

Deversify Health AB

Bolagsbeskrivning upprättad i samband med byte av verksamhetsinriktning och namn för Euroafrica Digital Ventures AB till Deversify Health AB med anledning av förvärv och den fortsatta noteringen på Nasdaq First North Growth Market.

Bolagsbeskrivningen utgör inte ett prospekt och har inte godkänts av Finansinspektionen. För detaljerad information om Bolagsbeskrivningen, se avsnittet "Viktig information".

Viktig information om Nasdaq First North Growth Market

Nasdaq First North Growth Market är en registrerad tillväxtmarknad för små och medelstora företag, i enlighet med Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU om marknader för finansiella instrument, så som det har implementerats i nationell lagstiftning i Danmark, Finland, Island och Sverige, som drivs av de olika börser som ingår i Nasdaq-koncernen. Bolag på Nasdaq First North Growth Market är inte föremål för samma regler som gäller för bolag som är noterade på den reglerade huvudmarknaden, enligt definitionen i EU:s lagstiftning (så som den har införlivats i nationell rätt). De är istället föremål för mindre omfattande regler och bestämmelser som är anpassade för små tillväxtbolag. En investering i ett bolag som handlas på Nasdaq First North Growth Market kan därför vara mer riskfylld än en investering i ett bolag på huvudmarknaden. Samtliga bolag vars aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market har en Certified Adviser som övervakar att regelverket efterlevs. Det är respektive börs inom Nasdaq-koncernen som godkänner ansökan om upptagande till handel.

Viktig information

Allmänt

Denna bolagsbeskrivning ("Bolagsbeskrivningen") har upprättats med anledning av att styrelsen Euroafrica Digital Ventures AB under namnändring till Deversify Health AB, org.nr 556971-0188 ("Bolaget"), har beslutat att ansöka om fortsatt notering av Bolagets aktier på Nasdaq First North Growth Market ("Marknadsplatsen" respektive "Fortsatt Notering") som är en så kallad handelsplattform eller *multilateral trading facility* ("MTF") som inte har samma juridiska status som en reglerad marknad.

Bolagsbeskrivningen utgör inte ett prospekt och har således inte upprättats i enlighet med förordningen (EU) 2017/1129 eller Kommissionens delegerade Förordning (EU) 2019/980. Bolagsbeskrivningen har således inte godkänts av eller registrerats hos Finansinspektionen i egenskap av behörig myndighet enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129. Skälet är, att reglerna om prospekt inte kräver att prospekt upprättas för Fortsatt Notering av aktier som Bolagsbeskrivningen avser. Bolagsbeskrivningen har granskats av Nasdaq Stockholm AB. En investering i aktier är förenad med vissa risker (se avsnittet "Riskfaktorer"). Innan en investerare fattar ett investeringsbeslut måste denne förlita sig på en självständig och noggrann bedömning av Deversify och denna Bolagsbeskrivning, inklusive föreliggande sakförhållanden och risker. Inför ett investeringsbeslut bör potentiella investerare anlita sina egna professionella rådgivare samt noga utvärdera och överväga investeringsbeslutet. Investerare får endast förlita sig på informationen i denna Bolagsbeskrivning samt eventuella tillägg till denna Bolagsbeskrivning. Ingen person är behörig att lämna någon annan information eller göra några andra uttalanden än de som finns i denna Bolagsbeskrivning. Om så ändå sker skall sådan information eller sådana uttalanden inte anses ha godkänts av Bolaget och Bolaget ansvarar inte för sådan information eller sådana uttalanden.

Bransch- och marknadsinformation

Bolagsbeskrivningen innehåller statistik, prognoser, data och annan information avseende marknader, marknadsstorlek, marknadspositioner och annan branschdata avseende Bolagets verksamhet och bransch. Såvitt Bolaget känner till och kunnat förvissa sig om genom jämförelse med annan av tredje man offentliggjord information har informationen som härrör från tredje man återgivits på ett korrekt sätt och inga uppgifter, vars utelämnande skulle göra den återgivna informationen vilseledande eller felaktig, har utelämnats. Marknadspublikationer och marknadsrapporter anger regelmässigt att informationen däri härrör från källor som bedöms vara tillförlitliga, men att informationens korrekthet och fullständighet inte kan garanteras. Bolaget har inte på egen hand verifierat, och kan därför inte garantera korrektheten i, eller fullständigheten av, den marknadsinformation som finns i Bolagsbeskrivningen och som har hämtats eller härrör från externa publikationer eller rapporter. Marknadsdata och statistik kan vara framåtblickande, föremål för osäkerhet, kan komma att tolkas subjektivt och reflekterar inte nödvändigtvis faktiska eller framtida marknadsförhållanden. Sådan information och statistik är baserad på marknadsundersökningar, vilka i sin tur är baserade på urval och subjektiva tolkningar och bedömningar, däribland bedömningar om vilken typ av produkter och transaktioner som borde omfattas av den relevanta marknaden, både av de som utför undersökningarna och respondenterna. Följaktligen bör potentiella investerare vara uppmärksamma på att marknadsinformation samt de prognoser och uppskattningar av marknadsinformation som återfinns i denna Bolagsbeskrivning inte nödvändigtvis utgör tillförlitliga indikatorer på Bolagets framtida resultat.

Presentation av finansiell information

De siffror som redovisas i Bolagsbeskrivningen har, i vissa fall, avrundats och därför summerar tabellerna i Bolagsbeskrivningen nödvändigtvis inte korrekt. Samtliga finansiella siffror är i svenska kronor ("SEK") om inget annat anges och "MSEK" indikerar miljoner SEK och "TSEK" indikerar tusen SEK. Förutom när så uttryckligen anges har ingen information i Bolagsbeskrivningen granskats eller reviderats av Bolagets revisorer.

Framåtriktade uttalanden

Bolagsbeskrivningen innehåller vissa framåtriktade uttalanden och åsikter. Framåtriktade uttalanden är alla uttalanden som inte hänför sig till historiska fakta eller händelser samt uttalanden som är hänförliga till framtiden eller innehåller uttryck som, exempelvis, "kan", "förväntar", "anser", "bedömer", "uppskattar", "förutser", "planerar", "avser", "kommer", "ska", "bör" eller uttalanden med liknande innebörd. De uttalanden av framåtriktad karaktär som finns i Bolagsbeskrivningen återspeglar Bolagets nuvarande syn på framtida händelser samt finansiell och operativ utveckling baserad på för Bolaget kända förhållanden och gäller vid tidpunkten för offentliggörande av Bolagsbeskrivningen. Även om Bolagets anser att förväntningarna som beskrivs i sådana framtidsinriktade uttalanden är rimliga, finns det ingen garanti för att denna framtidsinriktade information förverkligas eller visar sig vara korrekt.

Framtidsinriktad information är alltid förenad med kända och okända risker och osäkerhetsfaktorer eftersom den avser och är beroende av omständigheter utanför Bolagets direkta och indirekta kontroll. Presumptiva investerare uppmanas därför att ta del av den samlade informationen i Bolagsbeskrivningen beaktat att framtida resultat och utveckling, liksom andra förhållanden som omfattas av framåtriktade uttalanden, kan skilja sig väsentligt från Bolagets förväntningar. Någon försäkran att bedömningar som görs i Bolagsbeskrivningen avseende framtida förhållanden kommer att realiseras lämnas därför inte, varken uttryckligen eller underförstått. Bolaget gör heller inga utfästelser om att offentligt uppdatera och/eller revidera framåtriktade uttalanden till följd av ny information, framtida händelser eller annat utöver vad som krävs enligt lag, Nasdaq First North Growth Markets regelverk eller andra för Bolaget bindande föreskrifter.

Finansiell och legal rådgivare

Mangold Fondkommission AB ("Mangold") är finansiell rådgivare och Advokatfirman Lindahl KB ("Lindahl") är legal rådgivare till Bolaget och har biträtt Bolaget vid upprättandet av denna Bolagsbeskrivning. Då samtliga uppgifter i Bolagsbeskrivningen härrör från Bolaget friskriver sig Mangold och Lindahl från allt ansvar i förhållande till befintliga eller blivande aktieägare i Bolaget och avseende andra direkta eller indirekta ekonomiska konsekvenser till följd av investerings- eller andra beslut som helt eller delvis grundas på uppgifterna i denna Bolagsbeskrivning.

Information från tredje part

Bolagsbeskrivningen innehåller viss information, däribland marknads- och branschinformation, som har hämtats från tredje part. All sådan information har återgivits korrekt. Även om Bolaget anser att dessa källor är tillförlitliga har ingen oberoende verifiering gjorts, varför riktigheten eller fullständigheten i informationen inte kan garanteras. Såvitt Bolaget känner till och kan försäkra genom jämförelse med annan information som offentliggjorts av tredje parter varifrån informationen hämtats, har dock inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande.

Innehållsförteckning

| | |
|---|----|
| Viktig information | 3 |
| Definitioner | 6 |
| Bakgrund och motiv för transaktionen och fortsatt notering | 7 |
| Tillträdande verkställande direktör har ordet..... | 11 |
| Verksamhets- och marknadsöversikt | 12 |
| Risikfaktorer | 25 |
| Historisk finansiell information | 30 |
| Kommentarer till den finansiella utvecklingen..... | 40 |
| Proformaredovisning | 44 |
| Kapitalstruktur, skuldsättning och annan finansiell information | 55 |
| Styrelse, ledande befattningshavare och revisor..... | 59 |
| Bolagsstyrning..... | 67 |
| Aktier, aktiekapital & ägarförhållanden..... | 69 |
| Legala frågor och kompletterande information | 73 |
| Föreslagen bolagsordning för Deversify Health AB (publ)..... | 77 |
| Adresser | 79 |

Aktieinformation

| | |
|-----------|--------------|
| Kortnamn: | EURA |
| ISIN: | SE0015660345 |

Finansiell kalender

| | |
|---|------------------|
| Rapport för andra perioden januari - juni 2024: | 15 augusti 2024 |
| Rapport för tredje perioden januari - september 2024: | 21 november 2024 |
| Bokslutskommuniké för 2024: | 20 februari 2025 |
| Årsredovisning för 2024: | 17 april 2025 |
| Årsstämma 2025: | 22 maj 2025 |

Definitioner

”**Apportemissionen**” avser den föreslagna nyemissionen riktad till innehavare av aktier i Målbolaget.

”**Aspirable Technologies**” avser Aspirable Technologies AB org. nr 559021-4135, ett av Deversify helägt dotterbolag.

”**Bolaget**” eller ”**Deversify Health**” avser, beroende på sammanhanget, Euroafrica Digital Ventures AB (org.nr. 556971-0188) under namnändring till Deversify Health AB, den företagsgrupp i vilken Deversify Health AB är moderbolaget eller något dotter- eller intressebolag i företagsgruppen.

”**Bolagsbeskrivningen**” avser denna Bolagsbeskrivning inklusive tillhörande handlingar.

”**Certified Adviser**” avser Mangold Fondkommission AB, org.nr. 556585-1267, som är Bolagets Certified Adviser på Nasdaq First North Growth Market.

”**Deversify**” avser Deversify AB org.nr 559067-6788.

”**Dotterbolagen**” avser Deversifys båda dotterbolag, Aspirable Technologies och Elitista.

”**Elitista**” avser Elitista AB org.nr 559125-6846, ett av Deversify helägt dotterbolag.

”**Efter Transaktionen**” avser tidpunkt vid vilken Transaktionen och förvärvet av Deversify AB godkänts på Extra bolagsstämman samt övriga villkor för Transaktionen uppfyllts.

”**Euroafrica**” avser Euroafrica Digital Ventures AB, org. nr 556971-0188.

”**Euroclear**” avser Euroclear Sweden AB, org.nr 556112-8074.

”**Extra bolagsstämman**” avser extra årsstämma i Bolaget, planerad till den 25 juli 2024.

”**Fortsatt Notering**” avser fortsatt notering av Bolagets aktier på First North efter genomförande av Transaktionen.

”**Kupatana**” avser Kupatana AB, org.nr 556964-3439, ett av Euroafrica tidigare helägt dotterbolag.

”**Lindahl**” avser Advokatfirman Lindahl KB, org.nr 916629-0834.

”**Mangold**” avser Mangold Fondkommission AB, org.nr 556585-1267.

”**MSEK**” avser miljoner SEK.

”**Målbolaget**” avser Deversify AB.

”**SEK**” avser svenska kronor.

”**Social Content**” avser Social Content AB, org.nr 559016-5154, ett av Euroafrica tidigare helägt dotterbolag.

”**Tidpunkt för denna Bolagsbeskrivning**” avser datum för offentliggörande av denna Bolagsbeskrivning.

”**Transaktionen**” avser genomförande av förvärvet av Målbolaget och Apportemissionen.

”**TSEK**” avser tusen SEK.

Bakgrund och motiv för transaktionen och fortsatt notering

Euroafrica har sedan försäljningen av dotterbolaget Socialmedialab Nordic AB (org. nr. 559016-5154) i januari 2023 haft problem med lönsamheten i Euroafrica-koncernen med de två dotterbolagen Social Content och Kupatana. Omställningen efter försäljningen av Social Media Lab försvårades under 2023 av försämrade marknadsförutsättningar för verksamheterna, vilka lett till att Euroafricas dotterbolag inte har utvecklats i den takt som var förväntat, vilket i sin tur lett till en kontinuerlig minskning i Euroafricas värde. Under 2023 var även finansmarknaden för micro-cap segmentet instabil, vilket bland annat innebar att Euroafrica inte hade möjlighet att resa behövligt rörelsekapital genom sina teckningsoptioner av serie TO2. Dessa faktorer skapade ett tufft klimat för Euroafrica att resa ytterligare rörelsekapital, vilket hade behövts för den vidare utvecklingen av Kupatana och Social Content. Med dessa faktorer i åtanke har styrelsen i Euroafrica beslutat om att avyttra både Kupatana och Social Content för att skapa förutsättningar för ett omvänt förvärv.

Transaktionen i korthet

Euroafrica ingick den 29 februari 2024 ett villkorat avtal med aktieägarna i Deversify om förvärv av samtliga aktier i Deversify genom en apportemission villkorat av Extra bolagsstämmans godkännande den 25 juli 2024 i Euroafrica. Förvärvet av samtliga aktier i Deversify genomförs genom en apportemission av högst 328 742 492 nya aktier i Euroafrica som vederlag för aktierna i Deversify. För närmare beskrivning av Målbolaget, se avsnittet ”Verksamhets- och marknadsöversikt”.

- Efter Transaktionens slutförande kommer Deversifys aktieägare att inneha omkring 90 procent av aktierna och rösterna i Euroafrica och Euroafricas befintliga aktieägare kommer att inneha omkring 10 procent av aktierna och rösterna i Euroafrica.
- Till följd av Transaktionen ökar Euroafricas aktiekapital från 1 460 743,56 SEK till högst 14 610 443,24 SEK och antalet aktier ökar från 36 518 589 stycken till högst 365 261 081 stycken.
- I samband med förvärvet av Målbolaget och genomförandet av Apportemissionen avser Bolaget byta namn till Deversify Health AB. Förvärvet av Målbolaget är huvudsakligen villkorat av (i) att extra bolagsstämman i Bolaget planerad till den 25 juli 2024 godkänner förvärvet, (ii) att Bolaget erhåller nödvändig finansiering genom att Extra bolagsstämman röstar igenom beslut om att ändra bolagsordningen och att genomföra Apportemissionen, (iii) att Nasdaq Stockholm AB har granskat denna Bolagsbeskrivning och (iv) andra sedvanliga tillträdesvillkor.

Deversify

Styrelsen i Deversify är av uppfattningen att en notering på Nasdaq First North Growth Market kommer att tillhandahålla en kvalitetsstämpel för Bolaget i dialoger med potentiella kunder och partners, tillsammans med ett ökat intresse för Deversify från den bredare allmänheten och investerare. Att verka i noterad miljö bidrar både till den långsiktiga tillgången på kapital samt bygger stort förtroende i relationen till marknadens intressenter genom de krav på transparens och regelefterlevnad som det innebär att vara noterad. Transaktionen skapar även bättre förutsättningar för Bolaget att skapa aktieägarvärde. Tillgången till den publika marknaden understödjer vidare Bolagets tillväxtplaner och ambitioner att expandera internationellt.

Deversifys styrelse noterade, i samband med upprättandet av proforma för år 2023, att Deversifys egna kapital per den 31 december 2023 understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet och upprättade därav en kontrollbalansräkning. Som ett led i Apportemissionen kommer det ske ett ovillkorat aktieägartillskott från Euroafrica till Deversify vilket kommer återställa det egna kapitalet i Deversify.

