



# Alltainer



## ALLTAINER AB

EMISSIONSMEMORANDUM 2020

# Undantag från prospektskyldighet

Bolagets erbjudande omfattas inte av prospektkrav och har inte granskats och godkänts av Finansinspektionen. Memorandum avseende nyemission är undantaget från prospektskyldighet enligt lagen om handel med finansiella instrument. Enligt 2 kap 4§ i lagen om handel med finansiella instrument behöver ett prospekt inte upprättas "om belopp som sammanlagt inom EES ska betalas av investerare under en tid av tolv månader motsvarar högst 2,5 miljoner euro", vilket är fallet i föreliggande emission.

Memorandumet har däremot granskats och godkänts av Spotlight Stock Market, vilket innebär att det uppfyller de krav som Spotlight Stock Market ställer i samband med notering av aktien på handelsplatsen. Godkännandet innebär inte någon garanti från Spotlight om att sakuppgifter i memorandumet är korrekt eller fullständigt.

## Uttalanden om framtiden

Uttalanden om framtiden och övriga framtida förhållanden i detta memorandum återspeglar styrelsens nuvarande syn avseende framtida händelser och finansiella utveckling. Framåtriktade uttalanden uttrycker endast de bedömningar och antaganden som styrelsen gör vid tidpunkten för memorandumet. Dessa uttalanden är väl genomarbetade, men läsaren uppmärksammas på dessa, såsom alla framtidsbedömningar, är förenade med osäkerhet.

## Definitioner

I detta memorandum gäller följande definitioner om inget annat anges: Med "Bolaget" eller "Alltainer" avses Alltainer AB med organisationsnummer 559231-8280.

## Styrelsens försäkran

Memorandumet har upprättats av styrelsen för Alltainer AB med anledning av nyemission och planerat upptagande till handel på Spotlight Stock Market. Styrelsen för Alltainer AB ansvarar för detta dokument och har vidtagit alla rimliga åtgärder för att säkerställa att den information som lämnas är korrekt, fullständig och att ingenting utelämnats som kan påverka bedömningen av Bolaget. Bolagets revisor har granskat den ekonomiska information som lämnas i föreliggande memorandum. Årsredovisningen för räkenskapsåret 2019 – 2020 är reviderat av revisorn. Årsredovisningen har införlivats genom hänvisning. Årsredovisningen finns att ladda ner från Bolagets hemsida.

Göteborg den 2 november 2020

**Alltainer AB**

Mikael Palm Andersson  
Styrelseordförande

Joakim Furby

Jakob Kesje

Karl Malmström

Tommy Tuong Nguyen



# Innehåll

Undantag från prospektskyldighet	2
Uttalanden om framtiden	2
Definitioner	2
Styrelsens försäkran	2
Spridning av memorandumet	3
Erbjudandet i sammandrag	4
Alltainer AB	4
Alltainer i korthet	5
Villkor och anvisningar	6
Spotlight Stock Market	8
Välkommen som aktieägare	9
Bakgrund och framtida kapitalbehov	10
Affärsidé	11
Alltainers tillväxtstrategi	13
Händelser i företagets utveckling	14
Produktgrupper	15
Marknad och potentiella marknader	18
Affärs- och intäktsmodell	19
Konkurrenser	20
Strategier och mål	21
Styrelse	22
VD	23
Övriga ledande befattningshavare	23
Revisor	23
Organisation	24
Utvald finansiell information	25
Kommentarer till den finansiella informationen	33
Aktieägare	35
Aktiekapitalets utveckling	36
Information om de aktier som erbjuds	37
Risikfaktorer	39
Bolagsordning	41
Skatteaspekter i Sverige	42
Komplett förteckning av styrelsen och VD:s samtliga uppdrag under de senaste fem åren	44

## Spridning av memorandumet

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

# Erbjudandet i sammandrag

<b>Anmälningssperiod</b>	9 november - 25 november 2020
<b>Pris per aktie i erbjudandet</b>	8,00 SEK per aktie.
<b>Erbjudandet</b>	1 000 000 aktier, motsvarande 8 MSEK. Vid övertecknad emission finns möjlighet för styrelsen att fatta beslut om att utvidga erbjudandet genom en övertilldelningsoption med ytterligare genom att emittera ytterligare 843 750 aktier, motsvarande 6,75 MSEK.
<b>Teckningsförbindelser</b>	Bolaget har erhållit teckningsförbindelser om totalt cirka 3,4 MSEK, motsvarande cirka 43 procent av erbjudandet.
<b>Värdering i erbjudandet</b>	Alltainer AB värderas till 42,5 MSEK innan emissionens genomförande. <i>Se vidare under avsnittet Villkor och anvisningar sida 6.</i>
<b>Beräknad första dag för handel på Spotlight Stock Market</b>	11 december 2020
<b>Övrigt</b>	Kortnamn (ticker): ALLT ISIN-kod: SE0015192828 CFI (ISO 10962): ESVUFR FISIN (ISO 18772): ALLTAINER/SH LEI-kod: 894500SOUR1Q5VZ5OU38
<b>Finansiell kalender</b>	Innevarande räkenskapsår: 2020-07-01 – 2021-06-30 Kvartalsrapport 2: 2021-02-15 Kvartalsrapport 3: 2021-05-19 Bokslutskommuniké: 2021-08-23

## Alltainer AB

Alltainer AB bildades i Sverige och följer svensk lagstiftning. Det är ett publikt aktiebolag och bedriver verksamhet under denna associationsform, vilken regleras av aktiebolagslagen. Bolaget registrerades 2019-12-13 med organisationsnummer 559231-8280. Det ursprungliga namnet var VPR se 2209 AB. Nuvarande namn, Alltainer AB, registrerades 2020-06-04. Koncernen består av moderbolaget och det helägda vietnamesiska dotterbolaget Alltainer Vietnam Co Ltd.<sup>1</sup>

Bolaget ska direkt eller indirekt genom dotterbolag bedriva verksamhet inom utveckling, produktion och marknadsföring av inredda sjöcontainers, förvalta fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är anslutet till Euroclear (VPC), vilket innebär att det är Euroclear Sweden AB som för Bolagets aktiebok. Bolagets säte är Göteborgs kommun, Västra Götalands län.

Bolaget har inte varit part i några rättsliga förfaranden eller skiljedomsförfaranden (inklusive ännu ej avgjorda ärenden eller sådana som Bolaget är medveten om kan uppkomma), och som nyligen haft eller skulle kunna få betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller lönsamhet.

Informationsgivning från Bolaget kommuniceras på svenska. Årsredovisning och bolagsordning kan beställas i pappersform från Bolaget eller hämtas från Bolagets hemsida:

**Alltainer AB**  
Stora Ävägen 21  
436 34 ASKIM

Tel 0763-11 19 11  
E-post: info@alltainer.com  
Hemsida: www.alltainer.com

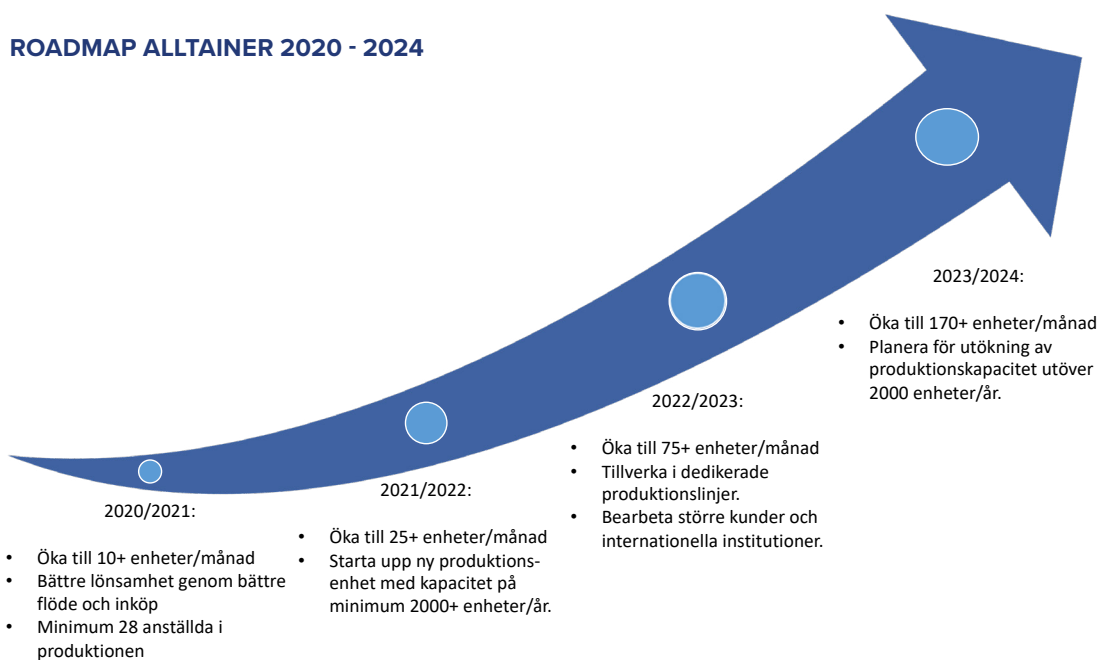
## Alltainer i korthet

- Tillverkar modifierade inredda sjöcontainrar med ett högt förädlingsvärde.
- Levererar beprövade lösningar med erkänd funktionalitet och lång hållbarhet som är certifierade för sjötransport över hela världen.
- Tillverkar sina produkter i egen fabrik i Vietnam med låga kostnader.
- Erbjuder marknaden högkvalitativa produkter till konkurrenskraftiga priser.
- Har ett antal nöjda kunder med stor inköpspotential.
- Utvecklar sina mobila lösningar enligt kundens behov och får betalt för utvecklingen.
- Har en produktportfölj som passar bra för distribution genom återförsäljare.

### ALLTAINERS MÅLSÄTTNING

- Utöka produktionskapaciteten till mer än 2 000 enheter inom 4 år.
- Tillverka och leverera minimum 100 enheter verksamhetsåret 2020/2021, 300 enheter under verksamhetsår 2021/2022 och 900 enheter verksamhetsår 2022/2023.
- Ha ett resultat på minimum 2 500 USD per enhet, genom att skala upp och effektivisera produktionen och därigenom minska produktionskostnaderna per enhet.

### ROADMAP ALLTAINER 2020 - 2024



*Styrelsens förväntade försäljning av antal containrar per år de närmste räkenskapsåren.*

# Villkor och anvisningar

## EMISSIONSVOLYM

Emissionen uppgår till maximalt 8 000 000 kronor fördelade på 1 000 000 aktier. Kvot-värdet är 0,10 kronor per aktie. Vid fulltecknad övertilldelning tillkommer maximalt 6 750 000 kronor fördelat på ytterligare 843 750 aktier. Antalet aktier i Bolaget inför föreliggande spridningsemission uppgår till 5 312 500 aktier.

## TECKNINGSKURS

Priset är 8,00 kronor per aktie. Courtage utgår ej. Värdering av Bolaget är 42,5 miljoner kronor "pre-money".

## ÖVERTILDELNINGSOPTION

Vid övertecknad emission har styrelsen en option på att utöka emissionen med upp till 6 750 000 kronor genom att emittera ytterligare 843 750 aktier. Totalt antal aktier efter fulltecknad emission och om styrelsen väljer att nyttja övertilldelningsoptionen fullt ut kommer att uppgå till 7 156 250 aktier, med vardera ett kvotvärde om 0,10 kronor per aktie.

## FÖRETRÄDESRÄTT

Emissionen genomförs utan företrädesrätt för befintliga aktieägare.

## TECKNINGSTID

Anmälan om teckning kan göras från och med den 9 november - 25 november 2020. Styrelsen förbehåller sig rätten att förlänga teckningstiden. Eventuell förlängning av teckningstiden kommer att meddelas innan ordinarie teckningstid utgång.

## ANMÄLAN

Teckning skall ske på särskild teckningsedel i minst en post om 500 aktier, därefter i valfritt antal aktier. Ofullständiga eller felaktiga teckningsedlar kan komma att lämnas utan avseende. Vid flera inlämnade teckningsedlar gäller den senast inlämnade. Anmälan, som är bindande, skall sändas till:

### Aktieinvest FK AB

Emittentservice  
Box 7415  
103 91 STOCKHOLM

Telefon: 08-5065 1795

Fax: 08-5065 1701

E-post: [emittentservice@aktieinvest.se](mailto:emittentservice@aktieinvest.se)

## VID TECKNING VIA INVESTERINGSSPARKONTO ELLER KAPITALFÖRSÄKRING

För den som tecknar aktier via en depå som är kopplad till ett Investeringsparkonto eller en Kapitalförsäkring gäller speciella regler. Kontakta din förvaltare för teckning av aktier genom dessa former av depåer.

## TILDELNING

Beslut om tilldelning fattas av styrelsen där följande principer kommer att gälla för den del som inte säkerställts genom teckningsåtagande:

1. Att prioritera ägarspridning samt i den mån det är möjligt tillse att varje tecknare erhåller minst 500 aktier.
2. Vid överteckning kommer tilldelning till de som tecknat mer än 500 aktier ske med färre antal aktier än anmälan avser.
3. I det fall det inte går att tillgodose samtliga tecknare en teckningspost om 500 aktier sker istället lottning.
4. Tilldelning är inte beroende av när under teckningsperioden som teckningssedeln lämnas.
5. Samma tilldelningsprinciper gäller även övertilldelningsoptionen.

Tilldelningen förväntas vara fastställd i början av vecka 49, 2020. Snarast därefter kommer avräkningsnotor skickas ut till de som tilldelats aktier. De som eventuellt inte tilldelas aktier får inget meddelande.

## BETALNING

Full betalning för tilldelade aktier skall erläggas kontant senast den 3 december 2020 (likviddagen) om inte annat följer av instruktion på avräkningsnotan. Aktier som ej betalas i tid kan komma att överlåtas till annan. Ersättning kan krävas av den som ej betalat tecknade aktier. I samband med att avräkningsnotor distribueras kommer resultatet av emissionen att offentliggöras via ett pressmeddelande.

## LEVERANS AV AKTIER

Alltainer AB är anslutet till Euroclear Sweden AB:s kontobaserade värdepapperssystem (fd VPC). När betalning erlagts och registrerats, skriver Euroclear ut en VP-avi som visar antalet aktier som registrerats på det VP-konto som angivits på teckningssedeln. De aktier som betalats senast den 3 december 2020, beräknas finnas tillgängliga på VP-kontona den 9 december 2020.

Vid registrering av aktier i depå kan tillgängligheten senare läggas beroende på kommissionärens eller bankens rutiner med registrering.

## VILLKOR FÖR GENOMFÖRANDE AV EMISSIONEN

Lägsta emissionsbelopp för att fullfölja emissionen är 4 800 000 kronor, vilket motsvarar 60 procent av emissionsbeloppet. Därutöver är ett villkor att Bolaget uppnår minst 300 aktieägare som vardera har ett innehav motsvarande minst 4 000 kronor.

## HANDEL PÅ SPOTLIGHT STOCK MARKET

Alltainer AB har godkänts av Spotlight Stock Market för upp-tagande till handel på Spotlight under förutsättning att spridningskravet av aktien är uppfyllt och minimibeloppet i emissionen har emitterats. Första handelsdag är beräknad till fredag den 11 december 2020.

Handelsbeteckningen kommer att vara ALLT. ISIN-kod för aktien är SE0015192828.

## TECKNINGSFÖRBINDELSER

Bolaget har inhämtat teckningsåtaganden från styrelseledamöter, VD, aktieägare och andra investerare i samband med föreliggande nyemission. De samlade åtagandena uppgår till 3 415 000 kronor, vilket motsvarar 42,7 procent av emissionen. Dessa förbindelser har villkorats av att tecknarna garanteras full tilldelning i nyemissionen. Det innebär att 426 875 aktier tilldelas teckningsåtagarna och resterande 573 125 kan tecknas av nya investerare i emissionen. Avtalet för teckningsförbindelserna medger dock en möjlighet för tecknarna att vid övertecknad emission fritt välja att lämna hela eller delar av sitt teckningsutrymme till förmån för nya aktieägare. Ingen ersättning har utgått till tecknarna för deras åtaganden.



De som omfattas av teckningsåtaganden är följande:

Tecknare	Antal aktier	Belopp
Annette Thystrup	75 000	600 000
Sven Wennhall	50 000	400 000
Ejendomsselskapet Kesje ApS*	50 000	400 000
Göran Ofsén	30 000	240 000
JAJ Holding ApS	25 000	200 000
Jonas Kretz	25 000	200 000
Företagsfinansiering Fyrstad AB	25 000	200 000
Entcap i Göteborg AB	25 000	200 000
Jan Apéll	25 000	200 000
Kesje Holding ApS**	25 000	200 000
Anders Börjesson	21 875	175 000
Fredrik Schönfeld	12 500	100 000
Veerle Schrovens	12 500	100 000
PROEVO AB***	12 500	100 000
Mikael Fred	12 500	100 000

\* Ägs av anhörig till VD Jakob Kesje

\*\* Ägs av VD Jakob Kesje

\*\*\* Ägs av styrelseledamot Joakim Furby

Teckningsåtagare nås via Bolaget:

Alltainer AB  
Stora Ävägen 21  
436 34 ASKIM  
Tel 0763-11 19 11

## EMISSIONSKOSTNADER

Föreliggande nyemission kommer att tillföra Bolaget 8 miljoner kronor före emissionskostnader om emissionen tecknas fullt ut. Emissionskostnaderna beräknas till 900 000 kronor.

