
Sven Mattsson	1 415 656,80	8,45			1 415 656,80	8,45
Regovita AB ³¹	223 920,00	1,34			223 920,00	1,34
Ponderus Invest AB ³²	1 281 123,60	7,65			1 281 123,60	7,65
Oscar Duvik	1 067 437,80	6,37			1 067 437,80	6,37
Haos InWest AB ³³	149 801,40	0,89			149 801,40	0,89
Fredrik Grevelius	772 848,00	4,61			772 848,00	4,61
Långbers Förvaltning AB ³⁴	695 232,00	4,15			695 232,00	4,15
Sven Rasmusson	102 360,00	0,61			102 360,00	0,61
Olof Söderlind ³⁵	592 821,00	3,54			592 821,00	3,54
Mandelträdet AB ³⁶	135 421,80	0,81			135 421,80	0,81
Magnus Rene	90 000,00	0,54			90 000,00	0,54
Andreas Jeppsson	67 497,60	0,40			67 497,60	0,40
Fredrik Nilsson	65 880,00	0,39			65 880,00	0,39
Markus Wallenås AB ³⁷			6 580 204,20	39,28	6 580 204,20	39,28
	10 170 261,00	60,72	6 580 204,20	39,28	16 750 465,20	100,00

³¹ Regovita AB är helägt av Sven Mattsson och nås på adress: Östermalmsgatan 103, 114 59 Stockholm

³² Ponderus Invest AB. nås på adress: Engelbrektsgratan 7 1 tr., 114 32 Stockholm

³³ Haos InWest AB är helägt av Oscar Duvik och nås på adress: Hamiltons Väg 48, 302 92 Halmstad

³⁴ Långbers Förvaltning AB nås på adress: Engelbrektsgratan 7, 114 32 Stockholm

³⁵ Olof Söderlind är ägare av Söderlind & Co AB och därmed även indirekt kontrollerande ägare av Söderlind & Co KB, vilka är projektledare och utför arbete avseende Företrädesemission.

³⁶ Mandelträdet AB ägt av styrelseordförande Lars Persson tillsammans med närstående och nås på Mandelblomsvägen 7, 281 37 Hässleholm

³⁷ Markus Wallenås AB nås på Karl XII gatan 4, 222 20 Lund.

STYRELSE OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

STYRELSE

Enligt Bolagets registrerade bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre (3) och högst sju (7) ledamöter utan suppleanter. Styrelseledamöterna väljs årligen på årsstämman för tiden intill dess nästa årsstämma hållits. Styrelsen består per Prospektdagen av fem (5) stämموvalda ledamöter, valda för tiden intill slutet av årsstämman 2025. Tabellen nedan visar styrelseledamöterna i Bolaget, när de först valdes och huruvida de anses vara oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledning och/eller större aktieägare.

Namn	Befattning	Ledamot sedan	Oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledning	Oberoende i förhållande till Bolagets större aktieägare
Lars Persson	Styrelseordförande	2011	Ja	Ja
Henrik Hedlund	Ledamot	2017	Ja	Nej
Peter L Nilsson	Ledamot	2022	Ja	Ja
Magnus René	Ledamot	2021	Ja	Ja
Stefan Stockhaus	Ledamot	2022	Ja	Ja

Lars Persson

Styrelsens ordförande sedan 2019

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

Född: 1955

Utbildning: Masterexamen i kemi från Lunds tekniska högskola

Övriga betydande pågående uppdrag:

Styrelseledamot i Invent Medic Sweden AB, Triomed AB, och Mandelrådet AB

Innehav per Prospektdagen: 752 344 aktier indirekt via Mandelrådet AB ägt av Lars Persson tillsammans med närstående, samt direkt 88 963 aktier.

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

Henrik Hedlund

Styrelseledamot sedan 2017

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

Född: 1947

Utbildning: MD, PhD

Övriga betydande pågående

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

Innehav per Prospektdagen: 11 347 726 aktier

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

Peter L Nilsson

Styrelseledamot sedan 2022.

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

Född: 1963

Utbildning: Examen i ekonomi och internationella affärer från Lunds Universitet

Övriga betydande pågående uppdrag: -

Innehav per Prospektdagen: 312 800 aktier.

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

Magnus René

Styrelseledamot sedan 2021

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

Född: 1962

Utbildning: Masterexamen i elektroteknik från Chalmers.