Euroafrica Digital Ventures

Euroafrica var ett techbolag och tillhandahöll plattformar med tillhörande tjänster inom digital media. Bolaget har under mer än ett decennium arbetat med marknadsföring i digitala kanaler och utvecklat kundpassade SaaS-lösningar för marknadsföringskampanjer. Euroafrica hade verksamhet i Norden och i Östafrika. Euroafrica drev, efter försäljningen av Socialmedialab Nordic AB, sin verksamhet genom de två dotterbolagen Social Content samt Kupatana.

Social Content AB

Social Content driver en egenutvecklad SaaS-plattform med fokus på att förenkla, effektivisera och automatisera delar av kunders digitala marknadsföring. Plattformen var uppdelad i fyra affärsområden och byggde på Application programming interface (API)-koppling till bl.a Facebook, Google, LinkedIn och Snapchat. Euroafrica ingick den 1 mars 2024 ett aktieöverlåtelseavtal avseende samtliga aktier i Social Content. Överlåtelsen är villkorad av godkännande på bolagsstämma med minst nio tiondelars majoritet. Godkännande av överlåtelsen skedde på Euroafricas årsstämma den 27 juni 2024, tillträdesdagen av Social Content var dagen för när årsstämma godkände överlåtelsen.

Kupatana AB

Kupatana bedrev en online-marknadsplats i Östafrika med verksamhet i Tanzania sedan 2015 och har byggt upp ett varumärke för att kunna marknadsföra, sälja och köpa produkter genom marknadsplatsen. Plattformen består av en webbplats för desktop och mobil, samt appar för iOS och Android. Den 6 mars 2024 godkände extra bolagsstämma i Euroafrica verksamhetsöverlåtelseavtalet avseende Kupatana AB, motparten tillträdde förvärvet samma dag.

Ändringar i Bolagets styrelse och ledning

Aktieägare, som representerar cirka 43 procent av rösterna i Bolaget, ämnar att inför Extra bolagsstämman, som ska besluta om Transaktionens genomförande, föreslå vissa förändringar i Bolagets styrelse. Föreslagen styrelse avser därefter göra vissa förändringar i Bolagets ledning.

- För styrelsen föreslås val av Johan Willdeck som styrelseordförande samt nyval av Åsa Lang och Lotta Tjulin Thörnqvist som styrelseledamöter.
- Nuvarande styrelseordföranden Peter Persson föreslås väljas som styrelseledamot. Övriga nuvarande styrelseledamöter kommer att lämna styrelsen.
- För ledningen avser den nya styrelsen i Bolaget att ersätta befintlig ledning i sin helhet med Anders Murman som ny VD, Åsa Lang som ny COO och Ewa Meurk, som säljchef och ansvarig för affärsutveckling. Athena Nicolaidis frotsätter som CFO.
- Den föreslagna ledningen och perioden för tillträde av den nya ledningen beskrivs närmare under avsnittet ”Styrelse, ledande befattningshavare och revisor”, i denna Bolagsbeskrivning.

Köpeskilling avseende Målbolaget

Köpeskillingen för förvärvet av Målbolaget uppgår till totalt 26 299 399,36 SEK. Köpeskillingen erläggs vid tillträdet genom en apportemission. Läs mer om de huvudsakliga villkoren för förvärvet av Målbolaget under avsnittet ”Väsentliga avtal”.

Ny ägarstruktur m.m. efter Transaktionen

| Aktieägare | Antal aktier efter Transaktionen | Andel kapital och röster efter Transaktionen |
|---------------------------------------|----------------------------------|--|
| Mosiki Svenska AB | 45 827 888 | 12,55% |
| Anders Murman | 31 322 900 | 8,58% |
| Cajowi Invest AB | 27 566 820 | 7,55% |
| Aggregate Media Fund X Kommanditbolag | 27 242 252 | 7,46% |
| Åsa Lang | 18 386 000 | 5,03% |
| Övriga aktieägare | 214 915 221 | 58,84% |
| Totalt | 365 261 081 | 100,00% |

Indikativ tidplan för Transaktionen

Under förutsättning att villkoren för Transaktionen uppfylls ser den indikativa tidsplanen för Transaktionen

ut som följer:

- Genomförande av Extra bolagsstämman – 25 juli 2024
- Preliminär sista dag för handel i Bolagets aktier under kortnamnet EURA – Indikativt 6 augusti 2024
- Preliminär första dag för handel i Bolagets aktier under kortnamnet DEV – Indikativt 7 augusti 2024
- Beräknad registrering av Apportemissionen – 30 juli 2024

Styrelsens försäkran

Vi försäkrar, så vitt vi vet, att informationen i Bolagsbeskrivningen är korrekt och att Bolagsbeskrivningen, så vitt vi vet, inte är föremål för några utelämnanden som kan tjäna till att förvränga bilden av Bolagsbeskrivningen, samt att all relevant information i protokoll från styrelsemöten, revisorsprotokoll och andra interna dokument ingår i Bolagsbeskrivningen.

Den 9 juli 2024

Styrelsen

Euroafrica Digital Ventures AB under namnändring till Deversify Health AB

Tillträdande verkställande direktör har ordet

Deversifys vision är att alla ska förstå sin egen hälsa. Idag är det långt ifrån självklart att människor förstår sin metabola hälsa samt vilka livsstilsförändringar som kan göra nytta och förbättra hälsan för individen.

När Deversify grundades 2016 möttes vi ofta av oförstående både gällande vad metabol hälsa är och till exempel vad ketos är för något. Efter covid-pandemin och den starkt stigande prevalensen av både diabetes typ 2, obesitas och psykisk ohälsa, har medvetenheten om kostens betydelse för långsiktig god hälsa blivit mer omfattande i flertalet befolkningsgrupper. Exempelvis efterlyser både WHO och FN en förbättrad metabol hälsa hos befolkningen på global nivå; något Deversifys produkt- och tjänsteutbud aktivt främjar.

Efterfrågan på och behovet av nya verktyg och metoder för att följa upp och förstå effekten av livsstilsförändringar är större än någonsin enligt vår erfarenhet. Deversifys mål är att vara den ledande leverantören av konsumenthälsoprodukter för förbättrat faktabaserat välbefinnande globalt. Vi gör detta genom att erbjuda:

- Acetrack – en världsunik utandningsmätare för att i hemmiljö mäta livsstilsförändringars effekt.
- Elitista – en utbildningsplattform för skräddarsydda utbildningar för att få hälsokonsumenten att förstå sin metabolism och kunskapen att tolka sina mätvärden.

Deversifys produkt- och tjänsteutbud innebär att konsumenter, företag och sjukvård kan dra stor nytta av bolagets erbjudanden, både i Sverige och globalt. Vi har gott självförtroende i vår tro på tillväxt, vilken underbyggs av en ökad efterfrågan, kvalitet i hårdvara såväl som i utbildningstjänster samt ökad och ny kunskap hos våra användare. Utandningsmätaren Acetrack säljs både genom Deversifys egen webbsida och genom externa e-handelsplatser till stora delar av världen.

Potentialen är stor för att skala upp verksamheten och ta nya marknadsandelar på såväl befintliga geografiska marknader såväl som på nya. Vad gäller vår utbildningsplattform Elitista, som i stor utsträckning både är automatiserad och digitaliserad, finns stor möjlighet att utöka närvaron till nya marknader såväl som ett utökat erbjudande av utbildningsprodukter.

Genom att fortsätta expandera globalt och penetrera nya segment är vårt mål att skapa en stadig och stabil tillväxt där vi kontinuerligt skapar ökat värde för våra användare, bolaget och slutligen våra ägare. En börsnotering på Nasdaq First North ger oss, utöver tillgång till marknadsmässig finansiering, även en ny plattform att bygga varumärkeskänedom för Deversify, Acetrack och Elitista. Emissionslikviden från kommande företrädesemission kommer användas för att stimulera bolagets tillväxt. Vi ska etablera en större global digital närvaro och intensifiera marknadsföring som driver försäljning. Vi ska vidareutveckla Elitista-plattformen med fler utbildningar på fler språk. Förutom expansion av befintliga produkter avser vi också att lägga fundament för Deversifys nästa utandningsmätare, Abdomatic.

Deversifys team har idag både senioritet och ett ungdomligt modernt tänk gällande hälsa, vilket genomsyrar både hur vi arbetar och hur vi utvecklar Deversify. Vi skapar lika stort utrymme för kvinnor som män, i ledning och i styrelse. Med anledning av detta omvända förvärv välkomnar vi både Euroafrica Digital Ventures styrelseordförande, Peter Persson och VD, Lotta Tjulin Thörnqvist, som nya styrelsemedlemmar i Deversify. Vi tror att deras specifika kompetenser på ett kraftfullt sätt kommer bidra till Deversifys kommande utveckling och tillväxt.

Vi ser med tillförsikt och spänning på framtiden och välkomnar varmt nya aktieägare till Deversify-familjen!

Anders Murman
VD, Deversify AB



Verksamhets- och marknadsöversikt

Kort om Deversify

- Deversify grundades 2016 och har verksamhet i Uppsala och Söderhamn.
- Deversify är ett svenskt utvecklingsbolag som erbjuder tekniska lösningar för att mäta hälsomarkörer för konsumenter på en global marknad.
- Deversify har två affärsområden. Det första affärsområdet utvecklar och kommersialiserar mobila elektroniska enheter och mobilapplikationer för att övervaka biomarkörer för individualiserad hälsa. Deversify är specialiserat på utandningsmätare och i dagsläget marknadsförs och säljs Deversifys utandningsmätare Acetrack inom området.
- Inom det andra affärsområdet utvecklar och tillhandahåller Deversify utbildningstjänster inom metabol hälsa och individualiserad kostrådgivning genom varumärket Elitista.

Affärsidé

Deversifys produktportfölj möjliggör en flexibel affärsmodell för att adressera kunder oavsett om dessa är privatpersoner, företag eller myndigheter.

Deversify säljer främst produkter till konsumentmarknader (B2C). Detta sker direkt via Deversifys egna e-handelsplatser "getacetrack.com" och "Elitista.se". Utöver direkta beställningar och leveranser globalt, når Deversify också kunder på geografiska marknader i hela världen genom samarbetsavtal med samarbetspartners, återförsäljare och distributörer (B2B2C).

Deversify säljer också utbildningstjänster till konsumenter (B2C) och till företag (B2B) som strävar efter att öka sin kunskap om metabol hälsa. Genom Elitistas utbildningspaket erbjuder Deversify utbildning och mätmetoder för att öka konsumenters och medarbetares hälsa och välbefinnande.

Deversifys uppfattning är att välmotiverade konsumenter/patienter i framtiden i allt större utsträckning kommer kräva precisionshälsa och utökade diagnostiska och terapeutiska tjänster i hemmet från både offentliga vårdgivare (B2G) och från privata vårdgivare (B2B). Deversify förväntar sig en ökad efterfrågan på bolagets produkter och tjänster de kommande åren, som svar på den enligt Deversify förväntade utvecklingen på konsumenthälsomarknaden.

Vision och uppdrag

Deversifys vision är ”Alla ska förstå sin egen hälsa”.

Deversify uppdrag är att bygga och driva förändring i det nya ekosystemet för konsumenthälsa. Detta görs genom att ta fram ny teknik och nya utbildningar till konsumenter som gör det möjligt för dem att stärka sig själva.

Strategi

Deversify förnyar, utvecklar och kommersialiserar mobila elektroniska utandningsmätare för konsumentmarknaden (B2C), för företag (B2B) och för vårdgivare (B2G). Deversify levererar verktyg för precisionshälsa och välbefinnande.

Som svar på den globala trenden med ökad metabol ohälsa, har Deversify skapat en allmän utandningsplattform bestående av både hårdvara och mjukvara. Deversifys uppfattning är att regelbundna, repeterbara och noggranna mätningar är nyckeln till att förstå varje individs metabolism.

I samarbete med strategiska partners svarar Deversify på marknadens behov av nya sätt att mäta biomarkörer i utandningsluft. Deversify utbildar också individer, företag, statliga institutioner och vårdgivare i metabol ohälsa och hur livsstilsförändringar motverkar problemet.

Mål

Deversifys mål är att vara den ledande leverantören av konsumenthälsoprodukter för förbättrat, faktabaserat välbefinnande globalt.

Historia

- 2016: Deversify AB grundas
- 2017: De första fullt fungerande prototyperna av Acetrack byggs
- 2018: Vinner Bona Postulata Award
Acetrack säljs via Amazon Global Seller Account
- 2019: Väljs ut till Katapult Accelerator
Vinner "Bästa startup inom hälsa och välbefinnande" i Bologna
- 2020: Väljs ut till Uppsala Innovation Center Business Accelerator Program
Expanderar i Skandinavien och Storbritannien
- 2021: Avtal med RLVNT för Acetrack-distribution i EU
Elitista utbildningsplattform förvärvas
Väljs ut för deltagande i EIT Health Accelerator Program i Frankrike
- 2022: Utses till EIT Healths Bridgehead-program 2022
- 2023: Den globala försäljningen av Acetrack ökar
Sockerfria dagen firar 5-årsjubileum

Marknadsöversikt

Den tekniska utvecklingen inom den mobila hälsobranschen är betydande och nya innovationer introduceras på marknaden i allt högre takt. I Sverige har primärvården minskade resurser till sitt förfogande och primärvården integrerar inte nya medicintekniska innovationer i den takt som efterfrågas¹. Dessa faktorer leder till att konsumenter och patienter, härefter kallat hälsokonsumenter, i många fall inte nås av nya innovationer och den hjälp, vård och stöd som dessa innovationer skulle kunna ge dem.

Deversifys uppfattning är att hälsokonsumenten söker, finner och tar till sig ny medicinsk information som finns tillgänglig via internet, vilket skapar ett behov av ny teknik för att övervaka sitt välbefinnande och olika hälsotillstånd. Tillgänglig teknik kan i många fall lätt anammas av konsumenten såväl som patienten². En trend i Sverige och globalt är den snabba attitydförändringen hos hälsokonsumenten mot kontinuerlig övervakning av allmänna hälsotillstånd såväl som av specifika markörer för kroniska sjukdomar³. Denna framväxande marknad placerar hälsokonsumenten i centrum med anledning av att denne ansvarar för sina egna data gällande både välbefinnande och medicinska tillstånd vid användning av mobila applikationer.

Deversify adresserar och ämnar hjälpa hälsokonsumenter som uttrycker ett otillfredsställt behov av nya och prisvärda tekniska innovationer som ger information och ökar förståelsen om den egna hälsan. Modern teknik kan förse större grupper av samhället med verktyg för diagnostik och hemövervakning. Då primärvården kämpar med innovationstakten samtidigt som hälsokonsumenter är alltmer välinformerade finns det enligt Deversify goda möjligheter för en växande pull-faktor från denna e-hälsomarknad, vilket över tid också kan påverka primärvårdens syn på ny teknik i positiv riktning.

Faktorer som driver en växande marknad

- Ökande befolkningens mängd med stigande förekomst av metabola sjukdomar
- Metaboliskt syndrom definieras av WHO som ett patologiskt tillstånd som kännetecknas av bland annat bukfetma och insulinresistens. Denna relativt nya icke-smittsamma sjukdom har blivit den största hälsorisen i den moderna världen.⁴
- Övervikt är starkt relaterat till diabetes och metabola sjukdomar. Nästan 53 procent av Europas medborgare är överviktiga, varav 17 procent är att betrakta som feta⁵. Motsvarande siffror för USA är 70 procent respektive 42 procent, siffror vilka förväntas öka avsevärt⁶. Ungefär 9 procent, motsvarande 61 miljoner människor, av alla europeiska medborgare lider av diabetes och antalet förväntas öka till 69 miljoner människor år 2045, vilket är en prognostiserad ökning med 13 procent⁷.

¹ Socialstyrelsen (2019). *Möjligheter och hinder för innovation i vård och omsorg*. <https://www.socialstyrelsen.se/globalassets/sharepoint-dokument/artikelkatalog/kunskapsstod/bilaga-mojligheter-och-hinder-for-innovation-i-var-d-och-omsorg.pdf>.

² E-hälsomyndigheten (2022). *Hälsoppar – förutsättningar och användning, kartläggning*. https://www.ehalsomyndigheten.se/globalassets/ehm/3_om-oss/rapporter/halsoappar--forutsattningar-och-anvandning.pdf.