## OFFENTLIGGÖRANDE AV UTFALLET I EMISSIONEN

Snarast möjligt efter att teckningstiden avslutas kommer Bolaget att offentliggöra utfallet av emissionen. Offentliggörandet kommer att ske genom pressmeddelande och finns tillgängligt på Bolagets hemsida.



## Spotlight Stock Market

Spotlight Stock Market ("Spotlight") är en bifirma till ATS Finans AB, ett värdepappersbolag under Finansinspektionens tillsyn. Spotlight Stock Market driver en sk MTF-plattform. Bolag som är noterade på Spotlight Stock Market har förbundit sig att följa Spotlight Stock Markets regelverk. Regelverket syftar bland annat till att säkerställa att aktieägare och övriga aktörer på marknaden får korrekt, omedelbar och samtidig information om alla omständigheter som kan påverka Bolagets aktiekurs.

Handel på Spotlight Stock Market sker i ett elektroniskt handelssystem som är tillgängligt för de banker och fondkommissionärer som är anslutna till Nordic Growth Market. Det innebär att den som vill köpa eller sälja aktier som är noterade på Spotlight Stock Market kan använda de banker eller fondkommissionärer som är medlemmar hos Spotlight.

Regelverket och aktiekurser återfinns på Spotlight Stock Markets hemsida ([www.spotlightstockmarket.com](http://www.spotlightstockmarket.com)).



## Välkommen som aktieägare

Alltainer AB startade sin verksamhet för ett år sedan då jag kom in som VD i bolaget. Arbetet med att utveckla företaget har dock pågått i flera år av Tommy Tuong Nguyen som är grundare av Bolaget. Under tiden innan bolagsbildningen tog Tommy fram konceptet till de sjöcontainers som vi inreder i Vietnam. Han undersökte marknaden och fann ett väldigt stort intresse för dem i USA där det är mycket vanligare att hyra in utrustning till olika byggprojekt och arrangemang än vad det är här hemma.

Det ursprungliga konceptet var att bygga sanitetscontainers vilka togs fram efter de önskemål som uthyrningsbranschens samarbetsorganisation i USA hade på sådana. Det visade sig att behovet var mycket stort av nya lösningar som kunde köras ut och användas omgående utan besvärliga installationer av vatten, anslutning till elnätet och avloppssystemen. Därför integrerades vatten och septiktankar i våra sanitetscontainrar vilket gör att de är klara att användas direkt vid leverans. Intresset för vår lösning har visat sig vara väldigt stort vilket gjort att orderboken kunnat fyllas på ordentligt och vi producerar så mycket vi kan.

Utifrån erfarenheten av sanitetscontainers har vi gått vidare och även utformat bostadsmoduler och eventcontainers för olika evenemang. I dessa tider med covid-19 finns även idéer om att göra sjukhusmoduler vilka skulle kunna inredas som mottagningsrum och färdiga patientrum som alternativ i stället för tältlösningar. I dessa ska givetvis värme och all teknisk utrustning vara installerad från början för att snabbt och enkelt kunna transporteras dit de behövs varhelst i världen. Dessa kan då sättas in vid alla typer av katastrofsituationer där befintlig sjukvård inte är tillräcklig.

Som ni förstår så finns det mycket som kan göras med Alltainers sjöcontainrar. Det är bara fantasin och våra ekonomiska ramar som sätter gränserna. Av den anledningen gör vi nu en nyemission och i samband med det en notering av aktien på Spotlight Stock Market. Med mer kapital i bolaget kommer vi att kunna expandera verksamheten ordentligt, vilket är något som våra kunder kräver. Idag har vi resurser för att tillverka 5 – 7 enheter i månaden, men med ineliggande avsiktsförklaring om köp av 400 enheter måste vi öka produktionen väsentligt för att kunna hålla acceptabla leveranstider.

De containers som vi bygger våra enheter på tillverkas i Kina utav en av världens största containertillverkare. De fraktas till Ho Chi Minh City i Vietnam där vår produktionsanläggning ligger. Där inreds containrarna efter våra kunders behov. Vår inredningsanläggning i Vietnam är flaskhalsen och kommer med kapital från emissionen att byggas ut för att kunna tillverka hundratals enheter per månad. Utbyggnaden uppskattas kosta 5 miljoner kronor för att få en kapacitet om 2 000 enheter per år. Därutöver ska emissionen ge oss det rörelsekapital som krävs för att kunna expandera verksamheten.

Vår största marknad idag är i USA där Alltainers produkter säljs till ett nätverk bestående av cirka 30 distributörer och uthyrare över hela USA, från Kalifornien, över Texas, Colorado till Chicago och New York. Några är specialiserade på Sanitetscontainers andra på Bostadscontainers. I Kalifornien är det Event container som efterfrågas mest. All försäljning är koordinerad och drivs av Alltainers generalåterförsäljare för USA och Kanada, så Alltainer har inga marknadsföringskostnader för USA och Kanada. För den amerikanska marknaden har vi tecknat ett "letter of intent" på 400 enheter med generalåterförsäljaren som kan täcka hela Alltainers produktion fram till mitten av 2022. Därför måste Alltainer öka sin produktionstakt kraftigt för att tillmötesgå marknadens behov. Samtidigt skapar detta en bas för Alltainer, vilket innebär att vi kommer kunna redovisa positiva resultat och kassaflöde från den löpande verksamheten under de närmaste åren.

Som jag hoppas ni förstår så händer det mycket i Alltainer just nu. För att klara av att genomföra dessa saker måste Bolaget tillföras kapital, vilket vi hoppas är möjligt genom föreliggande nyemission och den planerade noteringen av aktien på Spotlight Stock Market. Jag välkomnar dig därför som investerare på vår resa, den har bara börjat.

Välkommen att teckna aktier i Alltainer AB.

**Jakob Kesje**  
VD i Alltainer AB



# Bakgrund och framtida kapitalbehov

Alltainer AB bildades hösten 2019 för att tillverka, marknadsföra och sälja sjöcontainrar inredda som bostäder, barer, sanitetsanläggningar eller andra ändamål som kunderna efterfrågar. Idén bakom Bolagets verksamhet har dock utvecklats under ett par års tid och försäljningskanaler till framförallt den amerikanska marknaden har under arbetets gång arbetats upp då dessa i högsta grad varit delaktiga i utvecklingsarbetet. Alltainer har bland annat arbetat tillsammans med branchorganisationen för sanitetsuthyrare i USA för att ta fram specifikationer för Bolagets sanitetscontainers. Genom egen tillverkning i Vietnam med komponenter hämtade från kundens hemmamarknad kan Alltainer leverera kvalitetsprodukter uppbyggda på ISO-certifierade sjöcontainers till konkurrensmässigt pris, som för kunden är enkla och billiga att transportera såväl på landsväg som på sjön.

Under våren 2020 genomförde Bolaget en mindre kapitalanskaffning om 1,25 miljoner kronor för att få in kapital för att få igång en mer kontinuerlig drift av tillverkningen i Vietnam. Därutöver har en bryggfinansiering om en miljon kronor genomförts efter sommaren då Bolaget var i behov av rörelsekapital. Senaste halvåret har produktionen legat på 4 – 5 inredda containers i månaden, men målsättningen är att kunna skala upp produktionen till det tiofaldiga för att kunna möta den efterfrågan som finns.

Styrelsen i Alltainer har uppskattat behovet av rörelsekapital till cirka 6,0 MSEK för att nå en försäljningsvolym på 300 enheter per år. Av de 6,0 MSEK har Bolaget säkerställt 1,25 MSEK genom nyemissionen i juni 2020.

För att få rörelsekapital till att genomföra en ökning av tillverkningskapaciteten samtidigt som Bolaget behöver anläggningskapital för att bygga ut produktionsanläggningen genomförs föreliggande nyemission.

Övertilldelningsoptionen som är möjlig att verkställa vid en övertecknad emission skulle möjliggöra utrymme för att öka produktionstakten mer än de 300 enheter som Bolagets budget bygger på, vilket skulle ge ett väsentligt resultat- och kassaflödestillskott.

## BAKGRUND OCH MOTIV TILL NYEMISSIONEN

Styrelsen för Alltainer AB har beslutat att genomföra en publik nyemission och att därefter notera Bolagets aktie på Spotlight Stock Market. Beslutet togs på årsstämman den 25 september 2020. Skälet för att genomföra nyemissionen är att erhålla resurser för att kunna genomföra Bolagets expansionsplaner. Kapitalet kommer att stärka rörelsekapitalet och skapa resurser för ökade försäljningsinsatser samtidigt som Bolaget får resurser att bygga ut produktionsanläggningen i Vietnam i syfte att säkerställa att Bolaget har produktionskapacitet för att nå försäljningsmålet. Emissionen vänder sig till såväl privata som institutionella investerare.

## Emissionskapitalet skall framförallt användas till:

- Utöka produktionskapaciteten vid produktionsanläggningen i Ho Chi Minh City, Vietnam. (40 procent av kapitalet)
- Stärka rörelsekapitalet. (60 procent av kapitalet)
- Ökade resurser för marknadsbearbetning på nya geografiska marknader så som Australien, Nya Zeeland och Europa. (eventuell övertilldelningsoption)

Se vidare om kapitalets användning under rubriken "Alltainers tillväxtstrategi".

## RÖRELSEKAPITALFÖRKLARING

Utan föreliggande nyemission kan Alltainer ändå fullgöra sina förpliktelser mot leverantörer och kreditgivare, men Bolaget har svårt att utvecklas i den takt som styrelsen vill och leverera vad kunderna efterfrågar.

Styrelsen bedömer att föreliggande nyemission täcker kommande rörelsekapitalbehov under de närmaste 12 månaderna även vid endast 60 procents teckning av emissionen. Bedömning görs även att Bolaget inte kommer att behöva förstärka rörelsekapitalet under det närmaste året, givet nuvarande planer på marknadsbearbetning.

Bolaget kan vid en lägre teckningsgrad välja att expandera i långsammare takt, och skjuta på byggandet av en ny tillverkningsenhet till dess Bolaget kan finansiera det med egna medel. I befintlig anläggning kan produktionstakten ökas till cirka 25 enheter per månad. Vid en sådan volym kommer verksamheten att generera ett positivt resultat och kassaflöde som möjliggör finansiering av anläggningen med egna medel inom en relativt kort tid.

## FRAMTIDA KAPITALBEHOV

Redovisat resultat i Alltainer har varit positivt, om ändå litet, sen Bolaget startade. Styrelsen bedömer att resultatet även framöver kommer att vara positivt. Däremot, är och kommer kassaflödet att vara negativt, då tillväxten binder kapital i rörelsen.

Styrelsen bedömer att föreliggande nyemission täcker kommande rörelsekapitalbehov under de närmaste 12 månaderna även vid endast 60 procents teckning av emissionen. Under kommande 12-månadersperiod har Bolaget för avsikt att tillverka 100 enheter, vilket kommer att resultera i ett positivt resultat och kassaflöde från den löpande verksamheten. Bedömning görs även att Bolaget inte kommer att behöva förstärka rörelsekapitalet under det närmaste året, givet nuvarande planer på marknadsbearbetning. Vid en mycket kraftig expansion kan Bolaget dock hamna i en situation där ytterligare rörelsekapital kan underlätta tillväxten.

## Affärsidé

Allainers affärsidé är att erbjuda den globala marknaden inredda sjöcontainrar till specifika nischer där inredningen är arbetsintensiv och konkurrensen begränsad. Genom effektiv tillverkning i en egen inredningsfabrik i Vietnam kan Alltainer erbjuda sina kunder produkter av väldigt hög kvalitet till konkurrensmässiga priser. Containrarna tillverkas i samma höga kvalitet som i västvärlden och kan på ett ekonomiskt sätt transporteras till alla marknader då de fortfarande har en sjövärdighetscertifiering.

### VERKSAMHET

Alltainer designar och inreder modifierade sjöcontainers till olika ändamål utifrån kundens behov så som lägenhetscontainers, barcontainers och sanitetscontainers. Inköp görs av ISO-klassificerade sjöcontainers direkt från tillverkaren. Sedan inreds containern i Allainers egna inredningsfabrik i Vietnam.

Som en konsekvens av att inredningen färdigställs i ett låglöneland samt att Bolagets huvudsakliga marknad är USA, kan de säljas till ett mycket konkurrenskraftigt pris. Försäljningen på den amerikanska marknaden sker genom Bolagets generalåterförsäljare och dennes distributörsnätverk. Dagens produktion sker med en volym om 4 – 5 enheter per månad. En volym som måste höjas minst tio gånger för att möta efterfrågan.

### PRODUKTEN

De modifierade sjöcontainrarna som Alltainer erbjuder kunderna behåller sin sjövärdighetscertifiering och är ISO-certifierade containers, vilket är standard vid sjötransporter i hela världen. Det är en produkt som är standardiserad och produceras i stort antal världen över. En sjöcontainer är väldigt stabil i sin konstruktion och kan transporteras billigt och säkert över hela världen, då fraktkostnaden för en sjöcontainer också är standardiserad. Det gör att sjöcontainers är en bra bas för att bygga olika lösningar på, jämfört med att bygga utifrån egen konstruktion.

Alltainer bygger lägenheter, hotellrum, barer, sanitetsanläggningar och mycket mera genom att modifiera 20 fots eller 40 fots standardiserade containers som köps in nya direkt från tillverkaren. Containerns unika egenskaper bevaras, så som stabilitet och möjligheten till säker och billig frakt.

Efterfrågan på olika typer av modifierade containers är ökande, då produkten anses hållbar, snabb att bygga, och är en billig modullösning i förhållande till en platsbyggd lösning eller en traditionell modullösning.

### PRODUKTIONEN

Alltainer har en egen inredningsfabrik i Ho Chi Minh City, Vietnam, där de nytillverkade containrarna modifieras och inreds. Fabriken som är belägen i anslutning till hamnen i Ho Chi Minh City består av två tillverkningsytor. En delvis utomhus på 1 500 m<sup>2</sup> där plåtarbetet sker. Det rör sig om utskärning av containern, svetsning av förstärkningar, dörröppningar och dylikt samt sandblästring inför målning.

Inomhus har Alltainer idag en yta om 2 500 m<sup>2</sup> där produkterna målas, innerväggar, golv och tak monteras, el och vatten dras, och alla andra detaljer monteras. Därefter testas och kvalitetssäkras allt innan leverans. Idag har Alltainer fjorton fast anställda hantverkare inom alla nödvändiga yrkesgrupper så som svetsare, målare, snickare, elektriker och montörer.

Med existerande personal klarar Alltainer idag av att tillverka 6-7 enheter per månad beroende på hur komplexa produkterna är. Dagens utrymme i fabriken ger möjlighet att producera cirka 25 enheter per månad. För att nå denna produktionskapacitet krävs ett större rörelsekapital för inköp av färdigsvetsade containers och komponenter till inredningarna samt att Bolaget anställer ytterligare personal.



## KUNDER

Alltainers största och viktigaste kund idag är CSW AB (Container Solutions Worldwide AB), som har ensamrätten att sälja i USA och Kanada. Därutöver har CSW kundklausul på enskilda namngivna kunder i deras kontaktnät utanför USA och Kanada. Ägaren till CSW var idégivare till Alltainers affärsidé och en av grundarna till Bolaget. CSW startades 2018 för att bygga upp den nordamerikanska marknaden, och har byggt upp en kundbas inom inredda containrar de senaste åren. CSW köper och säljer i egen räkning och har en ägarandel i Alltainer på cirka 21 procent innan föreliggande nyemission. CSW har ett kundunderlag på 30-40 kunder som mestadels är distributörer till uthyrare eller slutkund, men det finns också uthyrare och direkta slutkunder i kundunderlaget. CSW har bidragit till finansieringen av några containrar genom förskottsbetalningar, när de har haft möjlighet för detta, och alla CSW's kunder har visat bra betalningsförmåga, och betalat vid avtalat tid.

CSW har mottagit förfrågningar från sina kunder beträffande framtida inköp i ett sådant omfång att CSW har tecknat en avsiktsförklaring, LOI, med Alltainer på totalt 400 containrar över en tvåårsperiod. Tills idag har CSW fyllt Alltainers produktionskapacitet, och CSW förväntar sig av Alltainer att tillverkningskapaciteten snabbt växer till 12-15 enheter i månaden, och sedan ökas ytterligare.

## LOI

Generalåterförsäljaren i Nordamerika, CSW, har på basis av sina kunders feedback avtalat om ett "Letter of Intent" med Alltainer AB på köp av totalt 400 enheter över två år, med en förväntad fördelning på 100 styck det första året och 300 styck det andra året. CSW baserar sin LOI på ett 30 tal distributörer i USA och Kanada, som i sin tur har indikerat förväntningar på sammanlagda inköp i samma storlek eller större.

I dagsläget har Alltainer via CSW mottagit löpande order på 3 enheter per månad från två namngivna amerikanska kunder<sup>2</sup>, motsvarande totalt 6 enheter i månaden fram till slutet av 2020. Därefter förväntas att Alltainer kan leverera 8-10 enheter i månaden till dessa kunder.

Utöver ovanstående orders mottar Alltainer via CSW löpande enskilda order från andra slutkunder, varför nivån för första hela verksamhetsåret 2020/2021 om 100 enheter redan ligger inom räckhåll.

Ett LOI är inte juridisk bindande, men motsvarar en avsiktsförklaring. Det är dock vanligt i kundförhållanden där kunden har önskemål om leverantörens produktionskapacitet och samtidigt vill ge ett skriftlig bekräftande av sin intention. Sedan värderar Alltainer avsiktsförklaringen från CSW som väl underbyggd och baserat på en verklig efterfrågan som materialiserar sig nu, även om COVID-19 är kraftigt närvarande i USA och hela världen.