Övriga betydande pågående uppdrag:

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

Innehav per Prospektdagen: 500 000

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

Stefan Stockhaus

Styrelseledamot sedan 2022.

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

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

Född: 1964

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

Övriga betydande pågående uppdrag:

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

Innehav per Prospektdagen: 1 044 082 aktier indirekt via Norgard AB helägt av Stefan Stockhaus.

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

LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Andreas Jeppsson

CEO sedan 1 sep 2020.

Tidigare erfarenhet: 20 års internationell erfarenhet från Ecolean, däribland regiondirektör för Ecolean i Amerika, Europa och Afrika samt VD för Ecolean i Kina (2008-2011) och Ecolean i USA (2014-2018).

Född: 1972

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

Övriga betydande pågående uppdrag:

Innehav per Prospektdagen: 374 988 aktier och 75 000 teckningsoptioner.

Cajsa Kapoor

CFO sedan januari 2023 på konsultbasis.

Tidigare erfarenhet: Erfarenhet från redovisning och finansiering från ett flertal bolag.

Född: 1980

Utbildning: Controller och marknadsekonom från EFL Lund

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

Innehav per Prospektdagen: 20 000 aktier indirekt via Caeli Invest AB ägt av Cajsa Kapoor tillsammans med närstående.

Fredrik Nilsson

CTO sedan 1 jun 2021.

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

Född: 1977

Utbildning: Masterexamen i maskinteknik från Lunds Tekniska Högskola.

Övriga betydande pågående uppdrag:

Innehav per Prospektdagen: 366 000 aktier och 50 000 teckningsoptioner

Susana Morales

Försäljningschef sedan mars 2023.

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

Född: 1987

Utbildning: Masterexamen i Industriteknik, Chile, samt masterexamen i Business Administration från Copenhagen Business School

Övriga betydande pågående uppdrag:

Innehav per Prospektdagen: 53 200

Denis Boissau

Marknadschef sedan mars 2020.

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

Född: 1978

Utbildning: Masterexamen i Wood Science Technology, Frankrike

Masterexamen i Business Administration, UK

Övriga betydande pågående uppdrag:

Innehav per Prospektdagen: 90 000 aktier och 15 000 teckningsoptioner

Hansi Biedermann

Affärsutvecklingschef - anställd 2009.

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

Född: 1986

Utbildning: Civilingenjör, teknisk nanovetenskap.

Övriga betydande pågående uppdrag:

Styrelseledamot i det egna konsultbolaget Windgruber AB.

Innehav per Prospektdagen: 75 196 aktier och 15 000 teckningsoptioner

Innehav i förekommande fall i ovan av teckningsoptioner avser en och samma serie utgörande den enda serie av teckningsoptioner emitterat av Bolaget som inte har förfallit eller utnyttjats.

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR AVSEENDE STYRELSE OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Det förekommer inga familjeband mellan några av styrelseledamöter eller ledande befattningshavare.

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

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

ERSÄTTNINGAR OCH FÖRMÅNER TILL STYRELSE OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Styrelsearvoden

Till styrelsens ordförande och ledamöter utgår arvode enligt bolagsstämmans beslut. Vid årsstämman 2024 beslutades att årligt styrelsearvode skulle utgå med 150 KSEK till styrelsens ordförande och med 75 KSEK vardera till styrelseledamöter Peter Nilsson, Stefan Stockhaus och Magnus René (totalt 375 KSEK), samt inget arvode skulle utgå till Henrik Hedlund.

Nedanstående tabell visar ersättning som har utbetalats från Bolaget till styrelsen, VD och övriga ledande befattningshavare under räkenskapsåret 2023.

Ersättningar under 2023

Styrelse (KSEK)	Styrelse-arvode	Konsult-arvode	Lön	Rörlig ersättning	Pension exklusive löneskatt	Övriga förmåner*	Sociala avgifter inkl särskild löneskatt	Summa
Lars Persson	150	-	-	-	-	-	15	165
Artur Hedlund [#]	-	-	-	-	-	-	-	-
Henrik Hedlund	-	-	-	-	-	-	-	-
Pierre Kiener [#]	-	-	-	-	-	-	-	-
Peter L Nilsson	75	-	-	-	-	-	24	99
Magnus René	75	-	-	-	-	-	24	99
Stefan Stockhaus	75	-	-	-	-	-	24	99
Totalt Styrelsen	375	-	-	-	-	-	86	461
Anders Jeppsson (VD)	-	-	1 591	22	381	73	614	2 681
Övriga ledande befattningshavare (5 personer)	-	585	3 483	34	505	144	1 260	6 011
Totalt VD och ledande befattningshavare	-	585	5 074	56	886	217	1 875	8 693
Totalt styrelsen och ledande befattningshavare	375	585	5 074	56	886	217	1 961	9 154

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

[#]Arthur Hedlund (styrelsesuppleant) och Pierre Kiener (ordinarie styrelseledamot) valdes inte av ordinarie bolagsstämma den 11 maj 2023 till styrelsen vilket registrerades den 22 juni 2023 hos Bolagsverket.