³ IBID

⁴ Saklayen, M.G. (2018). The Global epidemic of the metabolic syndrome. *Current Hypertension Reports*, 20(2):12. <https://doi.org/10.1007/s11906-018-0812-z>

⁵ Eurostat (2023) Overweight and obesity – BMI statistics. Data för år 2019. <https://ec.europa.eu/eurostat/statistics-explained/SEPDF/cache/12376.pdf>

⁶ National Institute of Diabetes and Digestive and Kidney Diseases (u.å). *Overweight & Obesity Statistics*. Hämtad: 2023-11-27 från <https://www.niddk.nih.gov/health-information/health-statistics/overweight-obesity>

⁷ International Diabetes Federation (u.å). *IDF Diabetes Atlas*. Hämtad: 2023-11-27 från <https://diabetesatlas.org/>

Ökande medvetenhet hos allmänheten

Digitalt uppkopplade hälsokonsumenters behov driver efterfrågan på ny teknik och ny kunskap. Moderna och självinformerade hälsokonsumenter efterfrågar i en allt högre grad individualiserat bemötande och behandling. Lägg därtill att dagens hälsokonsumenter efterfrågar ökad tillgänglighet, digital utveckling och teknik från sjukvården⁸. Offentliga vårdgivare har svårt att tillfredsställa behoven från hälsokonsumenter då det finns en tröghet från offentliga vårdgivare att arbeta förebyggande och anpassa sig till individuella behov⁹. Vidare finns det en stor efterfrågan från hälsokonsumenter att åtgärda sina egna välfärdssjukdomar och få förebyggande hälsovård¹⁰. Sammantaget visar detta på, enligt Deversifys uppfattning, att marknadspotentialen är stor.

Ökande fokus på förebyggande hälsoåtgärder

Det finns en god vilja och insikt hos sjukvården om nyttan med att jobba med förebyggande hälso- och sjukvård. Exempelvis är ett uttalat mål för vården att öka graden av individualiserad hälsa och att erbjuda precisionsvård vilket skapar potential för framtidens sjukvård¹¹. I takt med att individens kunskap om vikten av god metabol hälsa ökar; ökar även insikten om detta hos företag. Deversify ser en ökad efterfrågan från företag att erbjuda anställda utbildning relaterat till metabol hälsa för att minska personalens sjuktal och öka deras välbefinnande.

Forskningen kring metabol hälsa och livsstilsförändringar ökar i världen. Att använda kost, och specifikt livsstilsförändringar för att komma i ketos, för att bekämpa sjuklig fetma och förbättra metabola tillstånd, får ökad uppmärksamhet inom bioteknik. Studier visar att ketoner kan ha positiva effekter på neurologiska funktionsnedsättningar som epilepsi¹², demens¹³, bipolär sjukdom¹⁴ och migrän¹⁵.

Regler och lagstiftning

Acetrack

Acetrack är CE-märkt utifrån både europeiska lågspännings- och radiodirektivet. Deversify har hittills aktivt valt att inte registrera Acetrack som en medicinteknisk utrustning men ser detta som en möjlig väg inför framtiden.

Elitista

Att utbilda grundläggande kring hälsa och informera om vilka verktyg som finns är än så länge inte reglerat av myndigheter. Deversify välkomnar en framtid där privata aktörer kan få chansen att vidareutbilda sjukvårdspersonal inom metabol hälsa och prevention av livsstilssjukdomar.

⁸ Arwidson, J., Lidé, S. & Zweigbergk, v.J. (2016). *Den digitala patienten är här – men är vården redo?*. PricewaterhouseCoopers i Sverige AB. <https://mb.cision.com/Main/365/2040320/536355.pdf>

⁹ Myndigheten för vård- och omsorgsanalys (2021). *Genvägen till ökad precision – En framåtblickande analys av precisionsmedicin i hälso- och sjukvården*. Rapport 2021:5. Stockholm. ISBN: 978-91-88935-32-8.

¹⁰ Business Sweden (2020). *Healthy Choices*. <https://www.business-sweden.com/globalassets/insights/reports/trade/healthy-choices.pdf>

¹¹ Karolinska Universitetssjukhuset (2021). *Precisionsmedicin tar steget in i vården*. Hämtad 2023-12-05 från <https://www.karolinska.se/om-oss/centrala-nyheter/2021/06/precisionsmedicin-tar-steget-in-i-varden/>

¹² Martin, K., Jackson, C.F., Levy, R.G. & Cooper, P.N. (2016). Ketogenic diet and other dietary treatments for epilepsy. *Cochrane Database of Systematic Reviews*, 2CD001903. <https://doi.org/10.1002/14651858.CD001903.pub3>

¹³ Davis, J.J., Fournakis, N. & Ellison, J. (2021). Ketogenic diet for the treatment and prevention of dementia: a review. *Journal of Geriatric Psychiatry and Neurology*, 34(1): 3-10. <https://doi.org/10.1177/0891988720901785>

¹⁴ Campbell, I.H. & Campbell, H. (2019). Ketosis and bipolar disorder: controlled analytic study of online reports. *PJPsych Open*, 5(e58): 1-6. [doi: 10.1192/bjo.2019.49](https://doi.org/10.1192/bjo.2019.49)

¹⁵ Gazerani, P. (2020). Migraine and diet. *Nutrients*, 12(6): 1658 [<https://doi.org/10.3390/nu12061658>]

Konkurrensöversikt

Acetrack

För närvarande har Acetrack tre konkurrenter på världsmarknaden som också mäter aceton:

- Biosense, USA: Acetonsensor av god kvalitet, saknar inbyggd trycksensor för repeterbarhet i mätningar, använder egendefinierad mätenhet, ingen MDR CE-märkning, prisbild cirka 50 procent över Acetrack.
- KetoScan, Sydkorea: Bränslecellssensor som kräver regelbunden omkalibrering, saknar inbyggd trycksensor för repeterbarhet i mätningar, ingen MDR CE-märkning, likvärdig prisbild med Acetrack.
- Keyto, USA: Acetonsensor, saknar inbyggd trycksensor för repeterbarhet i mätningar, använder egendefinierad mätenhet, ingen MDR CE-märkning, likvärdig prisbild med Acetrack.

Elitista

Enligt Deversify finns det i dagsläget ingen direkt konkurrent i Sverige till huvudprodukten Blodsockerutmaningen eller plattformen som helhet. Deversifys uppfattning är att utbildningsprogram riktade till hälsokonsumenterna runt livsstilssjukdomar är en framväxande marknad och att Deversify är en ledande aktör på marknaden.

Verksamhetsbeskrivning

Deversifys produkter och tjänster

Deversify verkar inom produktsegmentet konsumenthälsa och erbjuder lösningar på detaljnivå i form av utbildningar via Elitista och mätinstrument via Acetrack för i första hand hälsokonsumenter som lider av livsstilsdrivna kroniska sjukdomar. Deversify erbjuder även helhetslösningar, dvs tillhandahåller hårdvara, utbildningar, coaching och analys av mätvärden, till företag som vill förbättra sina anställdas metabola hälsa.

Acetrack

Deversifys första produkt är utandningsmätaren Acetrack, som mäter om kroppen förbränner fett. Genom att mäta koncentrationen av aceton i miljondelar (ppm) i utandningsluften och jämföra med historiska värden, är det möjligt att avgöra om (och hur mycket och när på dygnet) kroppen har börjat producera energi i levern med hjälp av fettsyror istället för kolhydrater. Acetonmätning är alltså en biomarkör för metabol hälsa och Acetracks hård- och mjukvara utgör enligt Deversify en särskiljande metod för att uppnå hög noggrannhet och repeterbarhet. Fördelen med att mäta aceton i miljondelar i utandningsluften, istället för att utveckla en ny och okänd mätenhet, är att Acetracks mätvärden är igenkänningsbara och relevanta för andra parter, exempelvis vården.

Enheten används av individer som vill förstå sin metabola hälsa och exempelvis kämpar med viktkontroll, av individer som vill optimera sin hälsa och av individer som väljer att vara i fettförbränning av medicinska skäl, exempelvis epileptiker. Deversifys uppfattning är att användare tenderar att föredra utandningstester framför blod- eller urinprov, eftersom det är icke-invasivt, portabelt, hygieniskt och billigare över tid.

Acetrack är helt och hållet svenskdesignad och består av en elektronisk enhet, munstycke och en mobilapplikation till Android och iOS. Acetracks ingående komponenter inhandlas mestadels från leverantörer inom EU med ett par undantag. Montering och produktionen av Acetrack utförs av Deversifys personal i Söderhamn och därefter skeppas enheten till hälsokonsumenter globalt. Alla immateriella rättigheter och allt kunnande ägs av Deversify. Mobilapplikationen för Acetrack finns tillgänglig på engelska, svenska, tyska, franska samt spanska.

Försäljning - Acetrack

Försäljningen av Acetrack sker genom engångsköp i lokal valuta. Acetrack säljs för närvarande globalt genom så kallad drop-shipping från Deversifys egen e-handelsplattform, från Söderhamn, och dessutom på vissa marknader såsom Storbritannien och Tyskland via Amazon.

Huvudmarknader är Norden, de tyskspråkiga länderna samt utvalda engelskspråkiga länder. Deversifys kommande fokusmarknader för Acetrack är områden där Deversify bedömer att kunskap om kostens betydelse för hälsan är väl utbredd bland populationen, exempelvis Australien, Nya Zeeland, Kanada och USA.

Marknadsföring sker i första hand genom att delta i sammanhang där konsumenter självmant söker djupare kunskap i hälso- och välbefinnandefrågor, exempelvis i specialiserade podcasts och YouTube-kanaler där programägaren agerar som en så kallad affiliate, dvs driver direkt försäljning av Acetrack mot volymbaserad provision. På detta sätt når Deversify så kallade early adopters, individer som är tidiga med att omfamna nya produkter och tjänster, vilka vill ersätta blodproven de gör idag med utandningstester. Vidare använder Deversify den installerade basen av nöjda kunder för att hjälpa till att till andra sprida erbjudanden kring Deversifys produkter och tjänster, främst via sociala medier.

Elitista

I november 2021 förvärvade Deversify bolaget Elitista AB som ett helägt dotterbolag. Elitista är en hälsoutbildningsplattform som ger hälsokonsumenter kunskap och verktyg för att lära sig mer om sin egen metabola hälsa. Med Ewa Meurk – även känd som Hälsoingenjören – coachar, utbildar och guidar Elitista-teamet kunderna mot en hälsosam ämnesomsättning och viktkontroll.

Kurserna, som tillhandahålls genom Elitistas e-utbildningsplattform, fokuserar på olika områden beroende på kundens behov, exempelvis fördelarna med "simulerad fasta" och "blodsockerhantering". Kurser ges också till företag som vill utbilda sin personal om fördelarna med metabol hälsa. Flertalet utbildningar kombineras parallellt med användning av Acetrack. Alla utbildningar kan ges på plats, online eller i en hybridversion.

Följande intäktsdrivande utbildningstjänster finns på plattformen.

- **Blodsockerutmaningen:** Kursen ger utökade kunskaper, handlingsplaner och verktyg för att återställa kroppens hormonella obalanser för hunger, mättnad, fettinlagring och fettförbränning. Kontinuerlig blodsockermätning görs under 14 dagar.
- **Elitistas ReSet Protokoll:** Fasta och få fastans alla fördelar men ät tre lagade mål mat per dag.
- **Klimakteriets pusselbitar:** Kursen ger grundläggande kunskap om hormoner och klimakteriets faser. Tydliga förklaringar och konkreta tips om hur kvinnor kan möta denna livsfas genom åtgärder kopplade till stress, sömn, kost, viktförändringar, träning, vila, återhämtning och tillskott.
- **Bål och mage med Jonas Colting:** Ett kort träningsprogram som enkelt kan integreras i vardagen.
- **Träning med expanderband:** Ett träningsprogram för expanderbandsträning riktat till de som vill kunna träna effektivt och säkert utifrån sina egna förutsättningar.
- **HealthQlub:** Prenumerationstjänst som ger exklusiv access till live-sändningar, rabattkoder, recept mm.
- **Socketfria dagen:** Ett fysiskt och digitalt event som drivs av Elitista som hålls den 12 oktober varje år. Det riktar sig till alla som vill förstå hur socker och ultraprocessad mat påverkar den fysiska och psykiska hälsan. Några av världens ledande auktoriteter inom området föreläser och delger senaste kunskapsutvecklingen.

Försäljning - Elitista

Förutom prenumerationstjänsten HealthQlub är tjänsterna i Elitistas sortiment engångsköp som ger kunden tillgång till kursen under en begränsad tid efter köpets genomförande. En fördel med utbildningsplattformen, enligt Deversify, är att bolaget kan marknadsföra kurserna korsvis och på ett enkelt sätt paketera om dem. På så sätt kan Deversify driva in nya kunder till Elitista.se genom att erbjuda gratisföreläsningar eller mindre och billigare tjänster för att senare kunna nå dem med rabatterade erbjudanden om andra tjänster på plattformen. Investeringar som Deversify gjort i plattformen LearnWorlds, såsom betalningslösningar, supporthantering, landningssidor etcetera, är skalbara till fler språkområden. I dagsläget arbetar Deversify för att öppna engelsk- och tyskspråkiga hemsidor av Elitista med översatta utbildningar och nya föreläsare.

Utvecklingsprojekt

Abdomatic är Deversifys kommande utvecklingsprojekt för utandningsmätare. Denna produkt har direkt bäring mot gastrointestinal hälsa inom hälso- och sjukvård för vilket det, enligt Deversifys samarbetspartners, finns ett kliniskt behov.

Prevalensen av gastrointestinal ohälsa, som kan relateras till tarmen ökar snabbt med diagnoser som irritable tarm (IBS), laktosintolerans (LI) och bakteriell överväxt i tunntarmen (SIBO). Dessa tillstånd genererar gaser i magkanalen, som faller ut i blodomloppet för att till sist ventileras ut genom lungorna. Att exponera mag-tarmkanalen för ohälsosam kost (ultraprocessad mat, tillsatt socker, hög kolhydrathalt etcetera) under lång tid kan leda till bakteriell överväxt i tunntarmen, med kolonbakterier som prolifererar i ileum och jejunum. SIBO-symtom är vanligtvis diarré, vitaminbrist och kolhydratmalabsorption. Vidare är syndromet svårt att diagnostisera med hjälp av blodprov.¹⁶ Idag görs utandningsprov för att påvisa SIBO genom att patienten blåser luft i plaströr som sedan skickas till avancerade laboratorier för analys med hjälp av gaskromatografer. Utandningsproverna fokuserar på nivåer av tre specifika gaser: metan, väte och vätesulfid. Om någon av dessa tre ämnen finns i provet är deras enda källa gasproduktion av felplacerade bakterier i tunntarmen.

Dagens analysmetoder är både dyra och tidskrävande samt associerade med felmarginaler¹⁷. Dessa erbjuds heller inte av svensk primärvård utan kan enbart köpas av privata sjukvårdsgivare. Genom att erbjuda en utandningsmätare, liknande Acetrack, är det Deversifys uppfattning att fler hälsokonsumenter skulle kunna få hjälp med diffusa och ej livshotande hälsotillstånd men där välbefinnandet skulle kunna ökas kraftigt. Deversifys mål är att till och med det fjärde kvartalet 2024, givet genomförd Transaktion, utveckla en prototyp för den kommande utandningsmätaren Abdomatic.

¹⁶ Takakura, W. & Pimental, M. (2020). Small Intestinal Bacterial Overgrowth and Irritable Bowel Syndrome – An update. *Frontiers in Psychiatry*, 11:664. doi: 10.3389/fpsyt.2020.00664

¹⁷ Ibid

Deltagande i forskningsprojekt och studier

Utandingsmätaren Acetrack används även i forskningsprojekt likväl som vid behandling av metabol ohälsa av forskare och läkare. I dagsläget är Acetrack inte medicintekniskt klassad men Deversify ser detta som en möjlig väg inför framtiden.

Forskningsprojekt

Acetrack används som del i ett forskningsprojekt under 2023–2024, kallat, ”Projekt: Testbädd för Biosensorer i IoT Labbet” som är en del av forskningen som utförs av forskningsgruppen ’Smart Industry Group’ och av spetsforskningscentret ’Linnaeus University Centre for Data Intensive Sciences and Applications (DISA)’. Syftet med projektet är att utforska potentiella tillämpningar av biosensorer för kontinuerlig övervakning och hantering av olika hälsotillstånd, inklusive diabetes, hjärtsjukdomar och epilepsi.

På National Institute of Medical Sciences and Nutrition Salvador Zubiran, Mexico City, genomförs just nu en forskningsstudie på friska frivilliga med syfte att för första gången någonsin inom nutritionsforskningen mäta produktionen av ketonkroppar, där Acetrack-enheter dagligen används, hos en kontrollerad kohort longitudinellt. Projektet utförs av Adrian Soto-Mota, MD, PhD.