# Alltainers tillväxtstrategi

Alltainer AB är i ett tidigt skede i sin utveckling men har en tydlig tillväxtstrategi där det stora problemet idag är tillverkningskapaciteten samt bristen på rörelsekapital.

## TILLVERKNINGSKAPACITETEN

För att öka produktionen till en nivå högre än de 25 enheter i månaden som dagens produktionsanläggning klarar av kommer ytterligare produktionsyta att behövas. Under våren 2021 har Alltainer för avsikt att hyra ytterligare lokaliteter i närheten av nuvarande produktionsanläggning, och anpassa lokalerna med måleriverkstad, montageavdelning, lager och verktyg. Enligt budget uppgår investeringen till cirka 5 MSEK för utrustning av produktionslokaler, vilket då kommer att ge Bolaget en kapacitet att producera mer än 2 000 enheter per år. Enligt planeringen kommer anpassningen av de nya produktionslokaler fortgå under senare delen av 2021.

Finansieringen av utrustningen av den nya fabriken förväntas till stor del finansieras genom föreliggande nyemissionen. Resterande del av investeringen i produktionsutrustning kommer att finansieras löpande av Bolaget.

## NYANSTÄLLNINGAR OCH FASTSTÄLLA PRODUKTIONSROUTINER

För att öka produktionen kommer Alltainer behöva rekrytera ytterligare personal och systematisera produktionen. Idag har bolaget 14 fastanställda i Vietnam, och det förväntas att personalen kommer att öka till mer än 45 personer innan sommaren 2021.

Det finns bra tillgång till personer med yrkeserfarenhet i närområdet då vissa företag i regionen håller på att dra ner på personal. Rekrytering av arbetsledare och produktionschefer pågår, och personal förväntas vara på plats under första kvartalet 2021. Problemet är i vissa fall att få tag i engelskkunniga medarbetare, men det finns redan ett antal kandidater.

Alltainer jobbar mycket med att effektivisera produktionen genom tydliga produktionsrutiner och inköpsoptimering vilket kommer ge stora ekonomiska effekter när volymerna ökar och Bolaget uppnår stordriftsfördelar.

## RÖRELSEKAPITALET

Behovet av rörelsekapital ökar väsentligt för Alltainer när tillverkningsvolymerna ökar så kraftigt som planeras. Orsaken är att det i Asien är regel att man betalar inköp av material

och komponenter vid leverans jämfört med här hemma där vi är vana vid att få en månads kredit från leverantörerna. Det innebär att kapitalbindningen i produktionen blir allt större ju mer produktionen ökar.

Alltainer har fastställt sitt behov av rörelsekapital till cirka 6,0 MSEK för att nå en försäljningsvolym på 300 enheter per år. Av de 6,0 MSEK har Bolaget säkerställt 1,25 MSEK i en nyemission i juni 2020, och en bryggfinansiering om 1,0 MSEK i augusti 2020 som kan komma att konverteras till aktier. Resterande del förväntas tillföras genom föreliggande nyemission.

## SATSNINGAR INOM MARKNADSFÖRING OCH FÖRSÄLJNING

På marknadsidan gynnas bolaget av det stadigt ökande intresset för containerboende, som ett alternativ till platsbyggda bodar och husbilar. Rörelsen i byggbranschen emot att hyra materiel framför att äga, driver på efterfrågan för boende för arbetskraft och hyrtoaletter i containerform som alternativ till platsbyggda bodar och toalett trailers.

Även eventmarknaden som just nu ligger nere, har upplevt en stark tillväxt de senaste åren. Intresset för Alltainers eventcontainers har varit ökande. Av årets 37 tillverkade containers har 8 varit eventcontainers. Dessutom kommer det med all säkerhet att ställas högre krav på sanitetslösningar vid event i framtiden då fokus på hygien ökat i samhället vilket är till fördel för Alltainers sanitetscontainers.

I Nordamerika står CSW för alla kostnader gällande marknadsföring av produkterna. Vid en övertecknad emission då Bolaget kan nyttja övertilldelningsoptionen kommer dessa medel att användas för att utvidga den geografiska närvaron till andra marknader så som Australien, Nya Zeeland och Europa. Försäljningen kommer att ske genom att Alltainer succesivt bygger upp ett nätverk av distributörer runt om i världen med hjälp av lokala generalåterförsäljare.

Alltainer kommer att på de nya marknaderna söka kontakt med partners som kan bli bolagets generalåterförsäljare på respektive marknad, med ett distributörsnätverk under sig. De nya återförsäljarna kommer att stötts genom att erbjuda dem ett antal demo-containers i olika varianter och för olika behov. Även hjälporganisationer och regeringar ska bearbetas för att visa fördelarna med "off-grid" lösningar för att lösa boende- och sanitetsbehov vid katastrofsituationer och otillgängliga miljöer.

# Händelser i företagets utveckling

## 2018

I februari 2018 kontaktas Tommy Tuong Nguyen av ägaren till Bolagets nuvarande generalåterförsäljare i USA, CSW, med frågan om Tommy kan få fram modifierade containers i Vietnam. Denne som var verksam i USA hade kommit i kontakt med ett flertal uthyrare av toalett- och bostadsvagnar som efterfrågade billigare och bättre lösningar än de som fanns på den amerikanska marknaden. Det blev början på företaget, och Tommy tog fram olika design, i dialog med kunden, som skulle användas till olika ändamål, såsom reception, restaurang etc. på ett resort på Guam, Mikronesien i västra Stilla havet. Tommy försökte lösa produktionen med hjälp från ett existerande vietnamesiskt bolag med viss erfarenhet i att bygga om containrar.

De färdiga containrarna från den vietnamesiska leverantör var undermåliga, och kunden vägrade ta emot flera enheter från den valda leverantören. Med den bakgrunden fanns det ingen annan möjlighet för Tommy Tuong Nguyen än att tillsammans med Phuong Trieu starta en egen tillverkning och själva inreda containrar enligt kunden önskemål. De lyckades och kunden på Guam blev i slutändan nöjd. Därmed var Alltainers produktion i Vietnam igång.

Nu fanns det personal och en produktionsanläggning på plats. Det beslöts att enbart modifiera fabriksnya containrar och säkra att certifieringen som sjöcontainer kvarstod. Beslutet var baserat på de dåliga erfarenheterna från tidigare med problem med begagnade container, och svårigheter med att frakta dem om de saknade certifikat.

Olika typer av containerlösningar tillverkades i samarbete med slutkunderna, så alla lösningar är godkända och i överensstämmelse med kundernas önskemål. En förfrågan på en toalettcontainer satte igång ett utvecklingsarbete som skulle fortgå över flera år. Resultatet blev Alltainers ToiTainer som idag är ett mycket starkt alternativ till de toalett trailers som finns på marknaden idag.

## 2019

Under sommaren 2019 flyttade Alltainer in i sina nuvarande lokaler som hyrs i en industriell företagszon söder om Ho Chi Minh City och nära containerhamnen. Den ursprungliga produktionsytan finns kvar, men används idag för de "smutsiga" delar av produktionen, som utskärning, svetsning och sandblästring.

Alltainer AB och det helägda dotterbolaget Vietnam Co. Ltd bildades under hösten 2019, då det blev tydligt att skulle Alltainer utvecklas till ett större bolag, behövdes professionell ledning, mera struktur och tillförsel av rörelsekapital för att kunna expandera i den takt som efterfrågan tog fart.

## 2020

I början på 2020 bestämde sig ledningen som nu bestod av VD Jakob Kesje och grundarna Tommy Tuong Nguyen och Phuong Trieu för att söka externt kapital och på sikt marknadsnotera aktien.

Alltainer ökade under första halvåret produktionen från en container i månaden till närmare 4-5 container per månad. En siffra som kunnat varit högre om likviditeten varit bättre i Bolaget.

Alltainer deltog på en mäsas i Indianapolis, USA, i februari med fina order på eventcontainers och med utsikt till många order på sanitetscontainer. Dessa har dock inte materialiserat ännu, då toalettuthyrningsbolagen i många områden har haft kraftig nergång under Covid-19 pandemin.

Under andra kvartalet mottog Alltainer ett antal order på containerläggigheter. Order som har varit på väg över mera än ett år, men nu materialiserar sig i volym.

Alltainer fick möjlighet att visa upp sina produkter på hemmaplan, då en Bartainer som ägs av företagets distributör ställdes i Slottsskogen i Göteborg och användes av restaurang Villa Bel Parc som en extra bar. Det gav mycket uppmärksamhet från allmänheten och Villa Bel Parc hoppas kunna hyra en Bartainer också nästa år.

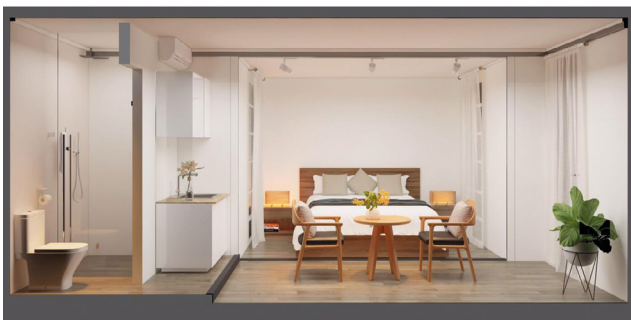
Hyrtoaletten Sverige AB fick hem den första kombinerade toalett och duschcontainer, med två vanliga toaletter och duschkabiner, och en handikappkabin med toalett och dusch. Sanitetscontainer uppfyller de nya krav för handikaptaletter i det publika rummet. Hyrtoaletten har använt denna första enhet till att visa sina kunder vad de kan erbjuda.

## Produktgrupper

Alltainer har fokuserat sitt erbjudande till kunder på framförallt tre produktsegment, där Bolaget erbjuder olika lösningar inom varje segment. För att få längre serier och en effektiv produktion strävar Bolaget att tillverka ett så standardiserat produktutbud som möjligt. De tre produktsegmentet Alltainer vänder sig mot är:

- Boende
- Sanitet
- Event

### BOENDE



Boendecontainer: Alltainer Standard 20 fot med utdrag

Inredda containrar som är ett alternativ till platsbyggda- eller modulbyggda hus och bodar är den största potentiella marknaden för Alltainer. I och med att alla Alltainers boendecontainrar är byggda med en standardcontainer kan de flyttas runt mellan olika RV Parks på ett enkelt och kostnadseffektivt sätt. Containrarna är så stabila i sin konstruktion att de inte behöver några speciella grunder eller fundament för att ställas upp, vilket underlättar vid tillfällig uppsättning under några månader eller under något år. De är utrustade med vattentank och septiktank, isolerade för arktiska förhållande och utrustade med värme och kylaggregat.

Boendecontainrarna är inredda av ett oorganiskt material för att säkra lång livslängd oavsett fuktighet och torka. Uppskattad livslängd är minst 25 år i all sorts väder, men med regelbundet underhåll bör de hålla betydligt längre.

Idag erbjuder Alltainer fem olika varianter av bostadscontainrar:

- Standard 20 fot boendecontainer
- Standard 40 fot boendecontainer
- Boendecontainer 20 fot med utdrag
- Boendecontainer 40 fot med utdrag
- 40 fot boendecontainer med två lägenheter



Boendecontainer: Alltainer Standard 20 fot med utdrag

Alltainer har utvecklat ett eget utdragssystem som ger möjlighet att fälla ut utdragsdelen för hand. Utdragsdelen ökar boendeytan i containern med mer än femtio procent, samtidigt som containerns hållbarhet inte försämrats utan fortfarande är en certifierad sjöcontainer med dess fördelar vid långväga transport.

Den utdragna delen blir exempelvis en lämplig sovalkov. De större 40 fots bostadscontainrarna har två stycken utdragsdelar, där kök och sanitetsinstallationerna sitter i mitten av bostaden och det blir ett rum på vardera sidan om dessa delar.

Alltainers boendelösningar skiljer sig från andra liknande produkter bland annat genom att de är isolerade så de kan hålla en jämn temperatur inomhus, det finns ett integrerat värme och kylsystem som ser till att temperaturen hålls på en angenäm nivå. Boendet har egen vatten- och septiktank vilket innebär att den inte behöver anslutas till ett vatten- och avloppssystem. Genom att ISO-containern har kvar sin struktur och hållbarhet går det att flytta den inom det internationella lastcontainersystemet vilket ger lägre transportkostnader.

### SANITETSCONTAINERS

Alltainers sanitetscontainers är inredda 20 fots containrar med toalett och dusch. De används primärt på större byggarbetsplatser eller vid tillfälliga evenemang där det finns krav på toalettfaciliteter, men också på campingplatser eller i hamnar där det finns begränsade möjligheter att ansluta till befintligt VA-nät.

Inom segmentet sanitetscontainers erbjuder Alltainer idag 20 fots containrar i primärt tre utförande:

- 6 vanliga toaletter
- 2 vanliga toaletter med dusch och en handikapptoalett med dusch
- 4 vanliga toaletter med dusch



*ToiTainer med handikapptoalett och dusch samt två vanliga toaletter och duschar*

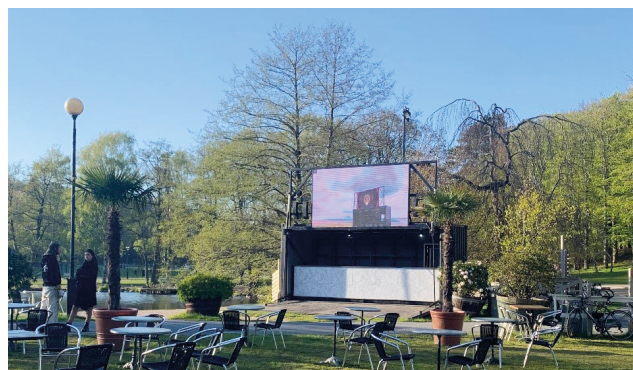
Som för boendecontainers gäller att alla Alltainers ToiTainers kan flyttas som en standardcontainer till lågt pris, de behöver inget speciellt fundament tack vare den robusta konstruktionen och alla har möjlighet att klara sig utan anslutning till v/a-nätet då de har vatten- och septiktankar installerade. De är isolerade för arktiska förhållanden och utrustade med värme och kylaggregat. Alla väggar och golv är av oorganiskt material för att säkra lång livslängd oavsett fukt och torka.



*ToiTainer: Standard 20 fot med 6 toaletter*

Ett utvecklingsprojekt inom sanitetsområdet är att ta fram en container speciellt avsedd för utvecklingsländer med brist på vatten. Genom att utrusta sanitetscontainern med ett reningsverk som renar det använda vattnet kan vattnet användas om och om igen. Tillsammans med solceller på taket och batterier för att lagra energi kan ToiTainer bli en bra lösning för många delar av världen där det i dag saknas ordentliga toalettlösningar. Den skulle då lösa problemet med vattenförsörjning och hygien som finns utan en fungerande sanitetsanläggning. Utvecklingsprojektet bekostas av kunden och beräknas vara klart innan årsskiftet.

## EVENTCONTAINRAR



*Bartainer i Slottsskogen i Göteborg sommaren 2020*

Alltainer har idag två unika lösningar till events som uthyrare kan erbjuda till evenemang av olika slag, så som till mässor, festivaler och mobila reklamskyltar.

Det finns idag en Bartainer som är en 20 fot container med integrerad bar och stor LED-skärm ovanför baren, som fälls ut och vänds mot publiken. På så sätt kan publiken stå och ta del av en föreställning, en fotbollsmatch eller annan aktivitet medan de handlar i baren. När tillställningen är slut fälls Bartainern ihop med ett knapptryck och kan flyttas till nästa evenemang eller stå låst till nästa gång den ska användas. Led-skärmen kan också användas som reklamskylt, visa meny i baren, eller på annat sätt förmedla ett budskap relaterat till det som erbjuds i baren eller café.

Den andra lösningen som erbjuds kallas helt enkelt Alltainer LED-tainer. Det är en 20 fot container, där hela den långa sidan kan öppnas upp och en 13 m<sup>2</sup> LED-skärm kommer fram. Den har använts vid flera olika evenemang i USA redan. Det har då bland annat rört sig om drive-in gudstjänster och reklam för Bank of America.





LED-tainer

Generellt för eventcontainers kan sägas att de är lätta att flytta från ställe till ställe. Skärmar och interiör är väl skyddat under transport och när de står oanvända på evenemangsplassen. De är lätta att sätta upp och det går snabbt att komma igång med verksamheten. Med den tunga containern som fundament, blir skärmen mindre vindkänslig och klarar svårare väderförhållanden.

Både Bartainer och LED-tainer levereras med all elektronik installerad så som integrerade skärmar, ljudanläggning, och hydraulik för att fälla ned sidorna.

### UTÖKAT PRODUKTUTBUD

Alltainers produktutbud kommer att mest möjligt begränsas till ovan nämnda segment för att säkra en effektiv produktion och få ut de ekonomiska stordriftsfördelar som finns med produktion i långa serier. Det finns dock vissa nischprodukter som kan ha stor volymmässig potential.

Alltainer ser hela tiden över vad som kan vara lämplig framtida produktsegment och har redan tagit fram några testversioner av nya produkter. Även dessa nya produkter baseras på Alltainers unika utdragsmodell baserat på en 20 fot container. Ett sådant område är en obemannad butik där Alltainer tillsammans med en amerikansk kund hittat en inredningslösning som automatiserar inköpsprocessen i butiken. En kombination av Alltainers utdragslösning med en unik butiksinredning ger en lösning som efterfrågas i stort volym, inte bara i USA, utan i hela västvärlden och möjliggör obemannade butiker.