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

CTO Fredrik Nilsson, marknadschef Denis Boissau och affärsutvecklingschef Hansi Biederman omfattas av långsiktigt incitamentsprogram utgörande av teckningsoptioner, vars värde påverkas primärt av aktiekursens utveckling och indirekt av om Bolagets totala värde förändras vid avyttring av hela eller delar av Bolagets verksamhet.

FINANSIELL INFORMATION OCH NYCKELTAL

Informationen i detta avsnitt ska läsas tillsammans med Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2023 och 2022, inklusive tillhörande noter och revisionsberättelser, samt den oreviderade Delårsrapport Perioden januari – mars 2024 (med jämförelsesiffror för motsvarande period 2023), vilka delvis har införlivats i Prospektet via hänvisning enligt vad som följer av vad som anges under rubrik "Handlingar införlivade genom hänvisning" på sidan 1. Räkenskapsåret sträcker sig från och med 1 januari till och med 31 december.

Årsredovisningarna har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1. Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Oreviderad delårsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2024 har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:1. Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Om inget annat uttryckligen anges, har information i Prospektet inte granskats eller reviderats av Bolagets revisor.

BOLAGETS NYCKELTAL

En del av de nyckeltal som presenteras nedan är inte definierade enligt Bolagets tillämpade redovisningsregler K3 för finansiell rapportering och är alltså att betrakta som alternativa nyckeltal. Alternativa nyckeltal är mått som inte definieras i finansiella rapporter upprättade enligt tillämpade redovisningsregler för finansiell rapportering. Bolaget använder alternativa nyckeltal för att öka förståelsen för informationen i de finansiella rapporterna, både för extern analys och jämförelse och intern utvärdering. Nyckeltalen, såsom Bolaget har definierat dessa, bör inte jämföras med andra bolags nyckeltal som har samma benämning då definitionerna kan skilja sig åt. Nyckeltalen i tabellen nedan har hämtats från Bolagets årsredovisningar för räkenskapsåren 2022 och 2023 samt från Delårsrapport Perioden januari – mars 2024 om inte annat har angetts, och har inte reviderats eller granskats av Bolagets revisor förutom när detta särskilt anges.

Nyckeltal	Enhet	2023-01-01	2022-01-01	2024-01-01	2023-01-01
		-2023-12-31 Reviderad	-2022-12-31 Reviderad	-2024-03-31 Ej reviderad	-2023-03-31 Ej reviderad
Nettoomsättning ^{a) c) d)}	KSEK	8 478	560	3 054	55
Resultat efter finansiella poster ^{a) c) d)}	KSEK	-17 583	-25 251	-4 164	-5 681
Balansomslutning ^{a) c) d)}	KSEK	28 145	24 728	22 572	19 218
Periodens resultat per aktie ^{b) c) d)}	SEK	-0,25	-0,75	-0,04	-0,12
Genomsnittligt antal aktier ^{b) c) d)}	St	71 132 112	33 611 410	93 058 140	46 529 070
Soliditet ^{b) c) d)}	%	76	76	77	69

a) Ej alternativt nyckeltal eftersom nyckeltalet följer av tillämpade redovisningsregler för finansiell rapportering.

b) Alternativt nyckeltal

c) Avseende nyckeltal för räkenskapsår 2022 och 2023 är nyckeltalen hämtade från Bolagets i årsredovisningar och är i dessa reviderade.

d) Avseende nyckeltal för perioden 2024-01-01 – 2024-03-31 och 2023-01-01 – 2023-03-31 är nyckeltalen hämtade från Bolagets delårsrapport för perioden januari – mars 2024 och är i denna inte reviderade.