Affiliates och klinisk användning och behandling

Erin Bellamy, PhD, driver Integrative Ketogenic Research & Therapies i London, som ger behandling till patienter inom området metabol psykiatri. Patienterna rekommenderas att använda Acetrack för att ge dem själva samt terapeuterna återkoppling huruvida kosthållningen följs och fungerar som avsett.

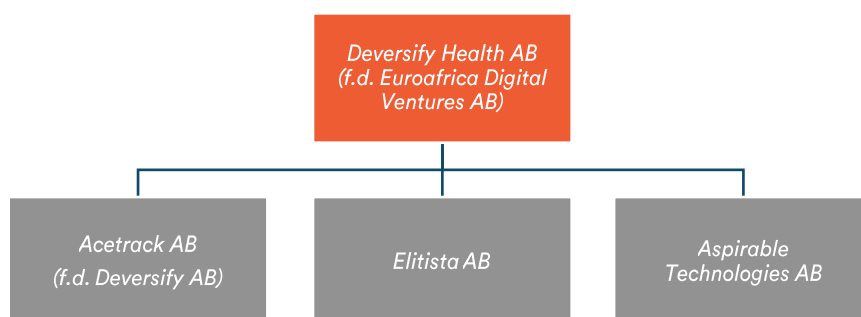
Benjamin Bikman, PhD, är professor i cellbiologi och fysiologi vid Brigham Young University i Utah och är en av världens främsta forskare på metabol ohälsa generellt och insulinresistens specifikt. Deversify samarbetar med Dr Bikman både kring utbildningar såväl som Acetracks användning i olika patientnära sammanhang.

Guérolé Addor är legitimerad läkare från University of Lausanne och Chief Medical Officer för xLongevity. De integrerar den innovativa Acetrack-mätaren i sina patienters livslängdsprotokoll och utnyttjar dess precision för att förbättra mänsklig prestation och hälsa.

Organisation

Deversify AB är moderbolag i koncernen och har vid tiden för Bolagsbeskrivningens offentliggörande två helägda dotterbolag i Sverige. Dotterbolaget Elitista är verksamt inom marknadsföring och försäljning av Deversifys produkter, befintliga och kommande på sin marknad. I dagsläget bedrivs ingen verksamhet i dotterbolaget Aspirable Technologies, planen framåt är att lägga hårdvaruproduktion i bolaget.

Under år 2024 kommer en mindre omstrukturering ske. Produkten och varumärket Acetrack kommer att ligga kvar i f.d. Deversify AB med målet att på sikt byta namn till Acetrack AB (se figur nedan). Deversify Health AB är moderbolaget där koncerngemensamma aktiviteter bemannas och utförs. Acetrack AB hanterar all tillverkning, försäljning och marknadsföring av Deversify utandningsmätare Acetrack. Elitista säljer och marknadsför kurser inom metabol hälsa till



hälsokonsumenter, företag och sjukvård. Inom Aspirable Technologies kommer nästa produkt Abdomatic att utvecklas.

Miljö-, social- och företagsstyrning

Deversifys vision och mål är att bidra till förbättrad individuell hälsa och välbefinnande globalt. Deversify ställer sig bakom FN:s hållbarhetsmål genom att integrera tankesättet med hållbar inriktad innovation och utveckling i Deversifys dagliga arbete.

Internt uppmuntrar Deversify och ger dess personal möjlighet att tänka och leva hållbart. Det gör Deversify genom att vara flexibla var och när arbetet utförs, genom utbildning samt certifiering och standardisering av affärsprocesser.

FN:s mål för hållbar utveckling (Sustainable Development Goal, SDG) är relevanta och viktiga mål för att förbättra livet globalt. Deversify har valt att fokusera på SDG mål 3 och mål 5 eftersom dessa mål ligger nära hjärtat på Deversifys verksamhet, grundare och anställda.

SDG mål 3

Deversify bidrar specifikt till hållbarhetsmål nummer 3.4 som innebär att minska för tidig död i icke-smittsamma sjukdomar genom förebyggande och behandling samt att främja psykisk hälsa och välbefinnande. Genom att tillhandahålla nya lösningar direkt till konsumenthälsomarknaden ger Deversify konsumenter möjlighet att förstå sin hälsa bättre. På så sätt bidrar Deversify till ökad medvetenhet kring icke-smittsamma sjukdomar och hur varje individ kan arbeta förebyggande för ökad metabol hälsa.

SDG mål 5

Deversify främjar aktivt hållbarhetsmål 5 med delmål 5.5, 5.B och 5.C. Mål 5.5 säkerställer kvinnors fullständiga och effektiva deltagande och lika möjligheter till ledarskap på alla nivåer av beslutsfattande i det politiska, ekonomiska och offentliga livet. Deversify bidrar till detta mål genom att aktivt verka för en helt könsjämsställd organisation och ledning. Detta syns i styrelse, ledningsgrupp, bland medarbetare och inhyrda konsulter. Deversify främjar också mål 5.C, främjande av jämställdhet för alla kvinnor och på alla nivåer i bolaget, genom att det är formaliserat i Deversifys policydokument.

Deversify fokuserar också på hållbarhetsmål 5.B som syftar till att stärka kvinnors roll med hjälp av teknik. Många kvinnor upplever svårigheter att få rätt behandling från offentliga vårdgivare. De blir vad som i Sverige kallas för 'vårdvandrare', det vill säga vårdsökande personer som kontinuerligt söker hjälp för olika symtom men som inte får rätt hjälp. Deversify tillhandahåller hårdvara, mobilapplikationer och utbildning för att mildra detta problem och för att stärka kvinnors egenmakt rörande hälsa och välbefinnande.

Riskfaktorer

Investeringar i aktier eller aktierelaterade värdepapper innefattar alltid risker. Ett antal faktorer påverkar, eller kan påverka, Deversifys verksamhet direkt eller indirekt. Nedan beskrivs, utan särskild prioriteringsordning eller anspråk på att vara uttömmande, de riskfaktorer och förhållanden som anses vara av väsentlig betydelse för Bolagets verksamhet och framtida utveckling efter Transaktionens genomförande. Ytterligare riskfaktorer som för närvarande inte är kända för Bolaget, eller som Bolaget för närvarande anser vara obetydliga, kan i framtiden ha en väsentlig negativ inverkan på Deversifys verksamhet, finansiella ställning och ställning i övrigt.

Utöver detta avsnitt ska investerare även ta hänsyn till den övriga information som lämnas i Bolagsbeskrivningen i dess helhet. Bolagsbeskrivningen innehåller framåtriktade uttalanden som påverkas av framtida händelser, risker och osäkerhetsfaktorer. Bolagets verkliga resultat kan skilja sig väsentligt från de förväntade resultaten i dessa framåtriktade uttalanden på grund av många faktorer, däribland de risker som beskrivs nedan och i andra delar av Bolagsbeskrivningen.

Verksamhets- och branschrelaterade risker

Konkurrens från andra aktörer: Acetrack

Utandningsmätaren Acetrack utsätts i huvudsak från konkurrens på den globala marknaden. Det finns idag tre huvudsakliga konkurrenter, av vilka två finns i USA och en i Sydkorea. För ytterligare beskrivning av konkurrenter till Acetrack se Konkurrensöversikt i avsnitt om Marknadsöversikt. Därtill kommer eventuell framtida konkurrens. Om en finansiellt stark aktör skulle utveckla en utandningsmätare som har hanterat alla brister i dagens befintliga utandningsmätare och aktören dessutom har ett internationellt distributionsnätverk skulle det kunna ha en väsentlig negativ inverkan på Deversify.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Konkurrens från andra aktörer: Elitista

Till alla branscher och marknader för vilket aktörer bedömer att vinster kan göras tillkommer nya aktörer. Detta kan begränsas av branschens och marknadens karaktäristika och är beroende på om stora investeringar, exempelvis i teknik, behövs för att göra inträde på en specifik marknad. Bolaget bedömer att inträdesbarriärerna är lägre för nya aktörer till den marknad som Elitista verkar på vilket kan komma att innebära en inströmning av nya aktörer så länge möjligheter till vinstmarginaler finns. Etableras direkt konkurrerande verksamheter bedömer Bolaget att den sammantagna riskpåverkan som måttlig.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Hög

Tillgång till komponenter och leveransrisker

Tillgången på komponenter och leveranskedjan för dessa har påverkats av Covid-19-pandemin och krig i Europa genom bland annat begränsade och längre fraktvägar till sjöss. Deversify hade under pandemin svårigheter att få större kvantiteter av ingående komponenter till Acetrack levererade och för vilka leveranstiden blev mycket längre. Både tillgången till och leverans av komponenter kan öka i pris och fördröjas med anledning av ovan nämnda faktorer. Konsekvenser av en osäker leveranskedja kan leda till ett behov av ett större lager för att garantera leverans till kund vilket i sin tur kan leda till prishöjningar för konsumenten vilket i förlängningen skulle kunna ha en negativ inverkan på Deversifys försäljning.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Medel

Tillverkning och lagerhållning i förhållande till efterfrågan och kapitalbehov

Deversify säljer sin utandningsmätare Acetrack direkt till konsumenter (B2C) men också till återförsäljare (B2B). Beroende på efterfrågan på Acetrack-enheter ökar och minskar kapitalbehovet i Deversify. I det fall Deversify producerar för stora volymer i relation till framtida efterfrågan ökar kapitalbindning i lager. Om Deversify producerar för låg volym i relation till efterfrågan riskeras förlust av kunder som med för lång väntetid på produkten kan ersätta Acetrack med en konkurrens produkt eller andra substitutprodukter såsom blodprov och urinstickor. Vid kraftigt ökad efterfrågan från konsumenter kan negativa effekter uppstå för Deversify om kapitalanskaffning blir nödvändigt för inköp av kretskort och komponenter. Banker och dylika institutioner lånar ofta ut mot säkerhet i förväg lagda beställningar, vilket Deversify inte har vid direktköp från konsumenter.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Medel

Makroekonomiska faktorer

Enskilda produkter i Deversify påverkas olika (se Konkurrens från andra aktörer) av makroekonomiska faktorer. Global osäkerhet kring leveranskedjor (se Tillgång till komponenter och leveransrisker) kan ha substantiell negativ påverkan på Acetrack medan samma osäkerhet inte har någon eller mycket liten negativ påverkan för Elitistas utbildningstjänster. En global och långvarig lågkonjunktur, en ökning av geopolitisk osäkerhet och utökad krig i Europa skulle däremot kunna påverka konsumenters benägenhet att köpa och konsumera Deversifys produkter negativt. Inträffar ovan risker bedömer Bolaget att det skulle ha en hög negativ inverkan för Deversifys lönsamhet och möjlighet till tillväxt.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Konjunkturpåverkan

Deversifys kunder utgörs idag av privata hälsokonsumenter och av företag både nationellt och internationellt. Deversifys försäljning av produkter och tjänster påverkas av kunders efterfrågan på olika geografiska marknader och olika tider på året. Dessa kunder påverkas också av den rådande finansiella och politiska situationen i världen samt av eventuella regions- eller nationsspecifika förutsättningar. En svag global utveckling skulle kunna leda till en sämre tillväxt på specifika marknader vilket skulle kunna leda till att Deversifys verksamhet, finansiella ställning och resultat påverkas negativt.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Nyckelpersoner

Deversify är beroende av ledningsgruppen bestående av Anders Murman (VD), Åsa Lang (COO), Ewa Meurk (Säljchef och ansvarig för affärsutveckling) samt arbetande styrelseordförande Johan Willdeck (SO). Samtliga av dessa personer innehar specialkompetenser viktiga för Deversify. Specifikt känsligt är det relaterat till Ewa Meurk och Anders Murman då dessa individer bygger varumärkeskännetecken, för Elitista och Acetrack, även utifrån sina egna respektive personer. Det finns en risk att dessa nyckelpersoner lämnar Deversify och går till konkurrenter eller startar egen verksamhet. Bolaget bedömer det som svårt att hitta ersättare som i lika utsträckning innehar hög igenkänningsfaktor hos hälsokonsumenter, men också specialistkompetens, som företrädaren. Ovan bedöms kunna ha en negativ påverkan på Deversifys verksamhet.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Beroende av leverantörer och underleverantörer

Deversifys utandningsmätare Acetrack innehåller ett antal olika komponenter som inhandlas från leverantörer i Europa och Japan. Skillnaden mellan leverantörer utgörs ofta av pris, kvalitet, lokalisering samt hur många leverantörer som säljer liknande eller samma vara. För flertalet komponenter finns flera leverantörer att välja mellan. Det finns en risk att producenter avslutar produktion av dessa komponenter, vilket skulle kunna leda till att Deversify med kort varsel måste byta leverantör. Infaller risken bedömer Bolaget att påverka på Deversify och dess resultat som låg. Vidare innehåller Acetrack ett antal viktiga nyckelsensorer varav det för en av komponenterna finns bara en global leverantör. Skulle den leverantören sluta tillverka den berörda komponenten medför det en väsentligt negativ effekt på Deversify och Deversifys resultat.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Deversifys tillverkning och lagerlokal

Deversifys tillverkning och lagerhållning av utandningsmätaren Acetrack är begränsad till monteringsenheten i Söderhamn. Om monteringsenheten skulle råka ut för brand eller annan olycka där lagret förstörs, vilket skulle omöjliggöra montering på plats, kan detta få väsentlig negativ påverkan på Deversifys verksamhet. Påverkan från en sådan händelse skulle inte bara försvåra för Deversifys praktiska verksamhet relaterad till Acetrack utan det skulle även påverka Deversifys finansiella ställning och resultat negativt genom ökade kostnader för sålda varor samt nedskrivning av omsättningstillgångar. Det kan också kortsiktigt leda till att Deversify inte kan leverera mot framtida efterfrågan från konsumenter. Bolaget bedömer att risken kan ha väsentligt negativ påverkan på Deversifys resultat- och balansräkning.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Legala och regulatoriska risker

Risker relaterat till regulatoriska krav och behandling av personuppgifter

Alla verksamheter som hanterar personuppgifter måste följa dataskyddsförordningen (GDPR). Om Deversify brister i sitt dataskyddsarbete och exempelvis haft intrång i datasystem, kan Deversify bli föremål för väsentliga bötesbelopp. Om enskilda individer lidit skada till följd av att Deversify överträtt GDPR kan skadestånd krävas från Deversifys personuppgiftsansvarige eller personuppgiftsbiträde. Bolaget bedömer att sannolikheten är liten för att brister i GDPR medför allvarliga negativa konsekvenser för Deversifys verksamhet och finansiella ställning.

Eftersom branschen för konsumenthälsa är förhållandevis ny genomgår branschen för närvarande en regleringsprocess för hantering av hälsodata både på nationell och EU-nivå, likväl som på företags- och myndighetsnivå. Gränsdragning för patient- respektive privat konsumentdata är i dagsläget inte klarlagd. Det finns en risk att Deversify måste göra kontinuerliga investeringar i IT-struktur för att efterleva regler som eventuellt kan komma att förändras på ett par års sikt. Nya regelverk som kraftigt reglerar marknadsföring relaterat till samt användning och hantering av hälsodata inom EU kan även få direkt påverkan på Deversifys verksamhet. Deversifys kostnader för efterlevnad av regler kan komma att öka vilket i sin tur kan leda till sämre lönsamhet.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Risker relaterat till IT-system

Deversify nyttjar en rad olika molntjänster som möjliggör driften av vitala kärnverksamheter hos Deversify, såsom e-handel, digitala utbildningar, logistik, bokföring och datalagring av personuppgifter för Acetrack-användare globalt. Det finns en risk att intrång i system kan göras där känsliga data stjäls eller att system ligger nere under en längre tid. Konsekvensen av detta skulle ge hög påverkan på Deversifys trovärdighet och i förlängningen Deversifys omsättning.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Värdepappersrelaterade risker

Aktiekursens utveckling

Det finns inga garantier för att aktiekursen kommer att ha en positiv utveckling och det föreligger en risk att investerare i Bolaget inte får tillbaka, helt eller delvis, det investerade kapitalet.