Obemannad butik i koncept, utan inredning

Ett annat intressant område som Alltainer tagit fram är läkarstationer i containers. Tillsammans med myndigheter i Vietnam har Alltainer tagit fram ett koncept där dessa ska kunna placeras ut i glesbefolkade områden i landet så lokalbefolkningen slipper långa resor för att besöka läkarstationen. Istället är det en läkare som åker omkring i landet och bemannar läkarstationen vid bestämda tillfällen. Läkarstationen kan enkelt aktiveras när läkaren kommer till orten, och däremellan kan den förslutas på ett säkert sätt. En sådan lösning kommer givetvis att vara intressant för många länder med liknande infrastruktur som Vietnam.



Läkarstation under utveckling

## Marknad och potentiella marknader

Alltainer har hela världen som sin geografiska marknad. Då produkten kan transporteras enkelt, billigt och säkert i flödet av lastcontainer, samtidigt som värdet av produkten är relativt högt har den geografiska spridningen ingen begränsning. Alltainer ser idag att den nordamerikanska marknaden är mest utvecklad och där har Bolaget kommit längst i sin etablering.

Marknaden för boendecontainer förväntas enligt analysföretaget Allied Analytics växa från 44,5 miljarder USD 2017 till 73 miljarder USD 2025, vilket innebär en genomsnittlig årlig tillväxt om 6,5%. År 2017 dominerade Nordamerika den globala marknaden för containerhem, och stod för cirka 39 procent av den globala marknaden, följt av Asien och Stillhavsområdet.<sup>3</sup>

De kundsegment som Alltainer genom CSW AB riktar in sig mot är i första hand distributörer som säljer boendecontainers till RV Parks eller slutanvändare i USA. Det finns cirka 13 000 RV Parks i USA, det vill säga campingplatser/boendeplatser med uppställda villavagnar för stadigvarande bruk. Vad Bolaget ser är att det finns ett ökande intresse för att starta och driva RV parks i USA. På sikt räknar Alltainer även med att kunna etablera kontakt med och sälja till uthyrare och distributörer som är inriktade mot stora byggprojekt och till marknaden för "tiny homes", som kan liknas vid Attefallshus i Sverige, som extraboende på större tomter, som jaktstugor och mindre fritidshus.

Då boendekostnaderna i USA har ökat mycket de senaste tjugo åren finns det en stark trend för att hitta billiga boenden i forma av "tiny homes".<sup>4</sup>

Marknaden för uthyrning av sanitetscontainer, är svårt att värdera direkt, då denna produkt är ny i marknaden och kommer ersätta båda enskilda plasttoaletter och toalett trailers. Men om man ser till den allmänna marknaden för uthyrning av flyttbara toaletter i USA, så växer den med 7,3 procent per år fram till 2025 och beräknas då uppgå till 24,7 miljarder USD.<sup>5</sup> Tillväxten i USA har drivits av ökad byggaktivitet och ett ökat friluftsliv.

Inom sanitetssegmentet arbetar Alltainer uteslutande emot uthyrare som ställer ut toalett trailers på byggarbetsplatser, friluftplatser, campingplatser och vid olika typer av evenemang. För att inte få leveransproblem har fokus varit på min-

dre uthyrare, som vill ersätta 3-5 toalett trailers med containers, för att de håller mycket längre, är fräschare och billigare i inköp. Men det finns större uthyrningsföretag som exempelvis UNITED RENTAL som ökar sin flotta av toalett trailers med 50 st. i månaden. Volymkunder som behöver leverans av 30-40 enheter i månaden kommer Alltainer bearbeta när produktionskapaciteten är större.

För att få en känsla för hur möjligheterna för att sälja eventcontainers ser ut, får man en bra indikation från mängden av events som genomförs i en normal marknad (före Covid-19). Den globala storleken på evenemangsbranschen värderades till 1 100 miljarder USD 2018 och förväntas växa med en genomsnittlig årlig tillväxt om 10,3 procent för att nå 2 330 miljarder USD år 2026.<sup>6</sup>

Även om marknaden för uthyrning av Bartainers och LEDtainer är en bråkdel av marknaden är trenden inom evenemangsbranschen kraftigt uppåt, vilket också Alltainer fått bekräftad genom att mycket intresse visats för Bartainer och LEDtainer innan COVID-19 pandemin började.

Genom Alltainers generalåterförsäljare CSW försorg har det inkommit regionala distributörer inom vissa stater i USA. Till exempelvis i Kalifornien har CSW redan levererat två Bartainers och två LED-tainers till uthyrare som har indikerat ett behov på cirka 18 nya eventcontainers per år. Och det är en uthyrare som aldrig tidigare har haft Bartainers eller LED-tainers eller liknande i sitt sortiment.

Generellt finns det en stor och växande marknad inom alla de segment som Alltainers produkter riktar in sig emot. Idag är Alltainers marknadsandel obetydlig och även med tanken på de volymer som Alltainer prognosticerar inom en 3 - 4 årsperiod, så finns det rikligt med kunder och marknader att bearbeta och få order ifrån.

3 <https://ipropertymanagement.com/research/tiny-home-statistics>

4 <https://ipropertymanagement.com/research/tiny-home-statistics>

5 <https://www.prnewswire.com/news-releases/portable-toilet-rental-market-worth-24-70-billion-by-2025--cagr-7-30-grand-view-research-inc-300914775.html>

6 <https://www.alliedmarketresearch.com/events-industry-market>

## Affärs- och intäktsmodell

Alltainer affärsmodell är att bygga upp en produktion i Vietnam som på sikt kan leverera flera hundra container enheter per månad. Genom en storskalig produktion i ett lågkostnadsland som Vietnam kommer Alltainer kunna erbjuda containerlösningar till ett konkurrenskraftigt pris, och samtidigt få en hög vinstmarginal. Dessutom ska en storskalig serieproduktion kunna säkerställa en hög kvalitet på de levererade produkterna, då de byggs i ett mindre antal varianter.

Försäljningen kommer att ske genom att Alltainer succesivt bygger upp ett nätverk av distributörer runt om i världen. Som första marknad har Alltainer med hjälp av CSW ett distributionsnät i USA och Kanada, som innefattar ett trettio-tal distributörer inom Alltainers tre produktområden, Boende, Sanitet och Event. Efterhand som produktionskapaciteten ökar utöver 50 enheter i månaden kommer Alltainer ha byggt upp liknande distributionsnät med hjälp av lokala generalåterförsäljare på andra geografiska områden, såsom Australien, Nya Zeeland och Europa.

Att bygga upp ett försäljningsnät med distributörer är snabbaste sättet att få en bra marknadsspridning. De lokala distributörerna känner sin marknad bäst, och kan målinrikta marknadsföringen så de får snabbt resultat. Genom att nyttja distributörerna kommer man ut till deras existerande kunder, och presenteras med den trovärdighet som distributören har byggt upp. Därutöver kan distributörerna hantera följdfrågor, service och reklamationer lokalt, vilket tar bort en stor arbetsbörda från Alltainer, och samtidig kan frågorna hanteras snabbare och billigare, än om Alltainer skulle hantera frågorna från Vietnam. Slutkunden kommer därmed att uppleva en bättre servicegrad.

### INTÄKTSMODELL

Alltainer säljer sina produkter till sina återförsäljare, som i sin tur säljer dem vidare till sina kunder. Prissättningen baserar sig på produktionskostnaden vid produktionen av en container, med tillägg av ett pålägg som ska täcka overheadkostnader och en vinst.

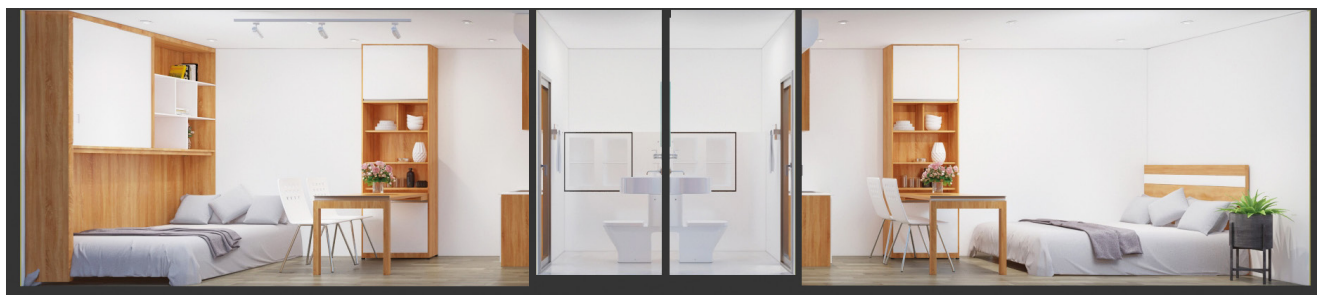
Vid högre produktionstakt kommer stordels fördelar in i form av lägre inköpspriser på containrarna, material och komponenter de utrustas med. Dessutom kommer produktionstiden att kunna kortas ner med rationellare produktionsflöden. Den effektivare produktionen vid serietillverkning kommer att leda till högre vinstmarginal för Bolaget.

Försäljningen av produkterna till kunderna (återförsäljarna) sker av Alltainer AB och betalning från återförsäljarna, eller när det gäller leverans till slutkund, sker när dessa mottagit produkterna. Då transporten från fabriken i Vietnam ofta tar 30 - 45 dagar, vilket motsvarar betalningsvillkor vid leverans från fabrik på 30-45 dagar beroende på destination.

Alltainer säljar produkterna ex.works. I de få tillfällen där Alltainer står för frakten, ingår transportförsäkringen som standard med de flesta speditörer som Alltainer använder.

Då största delen av inköpen till produktionen, idag betalas i förskott eller senast vid leverans, kommer en volymökning i produktionen kräva ett stort rörelsekapital som är bundet i produktionen i Vietnam fram till dess att produkterna är levererade till kund.

Priset för en utrustad container från Alltainer ligger på mellan 100 000 – 400 000 kronor beroende på storlek, modell och utrustning.



# Konkurrenter

Det finns ett stort antal lokala företag runt om i världen som inreder containers, eller bygger olika typer av bostadsvagnar. Största delen av modifierade containers är till förvaring eller till kontor, vilket innebär mindre modifieringar som kräver lite arbete. Nedan görs en beskrivning av de olika konkurrenssituationer som råder för de olika marknadssegmenten Alltainer opererar inom.

## BOENDELÖSNINGAR

Det finns många företag som erbjuder inredda containers eller arbetsvagnar till boende, men ingen har den typ av standardiserade lösningar som Alltainer har. Det som Alltainer erbjuder är containers med septiktank, vattentank och aircondition redan i basutförandet. Många av konkurrenterna erbjuder enklare bostadsvagnar eller är större företag som erbjuder arkitekter och fastighetsutvecklare specialdesignade större konstruktioner med flera sammanbyggda enheter som färdigställs på plats.

Det finns även konkurrenter som erbjuder kundanpassade lösningar som bygger på sjöcontainers. I USA finns till exempel det Nasdaq-noterade företaget SG Blocks. Alltainer kan dock genom sin tillverkning i Vietnam prismässigt erbjuda ett väldigt konkurrenskraftigt alternativ.

Alltainer anser att de standardiserade boendelösningar som Bolaget erbjuder primärt konkurrerar med husbilar och villavagnar, och enklare modulbyggen som inte är flyttbara. Kostnaden för dessa bedöms av Bolaget bli väsentligt högre än för Alltainers boendelösning.

## SANITETSCONTAINERS

När det gäller sanitetscontainrar finns det ett stort antal företag som erbjuder lösningar, allt ifrån enkla "bajamajor" till mer kvalificerade konkurrenter så som Containex som är ett företag med högkvalitativa produkter och verksamt i hela

Europa. Tack vare tillverkningen i Vietnam kommer Alltainer att kunna konkurrera med en högkvalitativ produkt till en rimlig kostnad som kan vara svår att slå med produktion i Europa.

I USA är den främsta konkurrenten toalett trailers som används när uthyrningsföretag hyr ut toalettlösningar. Toalett trailers är byggda i samma material som campingvagnar och är lätta att dra efter en bil eller pickup. Alltainer bedömer att Bolagets sanitetscontainer håller en betydligt högre kvalitet och har en utrustning med större vattentankar och septiktankar än konkurrenternas trailers. De kommer dessutom att kunna säljas till ett mycket konkurrenskraftigt pris då de tillverkas i ett låglöneland som Vietnam.

## EVENTCONTAINRAR

Alltainers LED-tainer och Bartainer är unika produkter som idag inte finns på marknaden. I Polen finns en tillverkare som erbjuder stora mobila LED skärmar. Tillverkaren heter Screen-LED, och erbjuder jämförbara lösningar till priser som ligger 50-100 % över vad Alltainer kan leverera sin LED-tainer till i Europa. Bartainern som standardlösning finns inte i marknaden även om det finns företag som bygger kundanpassade barer och caféer i container. Dessa har dock inte integrerat LED skärm som kan vikas upp. De byggs lokalt i unikt utförande och till priser som ligger över vad Alltainer kan erbjuda som standard.

# Strategier och mål

## STRATEGIER

Alltainer arbetar i första hand med att öka produktionstakten i Vietnam från dagens 4-7 enheter i månaden till minst 12-15 enheter per månad under kommande år. Det kan ske dels genom att Bolaget tar ytterligare produktionsytor i besittning, dels genom fler anställda i produktionen. Genom större volymer kommer Bolaget att kunna effektivisera inköpen och få till bättre avtal med leverantörerna, vilket kommer att påverka lönsamheten positivt.

Genom att bredda försäljningen till ytterligare kunder och marknader kommer Bolaget succesivt att öka produktionstakten. Vid större produktion kommer Alltainer att få skalfördelar genom att det går att tillverka containerlösningarna i längre serier.

Expansion kommer dock genomföras metodiskt för att säkerställa att arbete bedrivs effektivt och rationellt samt att inga containers tillverkas för att läggas på lager. Samtidigt gäller det att ha nära relation med kunden för att analysera deras behov och kvalitetssäkra produkterna för att bibehålla och säkra Bolagets goda kundrelationer.

## FINANSIELLA MÅL

Alltainer har ambitionen att väsentligt öka produktionen i Vietnam för att kunna leverera de 400 enheter som CSW

tecknat en avsiktsförklaring om att distribuera till den amerikanska marknaden. Därutöver ska Alltainer öka marknadsbearbetningen i USA och Europa för att öka försäljningen ytterligare. Målet för räkenskapsåret 2020/2021 är att producera och sälja 100 enheter. På basis av den förväntade mixen av enheter som säljs och de marginaler som förväntas räknar styrelsen med att Bolaget ska redovisa ett positivt resultat för året. Kassaflödet kommer däremot att fortsatt vara negativt, beroende på den kraftiga tillväxten som binder kapital i produktionen.

För räkenskapsåret 2021/2022 bedömer styrelsen att de ska leverera minst 300 enheter till kund. Med en sådan volym ska Bolaget kunna redovisa ett resultat på mellan 5 – 10 miljoner kronor beroende på produktmix och uppnådd marginal.

Vid en produktionstakt på 75 enheter i månaden som prognostiseras för räkenskapsåret 2022/2023 skulle öka årsresultatet väsentligt mot tidigare år.

## UTDELNINGSPOLICY

Bolaget har inte under tidigare år lämnat någon utdelning till aktieägarna. Framtida utdelnings-policy bestäms då kassaflödet från verksamheten är positivt och Bolaget har resurser att lämna utdelning till ägarna.



## Styrelse

**Mikael Palm Andersson, f. 1965. Styrelseordförande**

Mikael Palm Andersson har juristexamen från Lunds universitet. Mikael har bred erfarenhet av tillväxtbolag både i egenskap av rådgivare och genom operativt arbete. Han är van att arbeta i en internationell miljö med både produktion och försäljning. Mikael Palm Andersson arbetar idag som advokat på Advokatfirman Wåhlin AB.

Aktieinnehav: 0 aktier.

**Joakim Furby, f. 1973. Styrelseledamot**

Joakim Furby har en civilingenjörsexamen från Luleå Tekniska Universitet. Joakim har stor erfarenhet av produktutveckling, projektutveckling, organisationsutveckling och ledarskap inom telecom, fordon samt fastigheter. Joakim har varit aktiv inom Ericsson, Volvo, Sigma samt K-fastigheter. Joakim har en bred erfarenhet genom ett tvärfunktionellt ansvar för inköp, produktutveckling, produktion, eftermarknad och kvalitet. Idag är Joakim Furby ägare av PROEVO som verkar inom fastigheter samt konsultverksamhet.

Aktieinnehav: 25 000 aktier via bolag.

**Jakob Kesje, f. 1968. Styrelseledamot**

Se under VD nästa sida.

**Karl Malmström, f. 1975. Styrelseledamot**

Karl Malmström är ekonom från Högskolan Kristianstad. Karl har mer än 15 års erfarenhet från ett stort antal snabbväxande företag där han varit verksam som både CFO, CMO och VD. Det har gällt såväl små innovativa bolag till börsbolag. Karl är en visionär strateg med fokus på att bygga värdeskapande strukturer och har erfarenheter genom sina olika roller från en mängd olika branscher. Karl är idag VD och delägare i Goodfellows Group och arbetar dagligen med att hjälpa entreprenörer dra nytta av digitaliseringen. Karl är en relationsbyggare med ett gediget affärsnätverk i både Sverige och internationellt.