SYFTE OCH DEFINITION AV ALTERNATIVA NYCKELTAL SOM INTE BERÄKNAS ENLIGT K3

Nyckeltal	Definition	Syfte
Periodens resultat per aktie	Periodens resultat i förhållande till genomsnittligt antal aktier.	Måttet används eftersom det kan ha betydelse för prissättningen av Bolagets aktier och uppfattning om hur verksamheten bedrivs.
Genomsnittligt antal aktier	Summan av antalet aktier för respektive dag under perioden delat med periodens antal dagar.	Måttet används för att ge överblick över genomsnittligt antal aktier för respektive period.
Soliditet, %	Justerat eget kapitalet i förhållande till balansomslutningen, där det justerade egna kapitalet är summan av det egna kapitalet tillsammans med 79,4 procent av Bolagets obeskattade reserver, uttryckt i procent.	Måttet används eftersom det ger information om Bolagets kapitalstruktur för bedömning av Bolagets finansiella styrka.

Avstämningstabell för nyckel		Enhet	2023-12-31 Reviderad	2022-12-31 Reviderad	2024-03-31 Ej reviderad	2023-03-31 Ej reviderad
Periodens resultat per aktie						
A	Periodens resultat	KSEK	-17 583	-25 251	-4 164	-5 681
B	Genomsnittligt antal aktier	St	71 132 112	33 611 410	93 058 140	46 529 070
A/B	Periodens resultat per aktie	SEK	-0,25	-0,75	-0,04	-0,12
Soliditet						
A	Summa eget kapital	KSEK	21 449	18 915	17 286	13 234
B	79,4 procent av obeskattade reserver	KSEK	0	0	0	0
C=A+B	Justerat eget kapital	KSEK	21 449	18 915	17 286	13 234
D	Balansomslutning	KSEK	28 145	24 728	22 572	19 218
C/D	Soliditet	%	76	76	77	69

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

Utöver vad som anges i Prospektet, har det inte skett någon betydande förändring av Bolagets finansiella ställning sedan utgången av den senaste räkenskapsperioden.

UTDELNING OCH UTDELNINGSPOLICY

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

LEGALA FRÅGOR OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN

ALLMÄN INFORMATION OM AKTIEN

Enligt Bolagets registrerade bolagsordning får aktiekapitalet inte understiga 1 000 000 SEK och inte överstiga 4 000 000 SEK, och antalet aktier får inte understiga 75 000 000 och inte överstiga 300 000 000. Bolaget har emitterat ett aktieslag. Aktierna i Bolaget är denominerade i SEK och har emitterats i enlighet med svensk rätt.

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

Per 1 januari 2023 uppgick Bolagets aktiekapital till 23 264 535 SEK fördelat på 46 529 070 aktier medförande ett kvotvärde om 0,50 SEK per aktie. Per 31 december 2023 uppgick Bolagets aktiekapital till 1 023 639,54 SEK fördelat på 93 058 140 aktier, medförande ett kvotvärde om 0,011 SEK per aktie. Per 31 mars 2024 uppgick Bolagets aktiekapital till 1 023 639,54 SEK, fördelat på 93 058 140 aktier, medförande ett kvotvärde om 0,011 SEK per aktie. Samtliga emitterade aktier är fullt betalda och fritt överlåtbara.

FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Efter genomförandet av Företrädesemissionen, under förutsättning att den fulltecknas, ökar Bolagets aktiekapital med 307 091,862 SEK och därefter kommer Bolagets aktiekapital att uppgå till 1 330 731,402 SEK fördelat på 120 975 582 aktier.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Nedan listas samtliga aktieägare med innehav överstigande fem procent av aktierna eller röstetalet i Bolaget per den 31 mars 2024 inklusive därefter kända förändringar fram till Prospektdagen. Det finns inte till Bolagets kännedom några kontrollerande aktieägare samt att Bolaget inte har kännedom om att det är direkt eller indirekt kontrollerat. Det föreligger inga röstvärdesskillnader för Bolagets större aktieägare utan varje aktie berättigar till en röst på Bolagets bolagsstämma.

Namn	Antal aktier	Andel av kapital och röstetal
Nordnet Pensionsförsäkring AB	11 665 364	12,54%
Henrik Hedlund	11 347 726	12,19%
Sven Mattsson*	9 108 763	9,79%
Theodor Jeansson	8 153 727	8,76%
Ponderus Invest AB	7 117 355	7,65%
Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension	5 939 178	6,38%
Större aktieägare	53 332 113	57,31%
Övriga	39 726 027	42,69%
Summa	93 058 140	100,00%

*) Direkt och indirekt via helägda Regovita AB.

AKTIEÄGARAVTAL M.M.