Aktiemarknaden kan generellt gå ned av olika orsaker såsom räntehöjningar, politiska utspel, valutakursförändringar och sämre konjunkturella förutsättningar, vilka Bolaget saknar möjlighet att påverka. Det finns också risk för att Bolagets aktiekurs i framtiden kan komma att fluktuera kraftigt, bland annat till följd av delårsmässiga resultatvariationer, den allmänna konjunkturen och förändringar i kapitalmarknadens intresse för Bolaget.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Medel

Utspädning i samband med framtida emissioner

Bolaget kan i framtiden komma att besluta om nyemission av ytterligare aktier eller emission av aktierelaterade eller konvertibla värdepapper för att anskaffa ytterligare kapital till finansieringen av sin verksamhet. Nyemissioner kan även komma att riktas till andra investerare än de befintliga aktieägarna. Alla sådana ytterligare nyemissioner riskerar att minska det proportionella ägandet och röstandelen för innehavare av aktier i Bolaget samt vinsten per aktie. Om nyemissioner måste genomföras till låg teckningskurs, exempelvis vid ogynnsamma marknadsförhållanden, eller uppgår till stora belopp, kan sådana utspädningseffekter komma att bli betydande. Nyemissioner kan även komma att ske till ett rabatterat pris jämfört med aktiekursen för Bolagets aktie, vilket riskerar att medföra en negativ effekt på aktiekursutvecklingen.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Hög

Likviditetsbrist

Det är inte möjligt att förutse det framtida intresset för Bolagets aktie på aktiemarknaden. Även om Bolagets aktier blir föremål för handel kan graden av likviditet i handeln i Bolagets aktier variera och därmed inte alltid vara tillfredsställande. Om en aktiv och likvid handel inte utvecklas kan det få en negativ effekt på aktiernas marknadspris och innebära svårigheter att sälja större poster inom en kortare tidsperiod utan att medföra en betydande negativ påverkan på aktiekursen.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Framtida försäljning av aktier

Kursen för Bolagets aktier kan sjunka om det sker omfattande försäljning av aktier i Bolaget, särskilt om sådan försäljning genomförs av aktieägande styrelseledamöter, ledande befattningshavare eller större aktieägare, eller när ett större antal aktier säljs under viss tid. Sådan försäljning av aktier, liksom en uppfattning på aktiemarknaden om att sådan försäljning kommer att ske, kan medföra en negativ inverkan på Bolagets aktiekurs.

I samband med Transaktionen har de som kommer vara aktieägande styrelseledamöter, ledande befattningshavare och ett större antal aktieägare ingått ett s.k. lock-up avtal där de förbinder sig att inte utan Mangolds medgivande sälja aktier under en period om fyra till nio kalendermånader. Bolaget bedömer att risken med en omfattande försäljning skulle ha en negativ inverkan på Bolagets aktiekurs.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Låg

Utdelning

Ingen utdelning har hittills lämnats av Bolaget och det finns inga garantier för att utdelning kommer att lämnas i framtiden. Om ingen utdelning sker i framtiden får detta följderna att avkastningen på en investering i Bolaget blir helt beroende av utvecklingen av kursen för Bolagets värdepapper.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Medel

Risker med Fortsatt Notering och handel på Nasdaq First North Growth Market

Aktierna i Bolaget är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market. Nasdaq First North Growth Market är en handelsplattform (MTF) som drivs av de olika börserna som ingår i Nasdaq-koncernen. Värdepapper som är noterade på Nasdaq First North Growth Market omfattas inte av lika omfattande regelverk som de värdepapper som är upptagna till handel på så kallade reglerade marknader. Som en följd av skillnaderna i de olika regelverkens omfattning, kan en investering i ett bolag vars aktier handlas på Nasdaq First North Growth Market vara mer riskfylld än en placering i aktier som handlas på en reglerad marknad.

Bolagets bedömning av sannolikheten att risken inträffar: Hög

Historisk finansiell information

Nedan presenteras finansiella siffror för Euroafrica för räkenskapsåren 2023, 2022 och 2021. Den finansiella informationen har hämtats från bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2023, 2022 och 2021. Årsredovisningar, kassaflödesanalyser och samanställningar har upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Avsnittet bör läsas tillsammans med avsnittet ”Kommentarer till den utvalda finansiella översikten” i denna Bolagsbeskrivning.

Euroafrica

Resultaträkning

| Belopp i TSEK | 2023-01-01 | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| | Reviderad | Reviderad | Reviderad |
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | 18 663 | 27 256 | 23 516 |
| Arkiverat arbete för egen räkning | 1 091 | 0 | 1 577 |
| Övriga rörelseintäkter | 4 508 | -1 | 744 |
| Summa intäkter | 24 262 | 27 254 | 25 837 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Annonseringskostnader | -16 769 | -17 622 | -14 076 |
| Övriga externa kostnader | -5 918 | -11 888 | -9 794 |
| Personalkostnader | -4 964 | -13 336 | -10 443 |
| Av- och nedskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar | -17 538 | -7 275 | -4 133 |
| Summa kostnader | -45 190 | -50 120 | -38 446 |
| Rörelseresultat | -20 928 | -22 865 | -12 609 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | -109 | 0 | 0 |
| Resultat från andelar i intresseföretag | 0 | -5 | -88 |
| Finansiella intäkter | 36 | 17 | 5 |
| Finansiella kostnader | -128 | -407 | -99 |
| Summa finansiella poster | -201 | -395 | -182 |
| Resultat efter finansiella poster | -21 129 | -23 260 | -12 791 |
| Skatt | -26 | 0 | -16 |
| PERIODENS RESULTAT | -21 155 | -23 260 | -12 807 |

Balansräkning

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Belopp i TSEK | Reviderad | Reviderad | Reviderad |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella tillgångar | 10 013 | 26 333 | 32 365 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 0 | 144 | 114 |
| Andra långfristiga fodringar | 0 | 369 | 374 |
| Summa anläggningstillgångar | 10 013 | 26 846 | 32 852 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kundfordringar | 2 357 | 2 917 | 2 957 |
| Aktuell skattefordran | 0 | 47 | 54 |
| Övriga fodringar | 687 | 595 | 1 281 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | 282 | 438 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 197 | 713 | 819 |
| Kassa och bank | 2 291 | 4 815 | 12 152 |
| Summa omsättningstillgångar | 5 814 | 9 525 | 17 263 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 15 827 | 36 370 | 50 116 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare | 278 | 20 966 | 34 122 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | 0 | 3 | 0 |
| Summa eget kapital, koncernen | 278 | 20 966 | 34 122 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Andra långfristiga skulder | 7 192 | 2 795 | 1 122 |
| Summa långfristiga skulder | 7 192 | 2 795 | 1 122 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Checkräkningskredit | 0 | 1 713 | 1 191 |
| Leverantörsskulder | 3 746 | 4 587 | 3 471 |
| Skatteskuld | 21 | 0 | 0 |
| Övriga kortfristiga skulder | 2 785 | 4 106 | 7 774 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 1 805 | 2 200 | 2 436 |
| Summa kortfristiga skulder | 8 357 | 12 606 | 14 872 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 15 827 | 36 370 | 50 116 |

Kassaflödesanalys

| | 2023-01-01 | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
|---|------------|------------|------------|
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| Belopp i TSEK | Reviderad | Reviderad | Reviderad |
| Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar i rörelsekapital | -4 017 | -14 928 | -7 696 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -848 | -1 292 | -4 474 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 2 341 | 8 882 | 23 515 |
| Periodens kassaflöde | -2 524 | -7 337 | 11 345 |
| Likvida medel vid periodens början | 4 815 | 12 152 | 807 |
| Kursdifferens i likvida medel | 0 | 0 | 0 |
| Likvida medel vid periodens slut | 2 291 | 4 815 | 12 152 |
| Förändring i periodens kassaflöde | -2 524 | -7 337 | 11 345 |

Deversify

Nedan presenteras finansiella siffror för Deversify för räkenskapsåren 2023, 2022 och 2021. Den finansiella informationen har hämtats från bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2023, 2022 och 2021. Årsredovisningar och samanställningar har upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Avsnittet bör läsas tillsammans med avsnittet ”Kommentarer till den utvalda finansiella översikten” i denna Bolagsbeskrivning.

Resultaträkning

| | 2023-01-01 | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| Belopp i TSEK | Reviderad | Reviderad | Reviderad |
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | 2 761 | 2 372 | 717 |
| Arkiverat arbete för egen räkning | 0 | 2 743 | 2 140 |
| Övriga rörelseintäkter | 421 | 326 | 48 |
| Summa intäkter | 3 182 | 5 441 | 2 874 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | -1 095 | -460 | -1 382 |
| Handelsvaror | 0 | -786 | -994 |
| Övriga externa kostnader | -4 656 | -12 064 | -8 879 |
| Personalkostnader | -4 258 | -4 913 | -1 659 |
| Av- och nedskrivningar materiella och immateriella anläggningstillgångar | -1 726 | -1 762 | -1 324 |
| Övriga rörelsekostnader | -31 | -0 | 0 |
| Summa kostnader | -11 767 | -19 985 | -14 238 |
| Rörelseresultat | -8 585 | -14 544 | -11 364 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 11 | 0 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -1 140 | -581 | -291 |
| Summa finansiella poster | -1 129 | -581 | -291 |
| Resultat efter finansiella poster | -9 714 | -15 125 | -11 656 |
| Skatt | 0 | 0 | 0 |
| PERIODENS RESULTAT | -9 714 | -15 125 | -11 656 |

Balansräkning

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Belopp i TSEK | Reviderad | Reviderad | Reviderad |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten | 4 878 | 3 805 | 5 473 |
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter | 141 | 187 | 234 |
| Förskott avseende immateriella anläggningstillgångar | 0 | 2 743 | 0 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 0 | 27 | 68 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 20 | 25 | 0 |
| Andelar i koncernföretag | 3 469 | 1 726 | 1 326 |
| Andra långfristiga fordringar | 100 | 100 | 55 |
| Summa anläggningstillgångar | 8 610 | 8 614 | 7 156 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Råvaror och förnödenheter | 1 614 | 615 | 195 |
| Kundfordringar | 61 | 116 | 91 |
| Aktuell skattefordran | 28 | 0 | 0 |
| Fordringar hos koncernföretag | 6 | 1 836 | 0 |
| Övriga fordringar | 990 | 406 | 1 330 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 76 | 3 915 | 1 207 |
| Kassa och bank | 0 | 48 | 1 681 |
| Summa omsättningstillgångar | 2 776 | 6 936 | 4 505 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 11 386 | 15 549 | 11 661 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Aktiekapital | 283 | 251 | 192 |
| Nyemission under registrering | 0 | 23 | 20 |
| Fond för utvecklingsutgifter | 4 883 | 6 548 | 5 473 |
| Överkursfond | 38 362 | 37 146 | 19 455 |
| Balanserad vinst eller förlust | -42 815 | -28 409 | -15 678 |
| Årets resultat | -9 714 | -15 125 | -11 656 |
| Summa eget kapital | -9 000 | 433 | -2 194 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Obligationslån | 9 056 | 5 260 | 2 200 |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 3 247 | 2 857 | 2 471 |
| Summa långfristiga skulder | 12 303 | 8 117 | 4 671 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Kortfristiga skulder | | | |
| Checkräkningskredit | 245 | 275 | 0 |
| Skulder till kreditinstitut | 1 098 | 1 513 | 6 530 |
| Leverantörsskulder | 2 482 | 4 008 | 2 238 |
| Skulder till koncernföretag | 0 | 400 | 0 |
| Övriga kortfristiga skulder | 3 678 | 347 | 116 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 579 | 457 | 300 |
| Summa kortfristiga skulder | 8 083 | 7 000 | 9 184 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 11 386 | 15 549 | 11 661 |

Elitista

Nedan presenteras finansiella siffror för Elitista för räkenskapsåren 2023, 2022 och 2021. Den finansiella informationen har hämtats från bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2022 och 2021 och bolagets oreviderade årsredovisning för 2023. Årsredovisningar och samanställningar har upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Avsnittet bör läsas tillsammans med avsnittet ”Kommentarer till den utvalda finansiella översikten” i denna Bolagsbeskrivning.

Resultaträkning

| Belopp i TSEK | 2023-01-01 | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| | Ej reviderad | Reviderad | Reviderad |
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | 1 104 | 720 | 1 273 |
| Arkiverat arbete för egen räkning | 0 | 1 658 | 0 |
| Övriga rörelseintäkter | 1 | 3 | 3 |
| Summa intäkter | 1 106 | 2 381 | 1 277 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | -132 | -199 | -92 |
| Övriga externa kostnader | -1 304 | -2 239 | -1 302 |
| Personalkostnader | -15 | 0 | -38 |
| Övriga rörelsekostnader | -4 | -20 | -0 |
| Summa kostnader | -1 455 | -2 458 | -1 433 |
| Rörelseresultat | -349 | 12 | -156 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 1 | 0 | -5 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -0 | -1 | -1 |
| Summa finansiella poster | 0 | -1 | -6 |
| Resultat efter finansiella poster | -348 | 11 | -162 |
| Skatt | 0 | 0 | 0 |
| PERIODENS RESULTAT | -348 | 11 | -162 |

Balansräkning

| Belopp i TSEK | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|--------------|--------------|------------|
| | Ej reviderad | Reviderad | Reviderad |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten | 0 | 1 658 | 0 |
| Pågående utvecklingsarbeten och förskott avseende immateriella anläggningstillgångar | 1 658 | 0 | 0 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 10 | 10 | 10 |
| Summa anläggningstillgångar | 1 668 | 1 668 | 10 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kundfordringar | 114 | 111 | 66 |
| Fordringar hos koncernföretag | 0 | 400 | 0 |
| Aktuell skattefordran | 28 | 28 | 18 |
| Övriga fordringar | 80 | -1 | 6 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 0 | 17 | 14 |
| Kassa och bank | 28 | 77 | 43 |
| Summa omsättningstillgångar | 250 | 631 | 147 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 1 918 | 2 388 | 157 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Aktiekapital | 50 | 50 | 50 |
| Uppskrivningsfond | 1 658 | 1 746 | 0 |
| Balanserad vinst eller förlust | 462 | -1 292 | 216 |
| Årets resultat | -348 | 11 | -162 |
| Summa eget kapital | 1 822 | 516 | 104 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | 92 | 29 | 0 |
| Skulder till koncernföretag | 0 | 1 836 | 0 |
| Skatteskulder | 0 | 0 | 28 |
| Övriga kortfristiga skulder | 3 | 7 | 25 |
| Summa kortfristiga skulder | 95 | 1 872 | 53 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 1 917 | 2 388 | 157 |

Aspirable Technologies

Nedan presenteras finansiella siffror för Aspirable Technologies för räkenskapsåren 2023, 2022 och 2021. Den finansiella informationen har hämtats från bolagets oreviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2023, 2022 och 2021. Årsredovisningar och samanställningar har upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Avsnittet bör läsas tillsammans med avsnittet ”Kommentarer till den utvalda finansiella översikten” i denna Bolagsbeskrivning.

Resultaträkning

| Belopp i TSEK | 2023-01-01 | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| | Ej reviderad | Ej reviderad | Ej reviderad |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | -5 | -4 | -2 |
| Summa kostnader | -5 | -4 | -2 |
| Rörelseresultat | -5 | -4 | -2 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 0 | 0 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 0 | -0 | 0 |
| Summa finansiella poster | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | -4 | -4 | -2 |
| Skatt | 0 | | 0 |
| PERIODENS RESULTAT | -5 | -4 | -2 |

Balansräkning

| Belopp i TSEK | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ej reviderad | Ej reviderad | Ej reviderad |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Övriga fordringar | 3 | 2 | 1 |
| Kassa och bank | 37 | 42 | 42 |
| Summa omsättningstillgångar | 40 | 44 | 43 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 40 | 44 | 43 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Aktiekapital | 50 | 50 | 50 |
| Balanserat resultat | -11 | -7 | -5 |
| Årets resultat | -5 | -4 | -2 |
| Summa eget kapital | 34 | 39 | 43 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till koncernföretag | 6 | 6 | 0 |
| Summa kortfristiga skulder | 6 | 6 | 0 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 40 | 44 | 43 |

Kommentarer till den finansiella utvecklingen

Deversify, jämförelse mellan räkenskapsperioden 2023 och 2022

Nedanstående kommentarer till den finansiella utvecklingen avser räkenskapsåren 2023 och 2022. Avsnittet skall läsas tillsammans med avsnittet "Finansiell översikt" och "Historisk finansiell information" samt Deversifys årsredovisning för 2023 och 2022.

Resultaträkning

Nettoomsättning

Bolagets totala nettoomsättning uppgick under perioden till 2 761 TSEK (2 372 TSEK). Förändringen i rörelseintäkter mellan perioderna beror huvudsakligen på ökad försäljning av acetrack på fler marknader.