Aktieinnehav: 0 aktier.

**Tommy Tuong Nguyen, f.1979, Styrelseledamot**

Tommy Tuong Nguyen har en fil.kand inom datateknik och kandidatexamen inom företagsekonomi med inriktning mot marknadsföring från Högskolan i Borås. Tommy Tuong Nguyen har stor erfarenhet inom datateknik och containerlogistik. Han har en bredd internationell erfarenhet såsom etablering av flaggskeppsbutik för Eton skjortor (Eton AB) i Vietnam, försäljning av speciella logistiklösningar mot statliga organisationer/försvarsmakter.

Aktieinnehav: 1 250 000 aktier via bolag.

## VD



### **Jakob Kesje, f. 1968.**

Jakob Kesje är VD i Bolaget sedan våren 2020. Jakob innehar en MBA/MBL från Copenhagen Business School. Han har tidigare grundat och varit VD i det noterade bolaget IVISYS AB. Innan dess har han varit VD för i ett antal tillverkningsbolag. Jakob har också suttit i ett antal styrelser i Sverige och internationellt, och är idag också ordförande i IVISYS AB (Publ). Han har en gedigen erfarenhet av uppstartsbolag, där han drivet flera framgångsrikt inom olika branscher som tillverkning, teknik och handelsföretag.

Aktieinnehav: 1 250 000 aktier via bolag.

Fullständig förteckning över styrelsens och VD:s bolagsengagemang återfinns på sida 44 i memorandumet.

Styrelsen nås via Bolaget: Alltainer AB, Stora Ävägen 21, 436 34 ASKIM  
Tel 0763-11 19 11

## Övriga ledande befattningshavare

### **Tommy Tuong Nguyen, f.1979, COO Operativ Chef i Vietnam**

Förutom att vara styrelseledamot är Tommy Tuong Nguyen operativt verksam i Alltainer så som operativ chef i Vietnam med ansvar för de tekniska diskussionerna med kund, inköp av komponenter och frakt. Tommy är grundare till Alltainer.

Aktieinnehav: 1 250 000 aktier via bolag.

### **Phuong Trieu, f 1969, CTO Tekniskt ansvarig för verksamheten i Vietnam**

Phuong Trieu har en civilingenjör examen inom navigationsteknik från Marin universitet i Hai Phong, Vietnam. Han har även en examen inom containerterminal management från SSA MARINE CORP., Seattle, USA samt en fil. kandidat i juridik inom civilrätt. Phuong Trieu har mer än 20 års erfarenhet från några av världens största rederier såsom Evergreen Marine Corp. och Mediterranean Shipping Company där han varit verksam på tunga poster som CTO och Biträdande Direktör för rederiernas dotterbolagsverksamhet i Vietnam. Trieu Phuong är en mycket tekniskt kunnig person som älskar att förverkliga innovativa lösningar från ritbordet. Phuong Trieu ansvarar för produktionen med att inreda och färdigställa containrarna i Vietnam. Han ansvarar även för tekniken vid framtagande av nya containers utifrån designskisser, tekniska önskemål och att finishen på slutprodukten håller Bolaget kvalitetsmål.

Aktieinnehav: 1 250 000 aktier via bolag.

## Revisor

### **Ulf Johansson**

Auktoriserad revisor  
Medlem i FAR.

### **Frejs Revisorer AB**

Box 53100, 400 14 GÖTEBORG,  
Tel 031-778 00 40

# Organisation

## KOSTNADSEFFEKTIV ORGANISATION

Alltainer har idag 14 personer anställda i dotterbolaget i Vietnam. Därutöver finns idag tre personer i ledningen; Jakob Kesje, VD, Tommy Tuong Nguyen, COO och Phuong Trieu, CTO. I Vietnam finns en administrativ person som står för bokföring med mera. Resterande 13 personer är hantverkare med olika specialiteter inom svets, måleri, elektricitet, montage etc.

Med den vietnamesiska fabriken i hyrda lokaler och kontoret i Sverige i kontorshotell har Alltainer en mycket kostnadseffektiv organisation, med en fast kostnadsbas på enbart ca. 400 000 SEK i månaden inklusive hyra, löner etc.

## STYRELSENS ARBETSFORMER

Styrelsen väljs på ordinarie årsstämma för ett år i taget. Nuvarande styrelse består av fem ledamöter, Mikael Palm Andersson (ordförande), Joakim Furby, Karl Malmström, Tommy Tuong Nguyen och Jakob Kesje. Av dessa bedöms Mikael Palm Andersson (ordförande), Joakim Furby och Karl Malmström så som oberoende ledamöter. Under det kommande verksamhetsåret planerar styrelsen att ha sex ordinära sammanträden. Vid mötena kommer bland annat budget, affärsplaner, bokslut, investeringar, finansiering, personal samt avtalsfrågor att behandlas.

## UPPFÖRANDEKODEN

Bolaget tillämpar inte Svensk Kod för Bolagsstyrning då Bolaget aktie inte handlas på en så kallad reglerad marknadsplats.

## LÖN OCH ERSÄTTNINGAR

Under tidigare verksamhetsår har det inte utgått styrelsearvoden. Från och med verksamhetsåret 2020/2021 som började 1 juli 2020 kommer det att utgå arvoden motsvarande två basbelopp till ordförande och ett basbelopp till övriga ledamöter som inte arbetar kontinuerligt för bolaget. För VD Jakob Kesje utgår för 2020/2021 en lön om 75 000 kronor per månad. Bolaget och VD har sex månaders ömsesidig uppsägningstid av uppdragsavtalet. Inga andra förmåner är avtalade i uppdragsavtalet. Efter avslutat uppdrag utgår ingen ersättning till varken styrelseledamöter eller VD. Revisorsarvode utgår enligt av styrelsen godkänd räkning.

## TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Ägare till Container Solutions Worldwide AB, som innehar den exklusiva försäljning av Alltainers produkter i USA och Kanada, och som idag är Alltainers största kund, är också delägare i Alltainer AB via bolaget PH Marknadsföring AB. Ägaren till Container Solutions Worldwide AB har ingen representant i styrelsen för Alltainer och har heller inget med den

operativa ledningen av Bolaget. Denna närstående problematik har löst genom att tydligt beskriva omfånget av samarbetet mellan bolaget och de villkor och priser som gäller i relationen, och att en extra stämma i maj 2020 tog beslut om dessa transaktioner. Styrelsen i Alltainer följer regelbundet Bolagets transaktioner med CSW AB och tillser att prissättningen sker på marknadsmässiga villkor. Det finns inga övriga transaktioner med närstående.

## POTENTIELLA INTRESSEKONFLIKTER

Det finns inga intressekonflikter mellan Bolaget och någon av styrelseledamöterna, de ledande befattningshavarna eller revisorer. Relationen med Container Solutions Worldwide AB som beskrivet ovan, är tydligt villkorad med syftet att undvika intressekonflikter.

## VIKTIGA AVTAL

*Återförsäljaravtal med CSW:* Avtalet ger CSW en ensamrätt att sälja Alltainers produkter på den Amerikanska och den Kanadensiska marknaden, därutöver har CSW möjlighet att få kundskydd på enstaka namngivna kunder utanför USA och Kanada. Återförsäljningsavtalet löper fram till och med 31 december 2022 men förlängs automatiskt med ett år i taget omdet inte sägs upp skriftligt. Vid uppsägning från Bolagets sida har CSW rätt till skadestånd motsvarande sex månaders vinstbortfall. Som motprestation säljer CSW enbart inredda container från Alltainer, och har skrivit en avsiktsförklaring på att köpa 400 enheter över de närmsta 2 åren. I dagsläget taktar inköpen redan en volym om 100 enheter per år. CSW köper och säljer i egen räkning och bär alla försäljningskostnader.

*Hyresavtal:* Alltainer har två hyresavtal gällande produktionsanläggningen i Vietnam, dels hyr Bolaget en övertäkt gård på 1500 m<sup>2</sup> där uppskärning och svetsning av container föregår, dels hyr Bolaget en fabrikslokal på 2 500 m<sup>2</sup> där resten av tillverkningen föregår. Hyresavtalen gäller tills vidare och är till marknadsmässiga villkor.

## KONCERNSTRUKTUR

Alltainerkoncernen består av moderbolaget Alltainer AB, org nr 559231-8280, och det helägda dotterbolaget Alltainer Vietnam Co Ltd, org nr 110192754, beläget i Long An province i Vietnam. Dotterbolaget förvärvades den 16 december 2019 för motsvarande 1 209 000 SEK, vilket betalats genom övertagande av skuld till det vietnamesiska företaget. Köpeskillingen motsvarade tillgångarnas nettovärde vilket innebar att det inte uppstod någon goodwill. Det förvärvade bolaget var ett nystartat vilande bolag utan någon verksamhet. Säljare var Quach Thi Thu Phuong.



## Utvald finansiell information

Den finansiella information som återges nedan är från Alltainer AB:s årsredovisning för 2019/2020, samt från delårsrapporten som täcker perioden 1/7 2020 – 30/9 2020. Årsredovisningen har granskats av Bolagets revisor som lämnat rena revisionsberättelser. Delårsrapporten har översiktligt granskats av revisorn.

Informationen i årsredovisningen är en del av memorandumet som helhet och skall således läsas tillsammans med övrig information i memorandumet. Årsredovisningarna är upprättade enligt Årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Uppställningarna nedan har inte granskats av Bolagets revisor.

## Resultaträkning – Koncernen

	<b>2020-07-01</b> <b>-2020-09-30</b>	<b>2019-12-13</b> <b>-2020-06-30</b>
<i>Alla belopp i SEK</i>	<i>3 mån</i>	<i>7 mån</i>
<i>Rörelsens intäkter:</i>		
Nettoomsättning	<u>2 540 430</u>	<u>4 314 043</u>
	2 540 430	4 314 043
<i>Rörelsens kostnader:</i>		
Råvaror och förnödenheter	-1 132 866	-2 637 940
Övriga externa kostnader	-753 018	-782 104
Personalkostnader	-506 819	-371 421
Övriga rörelsekostnader	<u>-17 075</u>	<u>-</u>
Rörelsens kostnader	-2 409 778	-3 791 465
<b>Rörelseresultat</b>	<b>130 652</b>	<b>522 578</b>
<i>Resultat från finansiella poster:</i>		
Ränteintäkter och liknande poster	74 440	7 949
Räntekostnad och liknande resultatposter	<u>-408</u>	<u>-</u>
Resultat från finansiella poster	74 032	7 949
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>204 684</b>	<b>530 527</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>204 684</b>	<b>530 527</b>
Skatt	-44 697	-113 003
<b>Årets resultat</b>	<b><u>159 987</u></b>	<b><u>417 524</u></b>
Hänförligt till		
Moderföretagets aktieägare	159 987	417 524

# Balansräkning – Koncernen

## TILLGÅNGAR

Alla belopp i SEK	2020-09-30	2020-06-30
<b>Omsättningstillgångar</b>		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	2 325 439	1 234 217
Skattefordringar	52 075	54 099
Övriga fordringar	1 592	111 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>437 443</u>	<u>447 254</u>
Summa kortfristiga fordringar	2 816 549	1 846 570
Kassa och bank	<u>934 476</u>	<u>1 655 040</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>3 751 025</b>	<b>3 501 610</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>3 751 025</b>	<b>3 501 610</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
Aktiekapital	53 125	53 125
Övrigt tillskjutet kapital	1 246 875	1 246 875
Balanserat resultat inkl årets resultat	<u>511 829</u>	<u>405 341</u>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>1 811 829</b>	<b>1 705 341</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Obligationslån	1 000 000	-
Övriga långfristiga skulder	<u>252 444</u>	<u>262 254</u>
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>1 252 444</b>	<b>262 254</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	9 798	235 547
Skatteskulder	156 067	113 003
Övriga kortfristiga skulder	205 735	184 947
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>315 152</u>	<u>1 000 518</u>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>686 752</b>	<b>1 534 015</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>3 751 025</b>	<b>3 501 610</b>

## Kassaflödesanalys – Koncernen

<i>Alla belopp i SEK</i>	<b>2020-07-01 -2020-09-30</b>	<b>2019-12-13 -2020-06-30</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	204 684	530 527
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	<u>-53 108</u>	<u>-12 183</u>
	151 576	<b>518 344</b>
Betald inkomstskatt	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>151 576</b>	<b>518 344</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning (-) /Minskning (+) av rörelsefordran	-972 003	-1 846 570
Ökning (+) /Minskning (-) av rörelseskulder	<u>-890 327</u>	<u>1 421 012</u>
	-1 862 330	-425 558
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-1 710 754</b>	<b>92 786</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	-	-
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Insättning aktiekapital	-	50 000
Nyemission	-	1 250 000
Depositionsskuld	-	262 254
Emission av konvertibellån	1 000 000	-
Amortering av låneskuld	<u>-9 810</u>	<u>-</u>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>990 190</b>	<b>1 562 254</b>
<b>Periodens/Årets kassaflöde</b>	<b>-720 564</b>	<b>1 655 040</b>
Likvida medel vid periodens början	1 655 040	0
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>934 476</b>	<b>1 655 040</b>

## Förändring eget kapital – Koncernen

	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserat resultat inklusive Årets resultat
<b>Eget kapital IB 2019-12-13</b>	50 000		
Nyemission	3 125	1 246 875	
Årets resultat			417 524
Omräkningsdifferenser			-12 183
<b>Eget kapital UB 2020-06-30</b>	53 125	1 246 875	405 341
<b>Eget kapital IB 2020-07-01</b>	53 125	1 246 875	405 341
Årets resultat			159 987
Omräkningsdifferenser			-53 499
<b>Eget kapital UB 2020-09-30</b>	53 125	1 246 875	511 829

### NYCKELTAL

<i>Alla belopp i SEK</i>	2020-07-01 -2020-09-30	2019-12-13 -2020-06-30
Nettoomsättning	2 540 430	4 314 043
Rörelsemarginal %	5,1	12,1
Balansomslutning	3 751 025	3 501 610
Likvida medel	934 476	1 655 040
Avkastning på eget kapital %	9,1	47,6
Avkastning på totalt kapital %	5,7	29,9
Soliditet %	48	48,70
Medelantal anställda, st	14	14

# Resultaträkning – Moderbolaget

<i>Alla belopp i SEK</i>	<b>2020-07-01 -2020-09-30</b> 3 mån	<b>2019-12-13 -2020-06-30</b> 7 mån
<i>Rörelsens intäkter:</i>		
Nettoomsättning	3 037 516	5 228 550
	3 037 516	5 228 550
<i>Rörelsens kostnader:</i>		
Råvaror och förnödenheter	-2 233 137	-4 703 617
Övriga externa kostnader	-332 215	-105 903
Personalkostnader	-333 678	-114 781
Övriga rörelsekostnader	-17 075	-
Rörelsens kostnader	-2 916 105	-4 924 3015
<b>Rörelseresultat</b>	<b>121 411</b>	<b>304 249</b>
<i>Resultat från finansiella poster:</i>		
Ränteintäkter och liknande poster	45 000	5 914
Räntekostnader och liknande poster	-408	-
Resultat från finansiella poster	44 592	5 914
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>166 003</b>	<b>310 163</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>166 003</b>	<b>310 163</b>
Skatt	-36 549	-69 331
<b>Årets resultat</b>	<b>129 454</b>	<b>240 832</b>



# Balansräkning – Moderbolaget

## TILLGÅNGAR

Alla belopp i SEK	2020-09-30	2020-06-30
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i koncernföretag	<u>1 209 000</u>	<u>1 209 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar	1 209 000	1 209 000
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>1 209 000</b>	<b>1 209 000</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	2 715 983	1 234 217
Fordringar hos koncernföretag	271 926	271 926
Övriga fordringar	1 592	111 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>184 999</u>	<u>185 000</u>
Summa kortfristiga fordringar	3 174 500	1 802 143
Kassa och bank	<u>763 599</u>	<u>1 202 194</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>3 938 099</b>	<b>3 004 337</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>5 147 099</b>	<b>4 213 337</b>

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

<i>Alla belopp i SEK</i>	<b>2020-09-30</b>	<b>2020-06-30</b>
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	<u>53 125</u>	<u>53 125</u>
<i>Summa bundet eget kapital</i>	53 125	53 125
 <i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond	1 246 875	1 246 875
Balanserad vinst eller förlust	240 832	-
Årets resultat	<u>129 454</u>	<u>240 832</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 617 161	1 487 707
 <b>Summa eget kapital</b>	<b>1 670 286</b>	<b>1 540 832</b>
 <i>Långfristiga skulder</i>		
Obligationslån	1 000 000	-
Skuld till koncernföretag	<u>1 158 000</u>	<u>1 203 000</u>
<i>Summa långfristiga skulder</i>	2 158 000	1 203 000
 <i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder	1 156 842	928 428
Aktuell skatteskuld	105 880	69 331
Övriga kortfristiga skulder	5 735	184 947
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>50 356</u>	<u>286 799</u>
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	1 318 813	1 469 505
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>5 147 099</b>	<b>4 213 337</b>

# Kassaflödesanalys – Moderbolaget

<i>Alla belopp i SEK</i>	<b>2020-07-01 -2020-09-30</b>	<b>2019-12-13 -2020-06-30</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	166 003	310 163
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	-	-
	<b>166 003</b>	<b>310 163</b>
Betald inkomstskatt	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>166 003</b>	<b>310 163</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning (-) /Minskning (+) av rörelsefordran	-1 372 357	-1 802 143
Ökning (+) /Minskning (-) av rörelseskulder	<u>-187 241</u>	<u>1 400 174</u>
	-1 559 598	-401 969
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-1 393 595</b>	<b>-91 806</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Förvärv av dotterföretag	-	-1 209 000
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-</b>	<b>-1 209 000</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Insättning aktiekapital	-	50 000
Nyemission	-	1 250 000
Emission av konvertibellån	1 000 000	
Upptagna lån	-	1 203 000
Amortering av låneskuld	<u>-45 000</u>	<u>-</u>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>955 000</b>	<b>2 503 000</b>
<b>Periodens/Årets kassaflöde</b>	<b>-438 595</b>	<b>1 202 194</b>
Likvida medel vid periodens början	1 202 194	0
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>763 599</b>	<b>1 202 194</b>



## Förändring eget kapital – Moderbolaget

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
<b>Eget kapital IB 2019-12-13</b>	50 000			
Nyemission	3 125	1 246 875		
Årets resultat				240 832
<b>Eget kapital UB 2020-06-30</b>	53 125	1 246 875		240 832
<b>Eget kapital IB 2020-07-01</b>	53 125	1 246 875		240 832
Disposition enligt beslut av årets årsstämma			240 832	-240 832
Periodens resultat				129 454
<b>Eget kapital UB 2010-08-31</b>	53 125	1 246 875	240 832	129 454

## Kommentarer till den finansiella informationen

### ALLMÄNT

Alltainer är en koncern bestående av moderbolaget Alltainer AB och det helägda dotterbolaget Alltainer Vietnam Co Ltd, org nr110192754, som är koncernens tillverkningsenhet i Long An province, i Vietnam.