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

TECKNINGSOPTIONER, KONVERTIBLER M.M.

Per 31 mars 2024 har Bolaget ett utestående teckningsoptionsprogram beslutat på årsstämman den 6 maj 2021. Teckningsoptionsprogrammet riktade sig till nyckelpersoner. Syftet med teckningsoptionsprogrammet var att säkerställa samstämmigt incitament mellan aktieägare och personer som verkar i Bolaget.

Utöver nedanstående teckningsoptioner har Bolaget, per 31 mars 2024, inga andra utestående teckningsoptioner, konvertibler eller liknande finansiella instrument som kan berättiga till teckning av aktier eller på annat sätt påverka aktiekapitalet i Bolaget. Totalt antal utestående teckningsoptioner per 31 mars 2024 uppgår till 200 000.

Villkoren i övrigt avseende teckningsoptionsprogrammet följer av tabellen i nedan.

Tecknings optionsprogram	Bolagsstämmans beslutsdatum	Emitterat antal teckningsoptioner	Teckningskurs vid teckning av teckningsoptionen	Teckningskurs för ny aktie vid utnyttjande av teckningsoption	Period att utnyttja teckningsoption att teckna nya aktier	Antal nya aktier som teckningsoptionerna berättigar att teckna
Program 2021/2024	06-maj-21	200 000	0,13 SEK	ca 7,69 SEK	Teckning av nya aktier kan ske under perioden 16 augusti 2024 - 26 augusti 2024.	Teckningsoptionerna berättigar till teckning av 392 761 nya aktier i BoMill.

Om teckningsoptionerna utnyttjas till fullo kan aktiekapitalet komma att öka med högst 4 320,371 SEK genom utgivande av totalt 392 761 nya aktier, innebärande en utspädning om cirka 0,42 procent per 31 mars 2024 utan beaktande av förestående Erbjudande. Teckningsoptionernas teckningskurs och antalet aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna kommer att omräknas enligt sedvanliga omräkningsregler efter genomförande av Företrädesemissionen.

VÄSENTLIGA AVTAL

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

MYNDIGHETSFÖRFARANDEN, RÄTTSLIGA FÖRFARANDEN OCH SKILJEFÖRFARANDEN

Bolaget är inte, och har inte heller varit, part i några myndighetsförfaranden, rättsliga förfaranden, skiljeförfaranden eller förlikningsförfaranden (inklusive ännu icke avgjorda förfaranden eller sådana som enligt Bolagets kännedom riskerar att bli inledda) under de senaste tolv månaderna vilka kan få, eller under den senaste tiden haft, betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller lönsamhet.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Närstående parter är Bolagets dotterbolag samt styrelse och ledande befattningshavare i Bolaget och deras närstående. Transaktioner med närstående avser dessa personers transaktioner och ingångna åtaganden med Bolaget. De styrande principerna för vad som anses vara närståendetransaktioner framgår av regelverket IAS 24.

Under perioden från och med den 1 januari 2022 och fram till och med Prospektdagen har följande transaktioner med närstående parter förekommit.

Transaktionens art	Motpart	240101 - Prospektdagen	2023	2022
Utlägg resor	Mandelträdet AB (helägt av styrelseordförande Lars Persson och hans närstående)	-	4	8
Ränteintäkt	BoMill Inc. (helägt dotterbolag)	-	44	18
Konsultarvode	Pragati AB (redovisningstjänster)	97	388	433
Konsultarvode	Pragati AB (CFO tjänst, Cajsja Kapoor)	169	585	-
Konsultarvode	Treeridge AB (helägt av tidigare konsultbaserade CFO Per Heanders)	-	16	678
Konsultarvode	BB Vål AB (helägt av tidigare anställda och styrelseledamot Bo Löfqvist)	-	11	339 ³⁸
Transaktioner	Totalt	266	1 048	1 025

Fordringar	Motpart	240101 - Prospektdagen	2023	2022
Fordran	BoMill Inc (helägt dotterbolag)	122	122	78
Fordringar	Totalt	122	122	78

Samtliga belopp avser KSEK.

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

³⁸ Konsultarvode till BB Vål AB om 339 KSEK är utfört arbete för ansökningar av olika stöd och bidrag under första halvåret 2022.