Rörelsens kostnader

Bolagets rörelsekostnader uppgick under perioden till 11 767 TSEK (19 985 TSEK). Förändringen i rörelsekostnader mellan perioderna beror till största delen på minskade konsultkostnader hänförligt till Acetrack.

Rörelseresultat

Bolagets rörelseresultat uppgick under perioden till -8 585 TSEK (-14 544 TSEK). Förändringen i rörelseresultatet mellan perioderna beror till största delen på minskade konsultkostnader hänförligt till Acetrack.

Resultat från finansiella poster

Bolagets resultat från finansiella poster uppgick under perioden till -1 129 TSEK (-581 TSEK). Förändringen i resultat från finansiella poster mellan perioderna beror till största delen på ränta från ökade lån.

Periodens resultat

Bolagets resultat för perioden uppgick till -9 714 TSEK (-15 125 TSEK). Det ökade resultatet för Deversify är huvudsakligen hänförligt till minskade konsultkostnader hänförliga till Acetrack.

Balansräkning

Anläggningstillgångar

Bolagets anläggningstillgångar per den 31 december 2023 uppgick till 8 610 TSEK (8 614 TSEK), vilka består främst av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten samt andelar i koncernföretag.

Omsättningstillgångar

Bolagets omsättningstillgångar per den 31 december 2023 uppgick till 2 776 TSEK (6 936 TSEK), vilka består främst av råvaror och förnödenheter och övriga fodringar.

Eget kapital

Bolagets eget kapital per den 31 december 2023 uppgick till -9 000 TSEK (433 TSEK). Förändringen i Bolagets eget kapital är huvudsakligen hänförlig till en minskning av balanserad vinst eller förlust.

Långfristiga skulder

Bolagets långfristiga skulder per den 31 december 2023 uppgick till 12 303 TSEK (8 117 TSEK). Förändringen i Bolagets långfristiga skulder är huvudsakligen hänförlig till ökade obligationslån.

Kortfristiga skulder

Bolagets kortfristiga skulder per den 31 december 2023 uppgick till 8 083 TSEK (7 000 TSEK). Förändringen i Bolagets kortfristiga skulder är huvudsakligen hänförlig till ökning av övriga kortfristiga skulder.

Elitista, jämförelse mellan räkenskapsperioden 2023 och 2022

Nedanstående kommentarer till den finansiella utvecklingen avser räkenskapsåren 2023 och 2022. Avsnittet skall läsas tillsammans med avsnittet ”Finansiell översikt” och ”Historisk finansiell information” samt Elitista årsredovisning för 2023 och 2022.

Resultaträkning

Nettoomsättning

Bolagets totala nettoomsättning uppgick under perioden till 1 104 TSEK (720 TSEK). Förändringen i rörelseintäkter mellan perioderna beror huvudsakligen på ökad försäljning av Elitistas kurser.

Rörelsens kostnader

Bolagets rörelsekostnader uppgick under perioden till -1 455 TSEK (-2 458 TSEK). Förändringen i rörelsekostnader mellan perioderna beror till största delen på övriga externa kostnader vilka avser konsultkostnader för utveckling av Elitista.

Rörelseresultat

Bolagets rörelseresultat uppgick under perioden till -349 TSEK (12 TSEK). Förändringen i rörelseresultatet mellan perioderna beror till största delen på aktiverat arbete för egen räkning.

Resultat från finansiella poster

Bolagets resultat från finansiella poster uppgick under perioden till 0 TSEK (-1 TSEK). Förändringen i resultat från finansiella poster mellan perioderna beror till största delen på minskade negativa ränteintäkter och liknande resultatposter.

Periodens resultat

Bolagets resultat för perioden uppgick till -348 TSEK (11 TSEK). Det minskade resultatet för Elitista är huvudsakligen hänförligt till aktiverat arbete för egen räkning.

Balansräkning

Anläggningstillgångar

Bolagets anläggningstillgångar per den 31 december 2023 uppgick till 1 668 TSEK (1 668 TSEK), vilka består främst av pågående utvecklingsarbeten och förskott avseende immateriella anläggningstillgångar.

Omsättningstillgångar

Bolagets omsättningstillgångar per den 31 december 2023 uppgick till 250 TSEK (631 TSEK), vilka består främst av kundfordringar och övriga fordringar.

Eget kapital

Bolagets eget kapital per den 31 december 2023 uppgick till 1 822 TSEK (516 TSEK). Förändringen i Bolagets eget kapital är huvudsakligen hänförlig till en ökning av balanserad vinst eller förlust.

Långfristiga skulder

Bolagets långfristiga skulder per den 31 december 2023 uppgick till 0 TSEK (0 TSEK).

Kortfristiga skulder

Bolagets kortfristiga skulder per den 31 december 2022 uppgick till 95 TSEK (1 872 TSEK). Förändringen i Bolagets kortfristiga skulder är huvudsakligen hänförlig till minskning av skulder till koncernföretag.

Proformaredovisning

Bakgrund

Den 29 februari 2024 ingick Euroafrica ett villkorat avtal med aktieägarna i Deversify om förvärv av samtliga aktier i Deversify genom en apportemission av aktier i Bolaget.

Mot bakgrund av att förvärvet av Deversify innebär en väsentlig förändring för Euroafricas verksamhet presenteras nedan proformabalansräkning per 31 december 2023 som om förvärvet inträffat per den 31 december 2023 och proformaresultaträkning för perioden 1 januari 2022 – 31 december 2022 samt den 1 januari 2023 – 31 december 2023 som om Transaktionen genomförts den 1 januari 2023.

Proformaredovisningen har endast till syfte att informera och belysa fakta. Proformaredovisningen är till sin natur avsedd att beskriva en hypotetisk situation och tjänar således inte till att beskriva Bolagets faktiska finansiella ställning eller resultat. Vidare är proformaredovisningen inte representativ för hur verksamhetsresultatet kommer att se ut i framtiden. Synergier och integrationskostnader har inte beaktats i proformaredovisningen. Proformaredovisningen har upprättats endast i syfte att presenteras i Bolagsbeskrivningen. Proformaredovisningen bör läsas tillsammans med övrig information i Bolagsbeskrivningen.

Proformaredovisningen är upprättad på årsredovisningar för 2023 för Euroafrica, Deversify och Elitista vilka ej är reviderade samt reviderade årsredovisningar för 2022 för Euroafrica, Deversify och Elitista. Reviderade årsredovisningar för 2023 finns att tillgå i Bolagsbeskrivningen för Euroafrica och Deversify. I proformaredovisningen redovisas en kolumn för Euroafrica Digital Ventures AB och en kolumn för Deversify AB (koncernen). I Deversify AB (koncernen) ingår Deversify AB och Elitista AB, det av Deversify AB helägda dotterbolaget Aspirable Technologies AB inkluderas inte i proformaredovisningen då Aspirable Technologies är ett vilande aktiebolag där ingen verksamhet sker och har inte gjort så på flera år. Bolaget är förvärvat för att inrymma nästa utvecklade produkt.

Grunder för proformaredovisning

Proformaredovisningen har sin utgångspunkt i Euroafricas årsredovisning för 2023, denna är vid tillfället av upprättandet av proformaredovisningen, ännu ej reviderad av Euroafricas revisor samt Deversifys och Elitistas årsredovisning för 2023 vilka vid upprättandet av proformaredovisningen ej var reviderade av revisor. Euroafrica årsredovisning och koncernredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Proformaredovisningen har framtagits i enlighet med Euroafricas, nu gällande redovisningsprincip. Deversify och Elitista tillämpar Årsredovisningslagen och BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Proformaredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Proformajusteringar

I samband med upprättandet av proformaredovisningen har det genomförts en analys av huruvida större bokföringsmässiga skillnader påverkar proformasiffrorna. Inga större skillnader har identifierats och inga justeringar avseende detta har därför varit nödvändigt då både Euroafrica, Deversify och Elitista tillämpar samma redovisningsprincip.

Redovisningsprinciper

Proforma resultaträkning 2023

| Koncernens Proformaresultaträkning | Euroafrica Digital Ventures AB | Deversify AB (koncernen) | Justeringar | Not | Proforma koncernen |
|---|--------------------------------|--------------------------|-------------|-----|--------------------|
| | 2023-01-01 | 2023-01-01 | 2023-01-01 | | 2023-01-01 |
| | 2023-12-31 | 2023-12-31 | 2023-12-31 | | 2023-12-31 |
| | Ej reviderad | Ej reviderad | | | |
| Rörelsens intäkter m.m. | | | | | |
| Nettoomsättning | 199 997 | 3 556 911 | -199 997 | | 3 556 911 |
| Förändring av lager, produkter i arbete mm | 0 | -81 075 | | | -81 075 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 0 | 0 | | | 0 |
| Övriga rörelseintäkter | 51 845 | 422 879 | -51 845 | | 422 879 |
| | 251 842 | 3 898 715 | | | 3 898 715 |
| Rörelsens kostnader | | | | | |
| Råvaror o förnödenheter, externa | 0 | -1 145 666 | | | -1 145 666 |
| Övriga externa kostnader | -2 255 168 | -5 706 372 | 2 255 168 | | -5 706 372 |
| Personalkostnader | -1 367 422 | -4 258 415 | 1 367 422 | | -4 258 415 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -5 353 374 | -1 725 581 | 5 353 374 | | -1 725 581 |
| Förlust vid avyttring av immateriella tillgångar | 0 | 0 | | | 0 |
| | -8 975 964 | -12 836 034 | | | -12 836 034 |
| Rörelseresultat | -8 724 122 | -8 937 319 | | | -8 937 319 |
| Resultat från finansiella poster | | | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | -52 054 771 | 0 | 52 054 771 | | 0 |
| Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 0 | 0 | | | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 8 003 | 12 019 | -8 003 | | 12 019 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -8 680 | -1 141 689 | 8 680 | | -1 141 689 |
| | -52 055 448 | -1 129 670 | | | -1 129 670 |
| Resultat efter finansiella poster | -60 779 570 | -10 066 989 | | | -10 066 989 |
| Resultat före skatt | -60 779 570 | -10 066 989 | | | -10 066 989 |
| Skatt på årets resultat | 0 | 0 | | | 0 |
| Årets resultat | -60 779 570 | -10 066 989 | 60 779 570 | | -10 066 989 |

Proforma balansräkning 2023

| Koncernens Proformaresultaträkning | Euroafrica Digital Ventures AB | Deversify AB (koncernen) | Justeringar | Not | Proforma koncernen |
|--|--------------------------------------|-----------------------------|-------------|-----|-----------------------|
| | 2023-12-31 | 2023-12-31 | 2023-12-31 | | 2023-12-31 |
| | Ej reviderad | Ej reviderad | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten | 0 | 4 879 984 | | | 4 879 984 |
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken m.m. | 0 | 140 969 | | | 140 969 |
| Goodwill | 0 | 0 | 4 045 662 | 4 | 4 045 662 |
| Övriga immateriella anläggningstillgångar | 0 | 1 657 950 | | | 4 657 950 |
| | 0 | 6 678 903 | | | 10 724 565 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 0 | 19 834 | | | 19 834 |
| | 0 | 19 834 | | | 19 834 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | | |
| Andelar i Social Content AB | 6 800 000 | 0 | -6 800 000 | 6 | 0 |
| Andelar i Deversify AB | 0 | 0 | | | 0 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 0 | 10 000 | | | 10 000 |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 0 | 0 | | | 0 |
| Andra långfristiga fordringar | 0 | 100 000 | | | 100 000 |
| | 6 800 000 | 110 000 | | | 110 000 |
| Summa anläggningstillgångar | 6 800 000 | 6 808 737 | | | 10 854 399 |
| Omsättningstillgångar | | | | | |
| Varulager m m | | | | | |
| Råvaror och förnödenheter | 0 | 407 931 | | | 407 931 |
| Förskott till leverantör | 0 | 1 206 012 | | | 1 206 012 |
| | 0 | 1 613 943 | | | 1 613 943 |
| Kortfristiga fordringar | | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 174 788 | | | 174 788 |
| Fordringar hos Kapatana AB | 100 000 | 0 | | | 100 000 |

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------|-----|-------------------|
| Aktuell skattefordran | 0 | 0 | | | 0 |
| Övriga fordringar | 550 135 | 1 063 408 | | | 1 613 543 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | 0 | 0 | | | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 194 748 | 75 863 | | | 270 611 |
| | 844 883 | 1 314 059 | | | 2 158 942 |
| Kassa och bank | | | | | |
| Kassa och bank | 120 881 | 65 287 | | | 186 168 |
| | 120 881 | 65 287 | | | 186 168 |
| | | | | | |
| Summa omsättningstillgångar | 965 736 | 2 993 289 | | | 3 959 052 |
| | | | | | |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 7 765 763 | 9 802 026 | -2 754 338 | | 14 813 451 |
| | | | | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | | | |
| | | | | | |
| Eget kapital | | | | | |
| Aktiekapital | 1 460 744 | 283 399 | -283 399 | | 1 460 744 |
| Övrigt tillskjutet kapital | 0 | 3 050 000 | 3 691 810 | 3,5 | 6 741 810 |
| Apportemission | | | 0 | 1,2 | 0 |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat | -637 250 | -10 896 747 | -1 309 750 | 6 | -12 843 747 |
| Summa eget kapital, koncern | 823 493 | -7 563 348 | | | -4 641 193 |
| | | | | | |
| Långfristiga skulder | | | | | |
| Obligationslån | 0 | 6 586 451 | | | 6 586 451 |
| Checkräkningskredit | 0 | 245 371 | | | 245 371 |
| Övriga skulder | 722 354 | 3 247 045 | | | 3 969 399 |
| Summa långfristiga skulder | 722 354 | 10 078 867 | | | 10 801 221 |
| | | | | | |
| Kortfristiga skulder | | | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 0 | 1 098 403 | | | 1 098 403 |
| Checkräkningskredit | 0 | 0 | | | 0 |
| Leverantörsskulder | 857 057 | 2 574 130 | | | 3 431 187 |
| Skulder till koncernföretag | 4 853 000 | 0 | -4 853 000 | 6 | 0 |
| Aktuell skatteskuld | 32 041 | 83 204 | | | 115 245 |
| Övriga skulder | 165 775 | 3 030 842 | | | 3 196 617 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 312 043 | 499 928 | | | 811 971 |
| Summa kortfristiga skulder | 6 219 916 | 7 286 507 | | | 8 653 423 |
| | | | | | |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 7 765 763 | 9 802 026 | -2 754 338 | | 14 813 451 |

Proforma noter 2023

1. Euroafrica förvärvar Deversify AB och andelar i Deversify AB ökar i legala moderbolaget (Euroafrica) till ett värde på 26 299 399,34 SEK, motsvarande belopp bokas upp i eget kapital genom apportemission.
2. Återföring av apportemission i legala moderbolaget på -26 299 399,34 SEK.
3. Uppbokning av moderbolagets andel av det omvända förvärvet på 2 922 155,48 SEK som avser 10%.
4. Förvärvseliminering av legala moderbolaget Euroafrica i och med att koncernredovisningen efter det omvända förvärvet skall upprättas som om Deversify AB är moderbolag. Goodwill uppgår till 4 045 662,08 SEK.
5. Omföring inom eget kapital på 1 177 345 SEK i och med att aktiekapitalet för koncernen skall vara densamma som det legala moderbolaget (Euroafrica).
6. Andelarna i Social Content AB ska säljas för 4 853 000 SEK. Andelarna bokas bort, skuld på motsvarande belopp, bollas ut emot annars tillkommande köpeskilling, samt förlust på bokfört värde i förhållande till försäljningspriset bokas upp i det egna kapitalet. Förlusten uppgår till - 1 947 000 SEK.