Fram till och med 2019 har Alltainer tillverkat cirka 30 containrar över en tvåårsperiod, men då bedrevs inte verksamheten i dessa juridiska enheter. Under det redovisade verksamhetsåret har Alltainer tillverkat 26 containrar. Under perioden jul-september 2020 tillverkades ytterligare 12 enheter vilket ger en positiv försäljningsutvecklingen.

### INTÄKTER

Nettoomsättningen första verksamhetsåret 2019/2020 som omfattar sju månader uppgick till 4 314 TSEK i koncernen. I omsättningen ingår försäljning av några Eventcontainer som är betydligt dyrare enheter vilket drog upp genomsnittspriset per enhet.

De första två månader under räkenskapsåret 2020/2021 uppgick koncernens nettoomsättning till 2 540 TSEK.

### KOSTNADER

Koncernens kostnader uppgick 2019/2020 samlat till 3 791 TSEK, varav cirka 980 TSEK var fasta kostnader i form av lön och hyreskostnader.

Under de första tre månaderna 2020/2021 uppgick kostnaderna till 2 410 TSEK.

### RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet för koncernen var positivt 2019/2020 och uppgick till 523 TSEK, motsvarande 12,1 procent i rörelsemarginal.

Även de första tre månaderna 2020/2021 gav ett positivt rörelseresultat om 160 TSEK, vilket motsvarade en rörelsemarginal om 6,3 procent.

### INVESTERINGAR I ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Koncernen har kostnadsfört alla inköp av verktyg och maskiner i Vietnam enligt de inhemska redovisnings- och skatte- reglerna.

### OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Omsättningstillgångarna i Alltainerkoncernen uppgick i bokslutet 2019/2020 till 3 502 TSEK, varav största delen 1 655 TSEK utgjorde likvida medel. Kundfordringarna var på 1 234 TSEK.

Den 30 september 2020 uppgick omsättningstillgångarna till 3 751 TSEK varav kundfordringarna uppgick till 2 325 TSEK och de likvida medlen var 934 TSEK.

### EGET KAPITAL

Det egna kapitalet i Alltainer uppgick i koncernbalansräkningen 2019/2020 till 1 705 TSEK. Härav är 1 247 TSEK hänförligt till en nyemission som genomfördes i juni 2020, och 405 TSEK hänförligt till årets positiva resultat.

Den 30 september 2020 uppgick det egna kapitalet till 1 812 TSEK.

## SKULDER

Skulderna i Alltainer är framförallt hänförliga till produktionen i Vietnam, och gäller leverantörsskulder och kortfristiga skulder gällande bolagets konsignationslager som erbjuder en viss kredit på inköp.

## KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten i koncernen var 2019/2020 på 93 TSEK trots ökade kundfordringar i perioden. Nyemissionen i juni 2020 bidrog till att finansieringsverksamheten samlat gav ett positivt kassaflöde på 1 562 TSEK. Verksamhetsårets kassaflöde blev positivt och uppgick till 1 655 TSEK för koncernen.

## NYCKELTAL

Rörelsemarginalen i koncernen uppgick till 12,1 procent det första räkenskapsåret. Under de tre första månaderna för räkenskapsåret 2020/2021 sjönk rörelsemarginalen till 6,3 procent.

Avkastningen på såväl eget kapital och totalt kapital uppgick till 47,6 respektive 29,9 procent för det första räkenskapsåret. Motsvarande avkastning för de första månaderna för räkenskapsåret 2020/2021 var 9,1 respektive 5,7 procent.

## MEDELANTAL ANSTÄLLDA

Alltainer hade under första halvåret 2020 i genomsnitt 14 personer anställda i koncernen. Detta var uteslutande i dotterbolaget i Vietnam. Ledande medarbetare arbetade utan lön fram till juni 2020, och räknas därför inte in i antalet anställda.

## FÖRÄNDRING AV BOLAGETS FINANSIELLA STÄLLNING EFTER SENAST LÄMNAD REDOVISNING

Efter att bolaget offentliggjort årsredovisningen för 2019/2020 har det inte skett några större förändringar i Bolagets finansiella ställning. Årsredovisningen för 2019/2020 är reviderad av Bolagets revisor, och fastställd av årsstämman i Alltainer den 25 september 2020.

På årsstämman den 25 september beslöts att göra Alltainer AB till ett publikt bolag. Det beslöts därför att genomföra en fondemission som ökade på aktiekapitalet till 500 TSEK, vilket skett genom att föra om 450 TSEK från överkursfonden i moderbolaget till aktiekapitalet. Registrering av fondemissionen och att bolaget är publikt skedde den 8 oktober 2020.

Den 15 februari 2021 kommer Alltainer att offentliggöra halvårsrapporten för första halvåret 2020/2021. Därefter kommer Bolaget att rapportera kvartalsvis med maximalt två månaders fördröjning. Rapporterna kommer att presenteras på Bolagets- och Spotlights hemsida. Datum för kommande rapportering kommer i förväg finnas tillgängligt på Bolagets IR-sida.

## HANDLINGAR INFÖRLIVADE GENOM HÄNVISNING

Till memorandumet har följande dokument införlivats genom hänvisning: den senaste årsredovisning jämte revisionsberättelser. Dessa finns att hämta på

[www.alltainer.com/investor](http://www.alltainer.com/investor)



# Aktieägare

2020-08-31	Antal aktier	Andel röster	Andel kapital
TTN AB**	1 250 000	23,53 %	23,53 %
Kesje Holding ApS*	1 250 000	23,53 %	23,53 %
PH-Marknadsföring AB****	1 250 000	23,53 %	23,53 %
SEA Mechanic Company Ltd*****	1 250 000	23,53 %	23,53 %
Annette Thystrup	75 000	1,41 %	1,41 %
Sven Wennhall	50 000	0,94 %	0,94 %
Ejendomsselskapet Kesje ApS	50 000	0,94 %	0,94 %
JAJ Holding ApS	25 000	0,47 %	0,47 %
Jonas Kretz	25 000	0,47 %	0,47 %
Företagsfinansiering Fyrstad AB	25 000	0,47 %	0,47 %
Entcap i Göteborg AB	25 000	0,47 %	0,47 %
Fredrik Schönfeld	12 500	0,24 %	0,24 %
Veerle Schrovens	12 500	0,24 %	0,24 %
PROEVO AB***	12 500	0,24 %	0,24 %
<b>Totalt</b>	<b>5 312 500</b>	<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>

## Efter emission

Vid fulltecknad emission

	Antal aktier	Andel röster	Andel kapital
<i>Kesje Holding ApS*</i>	1 275 000	20,20 %	20,20 %
TTN AB**	1 250 000	19,80 %	19,80 %
PH-Marknadsföring AB****	1 250 000	19,80 %	19,80 %
SEA Mechanic Company Ltd*****	1 250 000	19,80 %	19,80 %
Annette Thystrup	150 000	2,38 %	2,38 %
Sven Wennhall	100 000	1,58 %	1,58 %
Ejendomsselskapet Kesje ApS	100 000	1,58 %	1,58 %
JAJ Holding ApS	50 000	0,79 %	0,79 %
Jonas Kretz	50 000	0,79 %	0,79 %
Företagsfinansiering Fyrstad AB	50 000	0,79 %	0,79 %
Entcap i Göteborg AB	50 000	0,79 %	0,79 %
Göran Ofsén	30 000	0,48 %	0,48 %
Jan Apell	25 000	0,40 %	0,40 %
Fredrik Schönfeld	25 000	0,40 %	0,40 %
Veerle Schrovens	25 000	0,40 %	0,40 %
PROEVO AB***	25 000	0,40 %	0,40 %
<i>Föreliggande nyemission<sup>7</sup></i>	607 500	9,62 %	9,62 %
<b>Totalt</b>	<b>6 312 500</b>	<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>

\* Ägs av VD Jakob Kesje

\*\* Ägs av styrelseledamot Tommy Tuong Nguyen

\*\*\* Ägs av styrelseledamot Joakim Furby

\*\*\*\* Ägs av Per Johannesson

\*\*\*\*\* Ägs av Bolagets CTO Phuong Trieu

# Aktiekapitalets utveckling

Händelse	Ökning antal aktier	Totalt antal aktier	Ökning av aktie- kapitalet	Totalt aktiekapital	Kvot- värde	Justerad tecknings- kurs
2019-12-12 Bolagets bildande	500	500	50 000	50 000	100	0,01
2020-05-04 Aktiesplit 10 000:1	4 999 500	5 000 000	-	50 000	0,01	-
2020-05-25 Nyemission	312 500	5 312 500	3 125	53 125	0,01	4,00
2020-09-10 Fondemission	-	5 312 500	478 125	531 250	0,10	-
2020 Föreliggande nyemission	1 000 000	6 312 500	100 000	631 250	0,10	8,00
2020 Övertilldelningsoption <sup>8</sup>	843 750	7 156 250	84 375	715 625	0,10	8,00
2020 Konvertering av skuldebrev <sup>9</sup>	166 666	7 322 916	16 667	732 292	0,10	6,00

## ÖVERTILDELNINGSOPTION

Emissionen omfattar primärt högst 1 000 000 aktier. Därutöver tillkommer en övertilldelningsoption som styrelsen kan nyttja helt eller delar av vid övertecknad emission. Övertilldelningsoptionen uppgår maximalt till 843 750 aktier som kan tillföra Bolaget som mest 6 750 000 kronor. Tilldelning av aktier kommer att ske till nya investerare som tecknat sig i emissionen. Nyttjas övertilldelningsoptionen kan antalet aktier öka med som mest 13,4 procent.

## BRYGGFINANSIERING

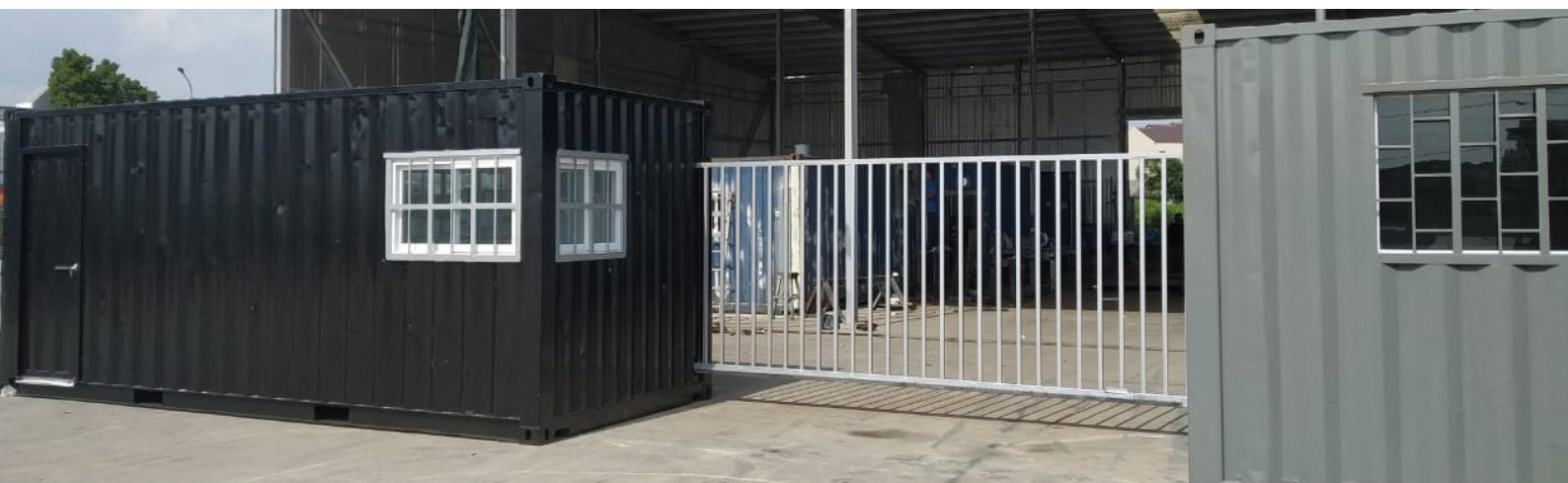
I september 2020 slöts ett avtal med EntCap i Göteborg AB om en bryggfinansiering uppgående till 1 000 000 SEK som löper med 10 procents årsränta via ett konvertibelt skuldebrev som ger innehavaren rätt att konvertera sin fordran på Bolaget till aktier till en kurs om 6 SEK per aktie. Konvertering till aktier sker om så önskas senast vid registrering av föreliggande nyemission. Konsekvensen vid en konvertering kommer att bli att det tillkommer ytterligare 166 666 aktier som kommer att öka aktiekapitalet med 16 666,60 SEK. Utspädningseffekten innebär att det tillkommer 2,36 procent fler aktier.

Syftet med bryggfinansieringen var att säkerställa driften och även öka utleveranserna av Bolagets produkter från tillverkningen i Vietnam. Då expansionen av verksamheten binder kapital i fråga om varulager av containers och komponenter för montering i tillverkningen och dessa delar betalas kontant vid inköp och betalning av beställda containers sker vid leverans till kund måste Bolaget stå för hela kapitalbindningen under tillverkningsperioden. Bryggfinansieringen möjliggjorde en positiv expansion under hösten 2020 till nytta för befintliga såväl som kommande aktieägare.

EntCap i Göteborg AB är en bifirma till Fore C Asset Management AB och ägs av Göran Nordlund. Bolaget är sedan våren 2020 delägare i Alltainer AB.

8 Övertilldelningsoption i samband med Erbjudandet, förutsatt att det blir fulltecknat.

9 Förutsatt att brygglånet konverteras till aktier istället för återbetalning.



## Information om de aktier som erbjuds

Aktiekapitalet i Alltainer AB uppgår till 531 250 kronor, fördelat på 5 312 500 aktier. Efter genomförd nyemission av 1 000 000 aktier kommer aktiekapitalet att uppgå till 631 250 kronor. Bolaget kommer då att ha totalt 6 312 500 aktier om emissionen fulltecknas. Enligt gällande bolagsordningen kan aktieantalet i Bolaget uppgå till maximalt 20 000 000 aktier.

Alla Bolagets aktier berättigar till en röst. Samtliga aktier har lika rätt till utdelning och del i Bolagets vinst och andel i tillgångar vid en likvidation. Aktieägare i Bolaget har företrädesrätt vid emission, i proportion till befintligt innehav. Aktierna är upprättade enligt svensk rätt och denominerade i svenska kronor.

### AKTIEBOK

Bolagets aktiebok kontoförs av Euroclear Sweden AB, Box 7822, 103 97 STOCKHOLM, som registrerar aktierna på den person som innehar aktierna. Aktieägare erhåller inga fysiska aktiebrev. Samtliga transaktioner med Bolagets aktier sker på elektronisk väg genom banker och värdepappersförvaltare. Nyemitterade aktier registreras på person i elektroniskt format.

### HANDELSBETECKNING

Handelsbeteckningen för Bolaget aktie är ALLT. ISIN-kod för aktien är SE0015192828. CFI-kod är ESVUFR och FISN-koden är ALLTAINER/SH.

### UTDELNING

Alla aktier har lika rätt till utdelning. De nya aktierna medför rätt till utdelning från och med räkenskapsåret 2020/2021. Eventuell utdelning beslutas av och betalas ut efter ordinarie årsstämma. Utbetalning ombesörjs av Euroclear Sweden AB. Avdrag för preliminär skatt ombesörjs normalt av Euroclear eller, beträffande förvaltarregistrerade aktier, av förvaltaren. Rätt till utdelning tillfaller den som på fastställd avstämningsdag som bestäms av bolagsstämman är registrerad som ägare i den av Euroclear förda aktieboken. Aktieägare har rätt till andel i överskott vid en eventuell likvidation i förhållande till det antal aktier som innehavaren äger.

I det fall någon aktieägare inte kan nås genom Euroclear kvarstår dennes fordran på utdelningsbeloppet mot Bolaget och begränsas endast genom regler om preskription. Vid preskription tillfaller utdelningsbeloppet Bolaget.