Utöver vad som anges ovan samt framgår av avsnitten "Övriga upplysningar avseende styrelse och ledande befattningshavare" och "Villkor för Erbjudandet - Teckningsförbindelser och garantiåtaganden" har inga ytterligare transaktioner mellan Bolaget och närstående förekommit under perioden från och med den 1 januari 2022 fram till dagen för Prospektet, som enskilt eller tillsammans bedöms väsentliga för Bolaget.

INTRESSEKONFLIKTER – STYRELSELEDAMÖTER OCH LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Det föreligger inga intressekonflikter eller potentiella intressekonflikter mellan styrelseledamöternas och ledande befattningshavares åtaganden gentemot Bolaget och deras privata intressen och/eller andra åtaganden.

Det förekommer dock att styrelse och ledande befattningshavare har vissa finansiella intressen i Bolaget till följd av deras direkta och/eller indirekta innehav av aktier och/eller teckningsoptioner eller har direkt eller indirekt erhållit ersättning av Bolaget enligt vad som i övrigt framgår i Prospektet.

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

PATENT - FÖRTECKNING

Förteckning över BoMills beviljade och gällande patent framgår nedan.

Land	Benämning	Registreringsdag	Utgång	SG ref	Ansökningsnummer	Registreringsnummer	Publiceringsnummer
Sweden	Light source arrangement	2023-01-10	2041-05-31	P48690033	2150693-6	544 932	544 932
Sweden	Multispektrometer	2017-11-21	2036-06-10	P48690020	1650816-0	539 770	539 770
Germany	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020DE	17810642.3	602017062826.3	3469321
Spain	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020ES	17810642.3	3469321	3469321
France	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020FR	17810642.3	3469321	3469321
Great Britain	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020GB	17810642.3	3469321	3469321
Italy	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020IT	17810642.3	3469321	3469321
Sweden	Multispektrometer	2022-10-19	2037-06-12	E48690020SE	17810642.3	3469321	3469321
Australia	Multispektrometer	2022-07-07	2037-06-12	P48690020AU	2017277325	2017277325	
Brazil	Multispektrometer	2022-12-27	2037-06-12	P48690020BR	BR 112018075419-6	BR 112018075419-6	
China	Multispektrometer	2021-08-03	2037-06-12	P48690020CN	201780035732.6	ZL201780035732.6	CN 109313077 A
India	Multispektrometer	2023-09-04	2037-06-12	P48690020IN	201827042618	449297	
Japan	Multispektrometer	2021-10-04	2037-06-12	P48690020JP	2018-564192	6954930	2019-517674
South Korea	Multispektrometer	2022-07-04	2037-06-12	P48690020KR	10-2018-7032639	10-2418478	10-2019-0015221
USA	Multispektrometer	2021-03-23	2037-06-12	P48690020US	16/307,686	10955292	2019-0301934
Germany	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023DE	18857326.5	602018042387.7	3681648
Spain	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023ES	18857326.5	3681648	3681648
France	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023FR	18857326.5	3681648	3681648
Great Britain	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023GB	18857326.5	3681648	3681648
Italy	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023IT	18857326.5	3681648	3681648
Sweden	Ränna	2022-10-26	2038-09-14	E48690023SE	18857326.5	3681648	3681648
Australia	Ränna	2023-09-28	2038-09-14	P48690023AU	2018333817	2018333817	
China	Ränna	2023-06-23	2038-09-14	P48690023CN	201880059837.X	ZL201880059837.X	111093847
India	Ränna	2023-08-10	2038-09-14	P48690023IN	202027015137	444292	
South Africa	Ränna	2021-04-28	2038-09-14	P48690023ZA	2020/01827	2020/01827	
USA	Ränna	2024-01-16	2038-09-14	P48691023US	17/901,055	11/872,596	2022-0410217 A1
South Korea ³⁹	Ränna			P48690023KR	10-2020-7007519		
Sweden	Sigrid	2024-02-06	2042-05-04	P48690034	2250546-5	545 787	545 787
USA	Sorteringsanordning	2008-08-26	2024-04-23 ⁴⁰	P48690003US	10/541 425	7 417 203	

³⁹ Beviljat men ännu inte registrerat patent.

⁴⁰ Patentet har förfallit när Erbjudandets teckningsperiod påbörjas den 25 april 2024.

TILLGÄNGLIGA DOKUMENT

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

- Bolagets uppdaterade stiftelseurkund (registreringsbevis) och bolagsordning

Handlingarna ovan finns även tillgängliga i elektronisk form på Bolagets webbplats, www.bomill.com.

Adresser

BOLAGET

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



BoMill

Adds more value
to your grain