Proforma resultaträkning 2022

| Koncernens Proformaresultaträkning | Euroafrica Digital Ventures AB | Deversify AB (koncernen) | Justeringar | Not | Proforma koncernen |
|---|--------------------------------|--------------------------|-------------|-----|--------------------|
| | 2022-01-01 | 2022-01-01 | 2022-01-01 | | 2022-01-01 |
| | 2022-12-31 | 2022-12-31 | 2022-12-31 | | 2022-12-31 |
| | Reviderad | Reviderad | | | |
| Rörelsens intäkter m.m. | | | | | |
| Nettoomsättning | 20 000 | 1 417 881 | -20 000 | | |
| Förändring av lager, produkter i arbete mm | 0 | 0 | | | 0 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 0 | 4 401 218 | | | 4 401 218 |
| Övriga rörelseintäkter | 0 | 329 044 | 862 159 | | 1 191 202 |
| | 20 000 | 6 148 143 | | | 7 010 302 |
| | | | | | |
| Rörelsens kostnader | | | | | |
| Råvaror o förnödenheter, externa | 0 | -657 988 | | | -657 988 |
| Handelsvaror | 0 | -785 863 | | | -785 863 |
| Övriga externa kostnader | -4 539 925 | -12 653 700 | 4 539 925 | | -12 653 700 |
| Personalkostnader | -2 477 619 | -4 913 322 | 2 477 619 | | -4 913 322 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -1 069 655 | -1 761 860 | 1 069 655 | | -1 761 860 |
| | -8 087 199 | -20 772 733 | | | -20 772 733 |
| | | | | | |
| Rörelseresultat | -8 067 199 | -14 624 590 | | | -13 762 431 |
| | | | | | |
| Resultat från finansiella poster | | | | | |
| Resultat från andelar i och långfristiga | 0 | 0 | 0 | | 0 |

| | | | | | |
|--|------------|-------------|-----------|--|-------------|
| fordringar hos koncernföretag | | | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 0 | 70 | | | 70 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -324 765 | -582 372 | 324 765 | | -582 372 |
| | -324 765 | -582 302 | | | -582 302 |
| Resultat efter finansiella poster | -8 391 964 | -15 206 892 | | | -14 344 733 |
| Resultat före skatt | -8 391 964 | -15 206 892 | | | -14 344 733 |
| Skatt på årets resultat | 0 | 0 | | | 0 |
| Årets resultat | -8 391 964 | -15 206 892 | 9 254 123 | | -14 344 733 |

Proforma balansräkning 2022

| Koncernens Proformaresultaträkning | Euroafrica Digital Ventures AB | Deversify AB (koncernen) | Justeringar | Not | Proforma koncernen |
|--|--------------------------------|--------------------------|-------------|-----|--------------------|
| | 2022-12-31 | 2022-12-31 | 2022-12-31 | | 2022-12-31 |
| | Reviderad | Reviderad | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten | 5 353 374 | 8 206 180 | -5 353 374 | 1 | 8 206 180 |
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken m.m. | 0 | 187 334 | | | 187 334 |
| | 5 353 374 | 8 393 514 | | | 8 393 514 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 0 | 51 911 | | | 51 911 |
| | 0 | 51 911 | | | 51 911 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | | |
| Andelar i koncernföretag | 55 482 012 | 0 | -55 482 012 | 2 | 0 |
| Andelar i Deversify AB | 0 | 0 | | | 0 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 0 | 10 000 | | | 10 000 |
| Andra långfristiga fordringar | 0 | 100 000 | | | 100 000 |
| | 55 482 012 | 110 000 | | | 110 000 |
| Summa anläggningstillgångar | 60 835 386 | 8 555 425 | | | 8 555 425 |
| Omsättningstillgångar | | | | | |
| Varulager m m | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|------|--------------------|
| Råvaror och förnödenheter | 0 | 614 639 | | | 614 639 |
| | 0 | 614 639 | | | 614 639 |
| Kortfristiga fordringar | | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 226 964 | | | 226 964 |
| Fordringar hos Kupatana AB | 1 226 730 | 0 | -1 126 730 | 3 | 100 000 |
| Aktuell skattefordran | 0 | 28 061 | | | 28 061 |
| Övriga fordringar | 335 488 | 401 030 | 1 694 194 | 4 | 2 430 712 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | 0 | 0 | | | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 397 120 | 3 931 861 | | | 4 328 981 |
| | 1 959 339 | 4 587 916 | | | 7 114 718 |
| Kassa och bank | | | | | |
| Kassa och bank | 3 566 098 | 167 322 | | | 3 733 420 |
| | 3 566 098 | 167 322 | | | 3 733 420 |
| | | | | | |
| Summa omsättningstillgångar | 5 525 437 | 5 369 877 | | | 11 462 778 |
| | | | | | |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 66 360 823 | 13 925 302 | -60 267 922 | | 20 018 203 |
| | | | | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | | | |
| | | | | | |
| Eget kapital | | | | | |
| Aktiekapital | 1 267 110 | 250 515 | -250 515 | 9,10 | 1 267 110 |
| Övrigt tillskjutet kapital | 0 | 22 774 | 1 905 560 | 8 | 1 928 334 |
| Apportemission | | | | 6,7 | |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat | 59 626 321 | -1 100 838 | -58 764 162 | 5,9 | -238 679 |
| Summa eget kapital, koncern | 60 893 431 | -827 549 | | | 2 956 765 |
| | | | | | |
| Långfristiga skulder | | | | | |
| Obligationslån | 0 | 5 260 000 | | | 5 260 000 |
| Byggnadskreditiv | 0 | -977 945 | | | -977 945 |
| Checkräkningskredit | 0 | 275 368 | | | 275 368 |
| Övriga skulder | 0 | 3 834 733 | | | 3 834 733 |
| Summa långfristiga skulder | 0 | 8 392 156 | | | 8 392 156 |
| | | | | | |
| Kortfristiga skulder | | | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 0 | 1 512 609 | | | 1 512 609 |
| Leverantörsskulder | 1 445 664 | 4 037 255 | | | 5 482 919 |
| Skulder till Social Content AB | 3 158 806 | 0 | -3 158 806 | | 0 |
| Aktuell skatteskuld | 12 130 | 0 | | | 12 130 |
| Övriga skulder | 75 019 | 354 185 | | | 429 204 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 775 774 | 456 646 | | | 1 232 420 |
| Summa kortfristiga skulder | 5 467 392 | 6 360 695 | | | 8 669 281 |
| | | | | | |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 66 360 823 | 13 925 302 | -60 267 922 | | 20 018 203S |

Proforma noter 2022

1. Balanserade utgifter skrivs ned till 0, förlust 5 353 374 SEK.
2. Andelar i koncernföretag skrivs ned till 0. Förlust är bokfört värde 55 482 012 SEK – köpeskillning för Social Content AB 4 853 000 SEK = 50 629 012 SEK.
3. Fordran på Kupatana AB skrivs ned till 100 000 SEK, förlust på 1 126 730 SEK.
4. Skuld till Social Content AB på 3 158 806 SEK regleras till 0 i och med köpeskillning av Social Content AB på 4 853 000 SEK. Övriga fordringar på 1 694 194 SEK bokas upp.
5. Total förlust av koncerninterna innehav/mellanhavanden om 57 109 116 SEK bokas mot eget kapital.
6. Euroafrica förvärvar Deversify AB och andelar i Deversify AB ökar i legala moderbolaget (Euroafrica) till ett värde på 26 299 399,34 SEK, motsvarande belopp bokas upp i eget kapital genom apportemission.
7. Återföring av apportemission i legala moderbolaget på -26 299 399,34 SEK.
8. Uppbokning av moderbolagets andel av det omvända förvärvet på 2 922 155,48 SEK som avser 10%.
9. Förvärvseliminering av legala moderbolaget Euroafrica görs i och med att koncernredovisningen efter det omvända förvärvet skall upprättas som om Deversify AB är moderbolag. Undervärde på finansiella tillgångar läggs in med -57 109 116,14 SEK vilket resulterar i en negativ Goodwill på 862 159 SEK. Den negativa goodwillen bokas in i raden som inkluderar årets resultat.
10. Omföring inom eget kapital på 1 016 595 SEK i och med att aktiekapitalet för koncernen skall vara densamma som det legala moderbolaget (Euroafrica).

Oberoende revisors bestyrkanderapport om sammanställning av finansiell proformainformation



OBEROENDE REVISORS BESTYRKANDERAPPORT OM SAMMANSTÄLLNING AV FINANSIELL PROFORMAINFORMATION I ETT PROSPEKT

Till styrelsen och verkställande direktören i Euroafrica Digital Ventures AB (publ)
Org.nr 556971-0188

Rapport om sammanställning av finansiell proformainformation i ett prospekt

Vi har slutfört vårt bestyrkandeuppdrag att rapportera om styrelsens och verkställande direktörens sammanställning av finansiell proformainformation för koncernen bestående av företagen Euroafrica Digital Ventures AB (publ) och Deversify AB. Den finansiella proformainformationen består av proformabalansräkningen per 2022-12-31 respektive 2023-12-31 samt proformaresultaträkningen för år 2022 respektive år 2023 med tillhörande noter.

Den finansiella proformainformationen för koncernen har sammanställts av styrelsen och verkställande direktören i Euroafrica Digital Ventures AB (publ) för att illustrera effekten av ett omvänt förvärv där aktieägarna i Deversify AB får aktiemajoriteten i Euroafrica Digital Ventures AB (publ) som om händelsen eller transaktionen hade ägt rum den 31 december 2022 respektive den 31 december 2023. Som del av processen har information om bolagets finansiella ställning och finansiella resultat hämtats av styrelsen och verkställande direktören från Euroafrica Digital Ventures ABs (publ) finansiella rapporter för den period som slutade 2022-12-31 respektive 2023-12-31 samt Deversify ABs koncernsammanställning för den period som slutade 2022-12-31 respektive 2023-12-31.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för den finansiella proformainformationen

Styrelsen och verkställande direktören i Euroafrica Digital Ventures AB (publ) är ansvarig för sammanställningen av den finansiella proformainformationen för koncernen med grund i att den har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Vårt oberoende och vår kvalitetsstyrning

Vi har följt krav på oberoende och andra yrkesetiska krav i International Ethics Standards Board for Accountants' International Code of Ethics for Professional Accountants (inklusive International Independence Standards) (Etikkoden), som bygger på grundläggande principer om hederlighet, objektivitet, professionell kompetens och vederbörlig omsorg, sekretess och professionellt uppträdande.

Revisionsföretaget tillämpar International Standard on Quality Management 1, som kräver att företaget utformar, implementerar och hanterar ett system för kvalitetsstyrning inklusive riktlinjer eller rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om huruvida den finansiella proformainformationen för koncernen har sammanställts, i alla väsentliga avseenden, av styrelsen och verkställande direktören i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Vi har utfört uppdraget enligt International Standard on Assurance Engagements ISAE 3420 Bestyrkandeuppdrag att rapportera om sammanställning av finansiell proformainformation i ett prospekt, som har utfärdats av International Auditing and Assurance Standards Board. Standarden kräver att revisorn planerar och utför åtgärder i syfte att skaffa sig rimlig säkerhet om huruvida styrelsen och verkställande direktören har sammanställt, i alla väsentliga avseenden, den finansiella proformainformationen för koncernen med grund i årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

För detta uppdrags syfte, är vi inte ansvariga för att uppdatera eller på nytt lämna rapporter eller lämna uttalanden om någon historisk information som har använts vid sammanställningen av den finansiella proformainformationen för koncernen, inte heller har vi under uppdragets gång utfört någon revision eller översiktlig granskning av den finansiella information som har använts vid sammanställningen av den finansiella proformainformationen för koncernen.

Syftet med den finansiella proformainformationen för koncernen är enbart att illustrera effekten av en betydelsefull händelse eller transaktion på företagets ojusterade finansiella information som om händelsen hade inträffat eller transaktionen hade genomförts vid en tidigare tidpunkt som har valts i illustrativt syfte. Därmed kan vi inte bestyrka att det faktiska utfallet för händelsen eller transaktionen per 2022-12-31 respektive 2023-12-31 hade blivit som den har presenterats.

Ett bestyrkandeuppdrag, där uttalandet lämnas med rimlig säkerhet, att rapportera om huruvida den finansiella proformainformationen för koncernen har sammanställts, i alla väsentliga avseenden, med grund i de tillämpliga kriterierna, innefattar att utföra åtgärder för att bedöma om de tillämpliga kriterier som används av styrelsen och verkställande direktören i sammanställningen av den finansiella proformainformationen för koncernen ger en rimlig grund för att presentera de betydande effekter som är direkt hänförliga till händelsen eller transaktionen, samt att inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis för att:

- Proformajusteringarna har gjorts enligt kriterierna.
- Den finansiella proformainformationen för koncernen avspeglar den korrekta tillämpningen av dessa justeringar på den ojusterade finansiella informationen.

De valda åtgärderna beror på revisorns bedömning, med beaktande av hans eller hennes förståelse av karaktären på företaget, händelsen eller transaktionen för vilken den finansiella proformainformationen för koncernen har sammanställts, och andra relevanta uppdragsförhållanden.

Uppdraget innefattar även att utvärdera den övergripande presentationen av den finansiella proformainformationen för koncernen.

Vi anser att de bevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Enligt vår uppfattning har den finansiella proformainformationen för koncernen sammanställts, i alla väsentliga avseenden, med grund i årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Stockholm den 16 april 2024

Crowe Osborne AB

Joakim Lindberg
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Joakim Lindberg

Auktoriserad revisor

Serienummer: 60778271984d377d61dd183f9a3ed7396203-xxxx

IP: 31.208.xxx.xxx

2024-04-16 08:54:54 UTC



Penneo dokumentnyckel: 7F7ZLE0NPU-V8451-0X6E5-21PNK-TYEQ0

Kapitalstruktur, skuldsättning och annan finansiell information

Tabellerna i detta avsnitt redovisar Bolagets kapitalstruktur och skuldsättning per den 31 maj 2024. Se även avsnittet ”Aktier, aktiekapital och ägarförhållanden” för ytterligare information angående Bolagets aktiekapital och aktier. Tabellerna i detta avsnitt inkluderar endast räntebärande skulder och bör läsas tillsammans med avsnittet ”Proformaredovisning”, ”Historisk finansiell information” och Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2023, 2022 och 2021. Siffrorna nedan har inte reviderats av Bolagets revisor.

Kapitalstruktur

EGET KAPITAL OCH SKULDER

| | 2024-05-31 |
|---|--------------|
| Belopp i SEK | Ej reviderad |
| Kortfristiga räntebärande skulder | |
| Mot borgen (moderbolagsborgen och företagsinteckning) | 0 |
| Mot säkerhet | 0 |
| Utan borgen eller säkerhet | 0 |
| Summa kortfristiga räntebärande skulder | 0 |
| Långfristiga räntebärande skulder | 0 |
| Mot borgen | 0 |
| Mot säkerhet (pant i aktier, företagsinteckning) | 0 |
| Utan borgen eller säkerhet | 0 |
| Summa långfristiga räntebärande skulder | 0 |
| Eget Kapital | |
| Aktiekapital | 1 460 744 |
| Ej registrerat aktiekapital | 0 |
| Fond- och utvecklingsutgifter | 0 |
| Överkursfond | 63 316 476 |
| Annat eget kapital inklusive periodens resultat | -67 573 297 |
| Summa eget kapital | -2 796 077 |

Nettoskuldsättning

Nedanstående tabell presenterar Bolagets nettoskuldsättning per den 31 maj 2024. Tabellen omfattar endast räntebärande tillgångar och skulder.

| Belopp i SEK | 2024-05-31 |
|--|--------------|
| | Ej reviderad |
| Kassa | 7 344 |
| Andra likvida medel | 0 |
| Lätt realiserbara värdepapper | 0 |
| Likviditet | 7 344 |
| Kortfristiga finansiella fordringar | 0 |
| Kortfristiga räntebärande bankskulder | 0 |
| Kortfristig del av långfristiga räntebärande skulder | 0 |
| Andra kortfristiga räntebärande skulder | 0 |
| Kortfristiga räntebärande skulder | 0 |
| Netto kortfristig räntebärande skuldsättning | 0 |
| Långfristiga räntebärande banklån | 0 |
| Emitterade räntebärande skulder | 0 |
| Andra långfristiga räntebärande skulder | 654 633 |
| Långfristiga räntebärande skulder | 654 633 |
| Nettoskuldsättning | -647 289 |

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

Deversifys styrelse noterade, i samband med upprättandet av proforma för år 2023, att Deversifys egna kapital per den 31 december 2023 understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet och upprättade därav en kontrollbalansräkning. Bakgrunden till denna utveckling kan härledas till varuinköp under pandemin som kostnadsförts direkt, vilket därigenom påverkade resultatet, samt att Deversify endast har kunnat skriva upp värdet av lagret för färdigmonterade enheter redo för leverans och inte det potentiella värdet av lagret. Till följd av detta upprättade Deversifys styrelse en kontrollbalansräkning och kallade den 12 mars till extrabolagsstämma i enlighet med 25 kap. ABL. Med beaktande av Apportemissionen i Euroafrica till överkurs, en planerad kapitalanskaffning som offentliggjordes genom pressmeddelande den 7 mars 2024 samt ett efterföljande ovillkorat aktieägartillskott från Euroafrica till Deversify, kommer det egna kapitalet i Deversify att återställas efter Transaktionens genomförande. Vid den extra bolagsstämman som genomfördes den 26 mars 2024 beslutade stämman beslut om att inte likvidera Deversify.