Det föreligger inga restriktioner för utdelning eller särskilda förfaranden för aktieägare bosatta utanför Sverige och utbetalning sker via Euroclear på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. För aktieägare som inte är skatterättsligt hemmahörande i Sverige utgår dock normal svensk kungömskatt (se s 41, Skatteaspekter i Sverige).

### UTSPÄDNINGSEFFEKTER

Samtliga aktier som erbjuds i erbjudandet ingår i den nyemission som Bolaget genomför. Det sker därmed ingen försäljning av befintliga aktier. För befintliga aktieägare som inte tecknar sig i föreliggande emission uppstår en utspädningseffekt om totalt 1 000 000 ny-emitterade aktier, vilket motsvarar ytterligare cirka 18,8 procent aktier i Alltainer om emissionen fulltecknas.

För de aktieägare som avstår att teckna aktier i den föreliggande nyemissionen uppstår en utspädningseffekt motsvarande 15,8 procent av aktiekapitalet i Alltainer efter nyemissionen.

### ÖVERTILDELNINGSOPTION

För att kunna stärka rörelsekapitalet ytterligare i syfte att kunna möta en kraftig efterfrågan på Bolagets produkter har styrelsen fattat beslut om ytterligare en nyemission av högst 843 750 aktier med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Emissionen benämnd Övertilldelningsoption är villkorad av att Företrädesemissionen blir fulltecknad och att priset per aktie är detsamma som i Företrädesemissionen, det vill säga 8 kronor per aktie.

Tilldelning kommer att ske enligt samma principer som i företrädesemissionen och beslutas av Bolagets styrelse. Övertilldelningsoptionen medför att aktieägare som väljer att inte delta i Företrädesemissionen, under förutsättning av att Övertilldelningsoptionen nyttjas fullt ut och förutsatt att Företrädesemissionen blir fulltecknad blir utspädda med sammanlagt cirka 25,7 procent.

### ÖVRIG INFORMATION OM AKTIERNA

Bolagets aktier kan förutom nedan angivna Lock Up-avtal fritt överlåtas på annan part. Aktierna är ej föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningskyldighet. Bolagets aktie har ej heller varit föremål för offentligt uppköpserbjudande under det innevarande eller föregående räkenskapsåret. För att ändra aktieägarnas rätt i Bolaget krävs ett bolagsstämmobeslut med kvalificerad majoritet.

### VÄRDERING AV AKTIERNA

Alltainer gjorde under våren 2020 en första bryggfinansiering genom en nyemission om 1,25 miljoner kronor till en pre-money värdering om 20 miljoner kronor. Nyemissionen tecknades av ett mindre antal privata investerare. Emissionen genomfördes för att stärka rörelsekapitalet i Bolaget. Med ett stärkt rörelsekapital har mer material kunnat köpas in och därigenom har antalet producerade enheter kunnat öka för att matcha de åtaganden Bolaget haft efter genomförda försäljningsinsatser. När bryggfinansieringen genom-

fördes fanns ingen historik över utvecklingen i verksamheten vilket satte avtryck i värderingen av Bolaget. Kapitaliseringen var även nödvändigt för att kunna planera och genomföra föreliggande publika nyemission och notering. Investerarna som deltog i emissionen förband sig även att teckna aktier i föreliggande emission till ett belopp om 200 procent av den initiala investeringen.

Genom emissionen våren 2020 har produktionstakten ökat och Bolaget har erhållit betydligt större erfarenhet av att bygga containerlösningarna på ett effektivt och resurssnålt sätt. Dessutom har Bolaget sålt och levererat ett antal sjötransportcontainers till kunder i framförallt USA men även till några europeiska kunder. Försäljningarna har gett Bolaget flera mycket nöjda referenskunder, vilket borgar för en fortsatt försäljningstillväxt i bolaget under det närmaste året.

Värderingen som ligger till grund för emissionskursen i föreliggande erbjudande bygger på styrelsens bedömning av marknadspotential och förväntad avkastning. Till grund ligger även att verksamheten har kunnat drivas med positivt resultat redan från start och målsättningen är att Bolaget även framöver ska redovisa ett positivt resultat. Bedömningen görs utifrån de ekonomiska budgetar, inkommande orders och de letter of intent som tecknats med kunder, vilket ligger till grund för den planerade expansionen av verksamheten. Styrelsen gör den samlade bedömningen att teckningskursen 8 kronor utgör en skälig värdering av Bolaget utifrån dagens marknadssituation. Värderingen av Bolaget är "pre-money" 42,5 miljoner kronor.

### **LOCK UP-AVTAL**

Ett avtal har slutits mellan Alltainer och de fyra största aktieägarna i Bolaget, TTN AB, Kesje Holding ApS, PH-Marknadsföring AB och SEA Mechanic Company Ltd. Avtalet innebär att dessa förbinder sig att inte sälja mer än 10 procent av sina

aktier i Bolaget det närmaste året efter notering av aktien på Spotlight Stock Market. Styrelsen i Alltainer AB kan beroende på omständigheter bevilja undantag från avtalet.

### **LIKVIDITETSGARANT**

Alltainer AB har idag inget avtal med någon part om att garantera likviditeten i handeln av aktien.

### **EMISSIONSINSTITUT**

Alltainer använder Aktieinvest FK AB, Emittentservice, Box 7415, 103 91 STOCKHOLM, med organisationsnummer 556072-2596, som emissionsinstitut i samband med föreliggande noteringsemission. Aktieinvest FK AB har inget ägarintresse i Alltainer AB. I övrigt har Bolaget inte haft någon finansiell rådgivare i samband med emissionen.

### **PROJEKTLEDARE FÖR NOTERINGEN**

Alltainer AB använder Företagsfinansiering Fyrstad AB, Kärstrandvägen 119, 451 76 UDDEVALLA, med organisationsnummer 556566-2441, som projektledare för noteringen. Företagsfinansiering Fyrstad AB har bistått ledningen för Alltainer med tjänster rörande upprättande av memorandum, upprättande av marknadsföringsplan och stöd vid frågor rörande bolagsformalia i samband med noteringen. Företagsfinansiering Fyrstad AB erhåller ett på förhand avtalat arvode för utförda tjänster.

Företagsfinansiering Fyrstad AB har ingått teckningsförbindelse om att teckna aktier för 200 000 kronor i enlighet med det avtal som upprättades för alla som deltog i nyemissionen våren 2020 i Bolaget då Företagsfinansiering Fyrstad AB tecknade 25 000 aktier i Alltainer AB. I övrigt finns inga ägarintressen i Alltainer.



# Risikfaktorer

En investering i Alltainer AB utgör en affärsmöjlighet, men innebär också risker. Dessa kan p.g.a. omvärldsfaktorer och Bolagets affärsinriktning vara svåra att kvantifiera. Hela det investerade kapitalet kan förloras. I företag med ringa eller begränsad historik kan risken ses som extra stor. För att bedöma Bolaget är det viktigt att beakta de personer som skall driva verksamheten, deras bakgrund, samt riskprofilen i den verksamhet som skall bedrivs. Den som överväger att köpa aktier i Alltainer bör inhämta råd från kvalificerad rådgivare. Nedan redogörs för ett antal riskfaktorer som har betydelse för bedömningen av Bolaget och dess aktie. Riskfaktorerna är inte framställda i prioriteringsordning och gör inte anspråk på att vara heltäckande.

## BOLAGSRISKER

### Begränsade resurser

Alltainer är ett litet företag med begränsade resurser vad gäller ledning, administration och kapital. För genomförandet av strategin är det av vikt, att resurserna disponeras på ett för Bolaget optimalt sätt. Det finns en risk att Bolagets resurser inte räcker till och därmed drabbas av finansiellt och operativt relaterade problem. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som måttlig.

### Beroende av nyckelpersoner och medarbetare

Alltainer baserar sin framgång på ett fåtal personers kunskap, erfarenhet och kreativitet. Bolaget är beroende av att i framtiden kunna finna kvalificerade medarbetare. Bolaget arbetar hårt med att minska beroendet genom en god dokumentation av rutiner och arbetsmetoder. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som måttlig.

### Intjäningsförmåga och kapitalbehov

Det kan inte uteslutas att det tar längre tid än beräknat, innan Bolaget når ett positivt kassaflöde. Det kan inte heller uteslutas att Alltainer i framtiden kan komma att söka nytt externt kapital. Det finns inga garantier att det i så fall kan anskaffas på för aktieägare fördelaktiga villkor. Ett misslyckande i att generera vinster i tillräcklig omfattning kan påverka Bolagets marknadsvärde. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som måttlig.

### Försäljningsrisk

Det går inte att med säkerhet fastslå att de produkter som Bolaget ska producera får det positiva mottagande på marknaden som förespeglas i det här memorandumet. Kvantiteten av sålda produkter kan bli lägre och tiden det tar att etablera sig på marknaden kan vara längre än vad Bolaget i dagens skede har anledning att tro. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som måttlig.

### Leverans- och transportrisk

Alltainer säljer sina produkter ex. works. vilket innebär att köparen står för alla kostnader och risker när det gäller att ta varan från Alltainers fabriksområde. I vissa fall kan Alltainer stå för frakten, men transportförsäkring ingår som standard hos de flesta speditörer som Alltainer använder. Bolaget bedömer sannolikheten att drabbas av ekonomisk skada på grund av leverans- och transportrisken som liten.

### Återförsäljningsrisk

Alltainers har idag en stor kund i form av CSW AB (Container Solutions Worldwide AB), som har ensamrätten att sälja Bolagets produkter i USA och Kanada. Skulle något hända med CSW så att de inte kan fullfölja sina förpliktelser mot Alltainer finns risk för att Bolaget tappar en stor del av sin försäljning, i vart fall kortsiktigt, vilket kan få stora ekonomiska konsekvenser för Alltainer. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som liten.

### COVID-19

Det är i dagsläget inte möjligt att, med säkerhet, estimera när det kommer att infinna sig ett normalläge igen, och vad de långsiktiga effekterna av pandemin kan tänkas bli. I detta memorandum har utgångspunkten varit att det vill bli möjligt att resa och arbeta med bolaget som tidigare, senast vid utgången av 2020. Då bolaget är relativt litet förväntas eventuella långsiktiga effekter vara av mindre betydelse för bolagets tillväxt de närmsta åren. Risken för inverkan av COVID-19 anses som måttliga.

## OMVÄRLDSRISKER

### Konkurrens

Alltainer verkar på en marknad där det finns många mindre ofta lokalt baserade konkurrenter. Det kan inte uteslutas att konkurrensen hårdnar inom vissa segment eller geografiska marknader vilket kan sänka omsättningen, och även leda till ökad prispress som i sin tur kan leda till försämrad lönsamhet. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som låg.

### Ökade handelskonflikter

Alltainer har sin produktion i Vietnam och säljer största delen av sina containrar till USA. Trots att amerikanerna anser att de har en moralisk skuld till Vietnam kan landet bli indraget i den handelskonflikt som växer sig allt starkare med Kina. Skulle så bli fallet kan Alltainers produkter beläggas med straffullar och bli betydligt dyrare på den amerikanska marknaden, vilket skulle påverka försäljningsvolymen negativt och i förlängningen även Bolagets lönsamhet och ekonomiska ställning. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som låg.

### **Valutakursförändringar**

De senaste åren har den amerikanska dollarn varit förhållandevis stark vilket gjort att importvaror har varit billiga i USA. Dollarn har under senaste året försvagats. En fortsatt försvagning av den amerikanska valutan kommer att göra Alltainers produkter dyrare på den amerikanska marknaden vilket kan göra det svårare att sälja containrarna där med god lönsamhet. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som måttlig.

## **AKTIEMARKNADSRISKER**

### **Aktien tas upp till handel på en handelsplattform**

Bolag vars aktier handlas på Spotlight Stock Market omfattas inte av alla lagregler som gäller för ett bolag noterat på en s.k. reglerad marknad. Spotlight Stock Market har genom sitt regelverk valt att tillämpa flertalet av dessa lagregler. En investerare bör dock vara medveten om att handel med aktier noterade utanför en s.k. reglerad marknad kan vara mer riskfylld. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som låg.

### **Ingen tidigare offentlig handel med Bolagets aktie**

Bolagets aktier har tidigare inte varit föremål för offentlig handel vilket gör det svårt att förutse vilket intresse Bolagets aktie kommer att få. Vid ett svagt intresse minskar förutsättningarna för en aktiv handel i aktien vilket kan medföra svårigheter för aktieägare att sälja sina aktier. Svårigheten i att uppskatta marknadens intresse av Bolaget medför även en risk i att marknadspriset avsevärt kan skilja sig från noteringskursen enligt detta erbjudande. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som måttlig.

### **Aktieförsäljning från huvudägare och ledande befattningshavare**

Bolagets huvudägare har ingått ett avtal om lock-up innebärande att huvudägarna endast får avyttra högst tio procent av sitt aktieinnehav under kommande 12 månader, räknat från första handelsdag på Spotlight Stock Market. Över en längre tidshorisont finns en risk att huvudägarna avyttrar hela eller delar av sitt innehav vilket kan få en negativ påverkan på Bolagets aktiekurs. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som låg.

### **Kursfall på aktiemarknaden**

Aktiemarknaden kan generellt gå ner av olika orsaker så som räntehöjningar, politiska utspel, valutakursförändringar och sämre konjunkturella förutsättningar. Aktiemarknaden präglas även till stor del av psykologiska faktorer. En aktie som Alltainers aktie påverkas på samma sätt som alla andra aktier av dessa faktorer, vilka till sin natur många gånger kan vara problematiska att förutse och skydda sig mot. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som måttlig.

### **Utdelning**

Alltainer befinner sig fortfarande i en tillväxtfas och prioriterar därför att återinvestera genererade vinstmedel i verksamheten. Framtida utdelningar kommer att beslutas av bolagsstämman i mån av utdelningsutrymme, beaktat andra strategiska överväganden. Det kan inte garanteras att bolagsstämman kommer besluta om utdelning inom de närmaste åren. Det kan inte heller garanteras att verksamheten kommer att generera tillräckligt stora kassa-flöden för att kunna göra det möjligt att lämna utdelningar. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som hög.

### **Marknadsplats**

Bolaget har ansökt om notering av Bolagets aktie på Spotlight Stock Market, en bifirma till Spotlight Group AB som är ett värdepap-persbolag under Finansinspektionens tillsyn. Spotlight Stock Market bedriver en handelsplattform (MTF). De aktier som är noterade på Spotlight Stock Market omfattas inte av lika omfattande regelverk som de aktier som är upptagna för handel på s.k. reglerad marknad, såsom t.ex. Nasdaq Stockholm. Spotlight Stock Market har dock ett eget regelsystem som är anpassat för mindre bolag, i syfte att främja ett gott investerarskydd. Med beaktande av Spotlight Stock Markets, relativt sett, mindre omfattande regelverk, kan en aktie noterad på Spotlight Stock Market anses som en mer riskfylld placering än aktier som handlas på en reglerad marknad. Bolaget bedömer sannolikheten att denna risk inträffar som låg.



# Bolagsordning

## **BOLAGSORDNING FÖR ALLTAINER AB (org. nr 559231-8280)**

### **§ 1: Företagsnamn**

Aktiebolagets företagsnamn är Alltainer AB (publ). Bolaget är ett publikt bolag

### **§ 2: Styrelsens säte**

Styrelsen har sitt säte i Göteborg kommun.

### **§ 3: Verksamhet**

Bolaget ska direkt eller indirekt genom dotterbolag bedriva verksamhet inom utveckling, produktion och marknadsföring av inredda sjöcontainers, förvalta fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet.

### **§ 4: Aktiekapital**

Aktiekapitalet ska vara lägst 500 000 och högst 2 000 000 sek.

### **§ 5: Antal aktier**

Antal aktier ska vara lägst 5 000 000 och högst 20 000 000.

### **§ 6: Styrelse**

Styrelsen ska bestå av minst 4 och högst 6 ledamöter. Styrelsens ordförande ska väljas av bolagsstämman. Om ordförande lämnar sitt uppdrag under mandattiden ska styrelsen inom sig välja ordförande för tiden intill slutet av nästa bolagsstämma.

### **§ 7: Revisorer**

För granskning av aktiebolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses på årsstämman en eller två revisorer med eller utan suppleanter eller registrerat revisionsbolag ska.

### **§ 8: Kallelse**

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

Aktieägare som vill delta i förhandlingarna vid bolagsstämman, ska dels vara upptagen i utskrift eller annan framställning av hela aktieboken avseende förhållandena sex bankdagar före stämman, dels anmäla sig hos bolaget senast den dag som anges i kallelse till stämman. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

Aktieägare får vid stämman medföra ett eller två biträden, dock endast om aktieägaren till bolaget gjort anmälan härom enligt föregående stycke.

### **§ 9: Ärenden på årsstämma**

På årsstämman ska följande ärenden behandlas.

1. Val av ordförande.
2. Upprättande och godkännande av röstlängd.
3. Val av en eller två justeringsmän.
4. Prövande av om stämman blivit behörigen sammankallad.
5. Godkännande av dagordning.
6. Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelsen.
7. Beslut om följande.
  - a. Fastställande av resultaträkningen och balansräkningen.
  - b. Disposition av aktiebolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen.
  - c. Ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören.
8. Bestämmande av antalet styrelseledamöter och styrelsesuppleanter samt, i förekommande fall revisorer och revisorssuppleanter eller registrerat revisionsbolag som ska väljas på stämman.
9. Fastställande av arvoden till styrelsen och revisorerna.
10. Val till styrelsen och revisor.
11. Val av styrelseordförande
12. Annat ärende, som ska tas upp på stämman enligt aktiebolagslagen (2005:551) eller bolagsordningen.

### **§ 10: Räkenskapsår**

Räkenskapsår är 1 juli - 30 juni.

### **§ 11: Avstämningsbolag**

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

-----  
Bolagsordning antagen vid årsstämma den 25 september 2020.

# Skatteaspekter i Sverige

## INLEDNING

Följande sammanfattning av skatte-konsekvenser för investerare, som är eller kommer att bli aktieägare i Alltainer AB. Sammanfattningen är baserad på aktuell lagstiftning och är endast avsedd som allmän information.

Den skattemässiga behandlingen av varje enskild aktieägare beror delvis på dennes egen situation. Särskilda skattekonsekvenser, som ej finns beskrivna i det följande, kan bli aktuella för vissa kategorier av skattskyldiga, inklusive personer ej bosatta i Sverige. Framställningen omfattar bland annat inte de fall där aktie innehas som omsättningstillgång eller innehas av handelsbolag.

## UTDELNING

Mottagen utdelning är i sin helhet skattepliktig för fysiska personer och dödsbon. Beskattning sker i inkomstlaget kapital. Skattesatsen är för närvarande 30 procent.

För juridiska personers innehav av så kallade kapitalplacersaktier gäller att hela utdelningen utgör skattepliktig inkomst av näringsverksamhet. Skattesatsen är för närvarande 22 procent.

För svenska aktiebolag och ekonomiska föreningar föreligger skattefri utdelning på så kallade näringsbetingade aktier. Noterade andelar anses näringsbetingade under förutsättning att andelsinnehavet motsvarar minst 10 procent av rösterna eller att innehavet betingas av rörelsen. Skattefrihet för utdelning på noterade aktier förutsätter att aktierna inte avyttras inom ett år från det att aktierna blev näringsbetingade för innehavaren. Kravet på innehavstid måste inte vara uppfyllt vid utdelningstillfället.

## FÖRSÄLJNING AV AKTIER

*Genomsnittsmetoden* – Vid avyttring av aktier i Alltainer AB skall genomsnittsmetoden användas oavsett om säljaren är en fysisk eller en juridisk person. Enligt denna metod skall anskaffningsvärdet för en aktie utgöras av den genomsnittliga anskaffningskostnaden för aktier av samma slag och sort beräknat på grundval av faktiska anskaffningskostnader och hänsyn taget till inträffade förändringar (såsom split eller fondemission) avseende innehavet. Som ett alternativ till genomsnittsmetoden kan ifråga om marknadsnoterade aktier den s.k. schablonregeln användas. Denna regel innebär att omkostnadsbeloppet får beräknas till 20 procent av försäljningspriset efter avdrag.

*Privatpersoner* – Vid försäljning av aktier beskattas fysiska personer och dödsbon för kapitalvinsten i inkomstlaget ka-

pital. Skattesatsen är för närvarande 30 procent. Kapitalförlust på aktier är samma år avdragsgill mot vinst på andra aktier eller mot andra marknadsnoterade delägarrätter (med undantag för andelar i investeringsfonder som innehåller endast svenska fordringsrätter). Till den del förlusten inte är fullt ut avdragsgill enligt ovan är den avdragsgill med 70 procent mot andra kapitalinkomster. Om det uppkommer ett underskott i inkomstlaget kapital, medges reduktion av skatten på inkomst av tjänst och näringsverksamhet samt fastighets-skatt med 30 procent för underskott som uppgår till högst 100 000 kronor och med 21 procent för underskott därutöver. Underskott kan inte sparas till senare beskattningsår.

*Juridiska personer* – Juridiska personer utom dödsbon beskattas för kapitalvinster i inkomstlaget näringsverksamhet för närvarande till skattesatsen 22 procent. Vinsten beräknas dock enligt vanliga regler.

Kapitalförluster på aktier, som innehas som kapitalplacering, får endast kvittas mot kapitalvinster på aktier och aktierelaterade instrument. Om vissa villkor är uppfyllda kan förlust även kvittas mot kapitalvinster på aktier och aktierelaterade instrument som uppkommit i bolag inom samma koncern, under förutsättning att koncernbidragsrätt föreligger. En inte utnyttjad förlust får utnyttjas mot kapitalvinst på aktier eller aktierelaterade instrument utan begränsning framåt i tiden.

För näringsbetingat innehav av noterade aktier gäller för närvarande att ingen avdragsrätt föreligger för förluster samtidigt som vinster ej är skattepliktiga under förutsättning att aktierna inte avyttras inom ett år från det att andelarna blivit näringsbetingade hos innehavaren.

*Fåmansaktiebolag* – För fåmansaktiebolag gäller särskilda regler. Dessa berör dock endast sådana aktieägare eller närstående denne, som är verksamma i Bolaget i betydande omfattning. Beskrivningen av prospektet avser endast fall där ägaren är passiv, och dessa särskilda regler behandlas därför inte närmare här.

## INVESTERINGSSPARKONTO

För fysiska personer som innehar aktierna i Investeringskonto utgår ingen reavinst-skatt vid försäljning av aktierna. Det föreligger inte heller någon avdragsrätt vid förlust vid eventuell försäljning av aktierna. För eventuell utdelning på aktierna erläggs ingen källskatt. All beskattning sker via en avkastningsskatt som baseras på kapitalbasen för kontot, oavsett om det gjorts vinst eller förlust på kontot. Avkastningsskatten är ca 0,50 procent, och betalas varje år.

### INVESTERARAVDRAK

Från och med den 1 december 2013 gäller att fysiska personer som förvärvar andelar i ett företag av mindre storlek vid en nyemission kan få göra avdrag för hälften av betalningen för andelar i inkomstslaget kapital. Avdrag ges med högst 650 000 kronor per person och år, vilket motsvarar förvärv av andelar för 1 300 000 kronor. Avdraget innebär en skatte-reduktion på 15 procent av investerat belopp. Säljs andelar-na inom 5 år blir den skattskyldige återbetalningsskyldig för erhållen skattereduktion. En investering i Alltainer AB ger möjlighet till skattereduktion för personer som är skattskyldig för kapitalvinsten i Sverige och som inte tidigare varit aktieägare i Bolaget.

### KUPONGSKATT

För aktieägare bosatta i utlandet, som erhåller utdelning från Sverige, innehålls normalt kupongskatt. Skattesatsen är för närvarande 30 procent, som i allmänhet reduceras genom tillämpligt dubbelbeskattningsavtal. För utländskt bolag som innehaft näringsbetingad aktie i minst ett år kan dock utdelningen vara skattefri om skattefrihet hade förelegat om det utländska Bolaget hade varit ett svenskt företag. I Sverige är det normalt Euroclear, som svarar för att kupongskatt innehålls. I de fall aktier är förvaltarregistrerade, svarar förvaltaren för kupongskatteavdraget.



# Komplett förteckning av styrelsen och VD:s samtliga uppdrag under de senaste fem åren

Namn	Org nummer	Befattning	Tid
<b>Mikael Palm Andersson</b>		<b>Styrelseordförande</b>	
Cofa Plastics AB	556111-9784	Ordförande	18-02-13 – 18-11-13 <i>Företagsrekonstruktion inledd 20-06-15</i>
PEN Shop Concept AB	556340-0810	Ordförande	12-09-14 – 18-12-19 <i>Företagsrekonstruktion inledd 20-02-11</i>
Oboya Horticulture Industries AB	556362-3197	Ordförande	18-07-12 – 19-06-14
		Ledamot, VD	15-10-13 – 18-07-12
		Ordförande	14-09-15 – 15-10-13
		Ledamot, VD	13-12-14 – 14-09-15 <i>Företagsrekonstruktion inledd 20-06-15</i>
PEN Interiör AB	556453-5093	Ordförande	15-07-01 – 18-12-20 <i>Konkurs inledd 20-04-15</i>
PEN Products AB	556500-0006	Ordförande	17-07-07 – 18-12-19 <i>Konkurs inledd 20-04-15</i>
MPA Consulting AB	556553-7742	Ledamot, VD	98-03-24 –
Pro Assistans Sverige AB	556747-6717	Ledamot	13-09-06 – 17-08-25
Sandö Boats & Automotives AB	556769-9052	Ledamot, VD	18-10-24 – 19-02-25
		Ordförande	12-10-26 – 18-10-24
PEN Concept Group AB	556772-5667	Ledamot	16-04-23 – 19-08-12
		Ordförande	12-07-03 – 16-04-23 <i>Konkurs inledd 20-05-04</i>
WGG Holding AB	556831-6680	Ordförande	15-07-01 – 19-08-13 <i>Konkurs inledd 20-05-07</i>
Sunloto Entertainment AB	556922-7647	Ledamot	13-03-20 –
Luco Holding AB	556970-3613	Suppleant	14-06-11 – 15-12-22
Happy Growers AB	556976-1827	Ledamot, VD	18-05-22 – 18-11-26
		Ordförande	14-09-01 – 18-05-22
InWest Corporate Finance AB	556978-2492	Ordförande	19-03-11 – 20-04-28
Oboya Horti Supplies AB	556982-0995	Ledamot	16-05-20 – 18-11-29
		Suppleant	14-11-18 – 16-05-20
Vilujo Invest AB	556982-1068	Suppleant	14-10-27 – 19-01-02
HoReCa Konception Europe AB	559065-5428	Ordförande	17-06-30 – 18-12-19 <i>Upplöst genom fusion 19-12-11</i>
Fermik Group AB	559192-7206	Ordförande	19-09-02 –
MEG Bil & Fritid AB	559226-8170	Suppleant	20-01-29 –
Alltainer AB	559231-8280	Ordförande	20-06-04 –

I följande företag har, eller har Mikael Palm Andersson under de senaste fem åren haft, en direkt ägarandel som överstiger 10 procent: MPA Consulting AB

Namn	Org nummer	Befattning	Tid
<b>Joakim Furby</b>		<b>Styrelseledamot</b>	
Mark Hyssna 2:1.3 AB	556816-6960	Ledamot	18-03-01 – 19-09-23
		Ordförande	10-10-19 – 18-03-01
PROEVO AB	556816-6978	Ledamot	10-10-26 –
K-Fast Skruven AB	556817-5557	Ledamot, VD	17-09-04 – 18-11-23
K-Fast Surte AB	556922-6466	Ledamot, VD	17-12-08 – 18-11-23
K-Fast Bygg Syd AB	556957-5110	Ledamot, VD	17-09-15 – 18-11-23
		Ledamot	17-09-04 – 17-09-15
Reformhus Sverige AB	559008-3449	Ledamot	17-08-08 – 18-11-27
K-Fast Bygg Holding AB	559008-8950	Ledamot, VD	17-09-04 – 18-11-23
K-Fast Bostadsproduktion Väst AB	559074-3406	Ledamot, VD	17-03-29 – 19-06-03
MEF Consulting AB	559111-7022	Ledamot	17-05-09 –
K-Fast Väst Holding AB	559138-9332	Ledamot	17-12-12 – 19-06-03
K-Fast Nyköping AB	559144-8666	Suppleant	18-01-12 – 19-08-29
J&M Vingård AB	559225-6647	Ledamot	19-11-06 –
Alltainer AB	559231-8280	Ledamot	20-06-04 –
PROEVO fastighet AB	559259-8196	Ledamot	20-06-16 –
Bostadsrättsföreningen Torsängen 2017	769635-0375	Ledamot	17-07-18 – 19-03-09

I följande företag har, eller har Magnus Furby under de senaste fem åren haft, en direkt ägarandel som överstiger 10 procent: PROEVO AB, PROEVO Fastigheter AB och MEF Consulting AB.

Namn	Org nummer	Befattning	Tid
<b>Jakob Kesje</b>		<b>Styrelseledamot, VD</b>	
Aegean trading AB	556742-9559	Ledamot	08-01-02 –
Malin K AB	556750-2736	Suppleant	08-03-12 –
Trading & Co Nordic AB	556769-0507	Ledamot	11-11-24 –
		Ordförande	08-11-05 – 11-01-05
Sunsalat AB	556795-7799	Särskild delgivningsmottagare	12-03-23 – 16-03-01
Ivisys Sweden AB	556803-7898	Ordförande	18-06-12 –
Ivisys AB	556998-4981	Ordförande	18-06-12 –
		Ledamot, VD	14-12-23 – 18-06-12
Alltainer AB	559231-8280	Ledamot, VD	20-06-04 –
		Suppleant, VD	20-01-15 – 20-06-04
Ivisys ApS		Ordförande	18-06- –
		Ledamot, VD	13-05- – 18-06-
Via Music International ApS		Ordförande	02-01- –
Kesje Holding ApS		VD	13-05- –
Concurrent Vision ApS		Ledamot, VD	11-02- – 18-11-

I följande företag har, eller har Jakob Kesje under de senaste fem åren haft, en direkt ägarandel som överstiger 10 procent: Aegean trading AB, Trading & Co Nordic, Ivisys AB, Alltainer AB, Via Music International ApS, AB Kesje Holding ApS och Concurrent Vision ApS

Namn	Org nummer	Befattning	Tid
<b>Karl Malmström</b>		<b>Styrelseledamot</b>	
PEN Shop Concept AB	556340-0810	Suppleant	17-07-05 – 18-10-03 <i>Företagsrekonstruktion inledd 20-02-11</i>
PEN Interiör AB	556453-5093	Suppleant	17-07-05 – 18-10-03 <i>Konkurs inledd 20-04-15</i>
PEN Products AB	556500-0006	Suppleant	17-07-07 – 18-10-03
StyrelseAkademin Service AB	Västsvrige 556506-8672	Ledamot	16-06-20 –
Promava AB	556562-1306	Ledamot, VD	02-01-15 –
Sista versen 28779 AB	556576-4460	Ledamot, VD	11-02-24 – 18-01-04
Goodfellows IT AB	556658-5690	Ordförande	17-01-21 –
WonderBrand AB	556674-5799	Ledamot	20-07-20 –
		Ordförande	10-04-07 – 20-07-20
Brands of Wonder AB	556722-4331	Ordförande	20-07-07 –
F Division Group AB	556727-5176	Ordförande	18-10-05 –
Goodfellows Group AB	556736-2040	Ledamot, VD	17-01-21 –
PEN Concept Group AB	556772-5667	Ledamot	16-04-23 – 19-07-03 <i>Konkurs inledd 20-05-04</i>
Trelleborgs Fastighetsförmedling AB	556829-4192	Suppleant	15-02-17 –
WGG Holding AB	556829-4192	Suppleant	17-08-08 – 19-07-04 <i>Konkurs inledd 20-05-07</i>
Goodfellows Ventures AB	556838-1155	Ordförande	17-04-05 –
Jansson & Norin AB	556867-8485	Ordförande	16-04-21 – 18-02-26 <i>Upplöst genom fusion 18-09-03</i>
Frontdesk Nordic AB	556907-3256	Ordförande	19-09-04 –
InWest Corporate Finance AB	556978-2492	Ledamot	19-03-11 – 20-04-28
Goodfellows Business Partner AB	559171-2087	Ledamot, VD	19-06-24 –
		Ordförande	18-10-09 – 19-06-24
Alltainer AB	559231-8280	Ledamot	20-06-12 –
Go Business – samverkan för entreprenörskap i Göteborg Ekonomisk förening	769623-7994	Ledamot	11-10-17 – 18-10-03

I följande företag har, eller har Karl Malmström under de senaste fem åren haft, en direkt ägarandel som överstiger 10 procent:  
Promava AB

Namn	Org nummer	Befattning	Tid
<b>Tommy Tuong Nguyen</b>		<b>Styrelseledamot</b>	
ProSwe Borås AB	556905-4512	Ordförande, VD	15-02-18 – Ordförande 12-10-01 – 15-02-18
Container Solutions Worldwide CSW AB	559187-6213	Ledamot, VD	19-04-05 – 20-02-04
Alltainer AB	559231-8280	Ledamot	20-01-15 –
TTN AB	559254-8944	Ledamot, VD	20-05-07 –

I följande företag har, eller har Tommy Tuong Nguyen under de senaste fem åren haft, en direkt ägarandel som överstiger 10 procent: Alltainer AB, TTN AB och ProSwe Borås AB.

Ingen av de i styrelsen ingående ledamöterna eller de ledande befattningshavarna under de senaste fem åren dömts i bedrägerirelaterade mål, drabbats av myndigheters sanktioner eller anklagelser, eller förbjudits av domstol att ingå som medlem av Bolagets förvaltnings-, lednings- eller kontrollorgan, eller från att ha en övergripande funktion hos Bolaget. Eventuella konkurser, likvidation eller konkursförvaltning framgår av sammanställningen. Inga styrelseledamöter eller personer som ingår i ledningen anses ha privata intressen som står i strid med Bolagets intressen.

Mikael Palm Andersson och Karl Malmström var engagerade i styrelsen för PEN Concept-koncernen bestående av PEN Concept Group AB, PEN Shop Concept AB, PEN Interiör AB, PEN Products AB och WGG Holding AB men lämnade uppdragen i koncernen under 2018 – 2019. Koncernen var stort exponerad mot restaurang- och mässbranschen, vilket är de två branscher som drabbats hårdast av coronapandemin.





Alltainer AB  
Stora Ävägen 21  
436 34 ASKIM

Tel 0763-11 19 11  
E-post: [info@alltainer.com](mailto:info@alltainer.com)  
Hemsida: [www.alltainer.com](http://www.alltainer.com)