Utöver ovan och vad som anges i avsnittet "Investeringar" nedan har det inte skett några väsentliga händelser efter utgången av den senaste rapportperioden.

Investeringar

Bolagets investeringar med beaktande av Deversifys historiska verksamhet för perioden som täcks av den finansiella historiken fram till datumet för Bolagsbeskrivningen uppgår till cirka 16 MSEK, bestående till övervägande del av produkt- och marknadsutveckling. Efter den 31 december 2023 fram till offentliggörandet av Bolagsbeskrivningen har Bolaget inte gjort eller planerat några för verksamheten väsentliga investeringar.

Tendenser och framtidsutsikter

Utöver de tendenser och trender som anges i avsnittet "Marknadsöversikt" samt vad som anges i avsnittet "Riskfaktorer" känner Bolaget inte till några osäkerhetsfaktorer, potentiella fordringar eller andra krav, åtaganden eller händelser som skulle kunna ha en väsentlig inverkan på Bolagets affärsutsikter. Bolaget känner i dagsläget inte till några uppgifter om offentliga, ekonomiska, skattepolitiska, penningpolitiska eller andra politiska åtgärder som direkt eller indirekt, väsentligt kan påverka Bolagets verksamhet eller affärsutsikter under det innevarande räkenskapsåret. Det finns, såvitt styrelsen känner till, inga kända tendenser, osäkerhetsfaktorer, potentiella materiella fordringar eller andra krav, åtaganden eller händelser, utöver vad som framgår av denna Bolagsbeskrivning, som kan förväntas ha en väsentlig inverkan på Bolaget framtidsutsikter.

Revisionsberättelse och anmärkningar

Deversify AB – Årsredovisning 2022

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

"Utan att det påverkar mina uttalanden ovan vill jag fästa uppmärksamheten på förvaltningsberättelsen av vilken det framgår att styrelsen arbetar med kapitalanskaffning och att styrelsen bedömer att kapitalanskaffningen kommer vara lyckosam men att kapitalanskaffningen inte är säkerställd vid årsredovisningens avgivande. Detta tillsammans med att bolagets kortfristiga skulder överstiger dess omsättningstillgångar per den 31 december 2022 tyder på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om företagets förmåga att fortsätta verksamheten."

Deversify AB – Årsredovisning 2021

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

"Utan att det påverkar mina uttalanden ovan vill jag fästa uppmärksamheten på förvaltningsberättelsen där styrelsen beskriver att verksamheten kommande år i första hand avses finansieras genom nyemissioner och att de planerade aktiviteterna avseende dessa nyemissioner kommer vara lyckosamma. Vid tidpunkter för årsredovisningens avgivande är dock inte dessa nyemissioner ännu genomförda. Att emissionerna inte är genomförda tillsammans med att bolaget redovisar en förlust för räkenskapsåret om 11 655 tkr tyder på att det kan finnas en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om företagets förmåga att fortsätta verksamheten."

Inga annan än ovan angivna anmärkningar finns i revisionsberättelserna för den historiska finansiella informationen som omfattas av Bolagsbeskrivningen.

Rörelsekapitalutlåtande

Styrelsen gör bedömningen att det befintliga rörelsekapitalet, per datumet för denna Bolagsbeskrivning inte täcker Bolagets behov av rörelsekapital för de kommande tolv månaderna. Extra bolagsstämman i Bolaget avser att besluta om styrelsens beslut att genomföra den kapitalanskaffning som Bolaget offentliggjorde genom pressmeddelande den 24 juni 2024 och därigenom tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov under de kommande tolv månaderna givet nuvarande affärsplan och befintliga likvida medel. Kapitalanskaffningen avser att struktureras som en företrädesemission av units, bestående av aktier och teckningsoptioner, om cirka 43,8 MSEK. Kapitalanskaffningen är säkerställd genom garantiåtaganden, teckningsförbindelser och teckningsåtaganden, till cirka 28,3 MSEK. Vid teckning till säkerställd nivå bedöms det tillförda kapitalet, genom kapitalanskaffningen, som tillräckligt för att tillgodose Bolagets rörelsekapitalbehov för den kommande tolv månadersperioden vilket uppgår till cirka 3,0 MSEK. Därtill kommer kapitalanskaffningen också vara bidragande till att återställa Deversifys egna kapital.

Styrelse, ledande befattningshavare och revisor

Med anledning av Transaktionen kommer vissa ändringar att göras i styrelsen för Bolaget. Styrelsens sammansättning redovisas före och efter Transaktionen.

Styrelse före Transaktionen

| Namn | Befattning | Födelseår | Oberoende i förhållande till | |
|-------------------|------------|-----------|------------------------------|----------------------------|
| | | | Bolaget/bolagsledningen | Bolagets större aktieägare |
| Peter Persson | SO | 1974 | Oberoende | Ej oberoende |
| Fredrik Holmström | LE | 1983 | Oberoende | Oberoende |
| Emelie Smidt | LE | 1988 | Oberoende | Ej oberoende |

Peter Persson, född 1974

| | |
|--|--|
| Utbildning: | IHM Business School |
| Övriga pågående uppdrag: | Verkställande direktör och styrelseledamot i Skandnet Media AB, verkställande direktör i Charge Panel AB, styrelseordförande i SML Sweden AB och Social Content AB, styrelseledamot i Skandnet Group AB, Skandnet Kapital AB, Skandnet Travel AB, Laumiere Invest AB, Guardify AB, Kenzan Travel AB, Telelo AB samt styrelsesuppleant i Data Design Team Nordic AB. |
| Övrig relevant erfarenhet: | Peter besitter nationell och internationell erfarenhet av att leda och driva företag både inom noterade och onoterade sektorer, med en stark motivation att skapa, utveckla och förädla affärsverksamheter. Han har deltagit i flera börsintroduktioner, varav de senaste två ägde rum under 2021. Vid sidan av sina åtaganden som styrelseledamot, innehar Peter rollen som VD för Charge Panel AB, ett företag inom Software as a Service (SaaS) inriktat på elektromobilitet. |
| Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande: | 6 924 540 aktier |

Fredrik Holmström, född 1983

| | |
|--|--|
| Styrelseledamot sedan 2021 | |
| Utbildning: | Ekonomistudier vid Stockholms universitet |
| Övriga pågående uppdrag: | Social Content AB (Styrelseledamot), SML Sweden AB (Styrelseledamot), Baggio Media AB (Styrelseledamot), FPH Management AB (Styrelseledamot), IceStream AB (styrelseledamot), Grevture44 AB (Styrelseledamot), Martech Solutions AB (styrelseledamot). Anställd som Medie- och Teknikchef på TBS Mediabyrå AB. |
| Övrig relevant erfarenhet: | Fredrik Holmström har bland annat varit medgrundare och VD för Socialmedialab Nordic AB. Han har lång erfarenhet av arbete med onlinemarknadsföring, affärsutveckling samt framtagning av system och tekniska plattformar. |
| Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande: | 1 893 971 aktier |

Emelie Smidt, född 1988

Styrelseledamot sedan 2021

Utbildning:

Gymnasieutbildning ekonomisk inriktning

Övriga pågående uppdrag:

Socialmedialab Nordic AB (Styrelseledamot), Socialmedialab Sverige AB (Styrelseledamot), SML Sweden AB (Styrelseledamot), Baggio Media AB (Styrelseledamot), Royal Club Development (Suppleant), Fastighets Aktiebolaget Royal Club (Suppleant), Aktiebolaget Royal Club (Styrelseledamot), Royal Club Management AB (Styrelseledamot), Aktiebolaget Royal Club Invest (Suppleant), Royal Club Media AB (VD, Styrelseledamot).

Övrig relevant erfarenhet:

Emelie Smidt är medgrundare, styrelseledamot och byråchef i Socialmedialab Nordic AB och har bland annat varit verksam i ledningsgruppen för Stockholms Internationella Handelshögskola samt för Radisson Blue Royal Park Hotel.

Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande:

3 263 725 aktier

Styrelsen efter Transaktionen

| Namn | Befattning | Födelse år | Oberoende i förhållande till | |
|-------------------------|------------|------------|------------------------------|----------------------------|
| | | | Bolaget/ bolagsledningen | Bolagets större aktieägare |
| Johan Willdeck | SO | 1974 | Oberoende | Oberoende |
| Åsa Lang | LE | 1968 | Ej oberoende | Ej oberoende |
| Lotta Tjulin Thörnqvist | LE | 1979 | Oberoende | Oberoende |
| Peter Persson | LE | 1974 | Oberoende | Oberoende |

Johan Willdeck, född 1974

Styrelseordförande sedan 2024*

Utbildning:

Datavetenskap vid Uppsala universitet

Övriga pågående uppdrag:

Verkställande direktör och styrelseordförande i Windup AB och Windup Games AB, styrelseordförande i NYA Dinomite Games AB och NYA Ember Trail AB, styrelseledamot i Cajowi Management AB och Cajowi Investment AB, styrelsesuppleant i Elitista AB samt likvidator i Restaurangmål AB:s frivilliga likvidation.

Övrig relevant erfarenhet:

Johan har mångårig erfarenhet av att leda och driva konsultverksamhet i sitt tidigare arbete inom Omegapointkoncernen. Johan har haft ledande befattningar såsom VD, vice koncernchef och CFO samt styrelseledamot. Han har arbetat under olika marknadsförhållanden, vid högkonjunkturer och lågkonjunkturer samt har samlat erfarenhet av dessa och vet vad som krävs i olika situationer. Johan har erfarenhet av strategiskt arbete ur lednings- såväl som styrelseperspektiv. Johan har arbetat som professionell styrelseledamot och styrelseordförande inom olika områden som Gaming, Health Tech, IT Service och Food Tech.

Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande: 27 566 820 aktier

Åsa Lang, född 1968

Styrelseledamot sedan 2024*

Utbildning:

Civilekonom, Magisterexamen i företagsekonomi från Högskolan i Gävle, pågående forskarutbildning i företagsekonomi med fokus på 'förutsättningar för tillväxt och konkurrens för företag inom detaljhandeln', vid Mittuniversitetet.

Övriga pågående uppdrag:

Styrelseordförande i Murlang AB och Aspirable Technologies AB samt styrelseledamot i Elitista AB.

Övrig relevant erfarenhet:

Åsa har bred erfarenhet och kunskap i att leda och fördela arbete i arbetsprojekt såväl som i forskningsprojekt. Hon har erfarenheter av strategiskt arbete från ledningsnivå, styrelsenivå men även på teoretisk strategisk nivå. Åsas forskarbakgrund medger hon kan hantera, fördela och systematisera stora datamängder, återge resultat i rapporter,

samt omvandla data till konkreta produkter och företagande för kommersialisering.

Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande:

18 386 000 aktier

Lotta Tjulin Thörnqvist, född 1979

Styrelseledamot sedan 2024*

Utbildning:

Marknadsföring vid Berghs School of Education samt Operativt Ledarskap, Säljledarskap och Key Account Management genom Schibsted Sales Academy.

Övriga pågående uppdrag:

Verkställande direktör i Sweetspots AB samt styrelseordförande i Kupatana AB.

Övrig relevant erfarenhet:

Lotta har sedan 2006 jobbat med det svenska medielandskapet och transformerat traditionell annonsering mot kreativa och nya annonskoncept. Hon arbetade under drygt 16 år inom Schibsted, där hon bland annat var en av grundarna till Schibsted Brand Studio och har i sina roller där arbetat såväl strategiskt som operativt, med att få ut Schibsteds kreativa erbjudanden till marknaden. Åren på Schibsted har gett Lotta bred erfarenhet från arbete i ledningsgrupper i en ständigt föränderlig marknad och konjunktur. Utöver det senaste uppdraget, som koncern-VD för Euroafrica Digital Ventures, driver Lotta eget bolag inom hälsa och träning med nätverkande som fokus.

Övriga pågående uppdrag:

Styrelseordförande i Kupatana AB

Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande:

0 aktier

Peter Persson, född 1974

Styrelseledamot sedan 2024*

Se beskrivning under ”Styrelsen före Transaktionen”.

*Villkorat av godkännande vid Extra bolagsstämman

Ledande befattningshavare

Ledande befattningshavare före Transaktionen

| Ledande befattningshavare före Transaktionen | | |
|--|------------|-----------|
| Namn | Befattning | Födelseår |
| Lotta Tjulin Thörnqvist | VD | 1979 |
| Athena Nicolaides | CFO | 1963 |

Lotta Tjulin Thörnqvist, född 1979

VD sedan 2023

Se beskrivning under ”Styrelsen efter Transaktionen”.

Athena Nicolaides, född 1963

CFO sedan 2021

Utbildning:

Flertalet kurser inom ekonomi, redovisning, skatt, moms och lön bl a genom branschorganisationen FAR.

Övriga pågående uppdrag:

CFO Charge Panel AB.

Övrig relevant erfarenhet:

Athena är auktoriserad Redovisningskonsult hos FAR sedan 2010 och har mer än 30 års erfarenhet inom redovisning och finans. Athena har gedigen erfarenhet av nära samarbete med företagsledning och styrelsearbete.

Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande:

0 aktier

Ledande befattningshavare efter Transaktionen

| Ledande befattningshavare efter Transaktionen | | |
|---|--|-----------|
| Namn | Befattning | Födelseår |
| Anders Murman | VD | 1967 |
| Athena Nicolaides | CFO | 1963 |
| Åsa Lang | COO | 1968 |
| Ewa Meurk | Säljchef och ansvarig för affärsutveckling | 1968 |

Anders Murman, född 1967

Position:

Grundare Deversify och Verkställande direktör sedan 2016

Utbildning:

Civilingenjör i teknisk fysik (Master of Science) från Uppsala universitet

Övriga pågående uppdrag:

Verkställande direktör och styrelseledamot i Murlang AB och Aspirable Technologies AB, styrelseordförande i Elitista AB samt styrelseledamot i Lioness Medtech AB.

Övrig relevant erfarenhet:

Har arbetat hela sitt yrkesliv i medicintekniska produktbolag och var i 15 år del av olika ledningsgrupper i tre börsnoterade medicintekniska företag: RaySearch Laboratories, Aerocrine och Pharmacolog. Hans professionella drivkraft och prestationer fokuserar på produktutveckling (mjukvara och hårdvara) av globala världsunika nya lösningar inom onkologi,

pulmonologi, farmakologi, hemövervakning och konsumenthälsa.

Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande: 31 322 900 aktier

Athena Nicolaidis, född 1963

Position: CFO i Bolaget sedan 2021
Se beskrivning under "Ledande befattningshavare före Transaktionen".

Åsa Lang, född 1968

Position: Grundare Deversify, COO sedan 2023
Se beskrivning under "Styrelsen efter Transaktionen".

Ewa Meurk, född 1968

Position: Grundare av Elitista, suttit i ledningsgruppen för Deversify sedan 2021, affärsutveckling och säljchef sedan 2021
Utbildning: Civilingenjör i Datateknik från Kungliga Tekniska Högskolan (KTH)
Övriga pågående uppdrag: Styrelseordförande i Neozyme Innovation Group AB och LucidX AB, styrelseledamot i Powerine Consulting AB, Upgrit AB, Green Apps Technologies International AB (publ) och Treat Lifestyle DSF AB samt styrelsesuppleant i Rönnsamak Entertainment Aktiebolag, 33degrees AB, Funmed Klinikerna AB och Funmed FMX AB.

Övrig relevant erfarenhet: Ewa Meurk har en gedigen erfarenhet av entreprenör- och ledarskap. Hon har de senaste 25 åren startat och drivit ett antal bolag, främst inom IT-branschen men även inom andra områden. Mellan åren 2001 till 2016 var hon VD för två IT-konsultbolag som hon varit med och startat, drivit och börsnoterat. En av hennes främsta styrkor är sälj och marknadsföring i kombination med en teknisk bakgrund. Sedan 2016 driver hon tillsammans med Martin Engberg innovationsbolaget Neozyme Innovation Group AB som de gemensamt grundade. Neozyme investerar i och utvecklar bolag som bekämpar livsstilssjukdomar.

Förväntat innehav i Bolaget genom bolag och privat ägande: 6 002 536 aktier

Revisor

Sedan 2022 är Bolagets revisor Crowe Osborne AB, org.nr 556068-8813. Joakim Lindberg är huvudansvarig revisor för uppdraget, Joakim Lindberg är auktoriserad revisor och medlem i FAR (Föreningen Auktoriserade Revisorer).

Förutom Bolagets historiska finansiell information för 2023, 2022 och 2021 samt proformaredovisningen har ingen information i denna Bolagsbeskrivning granskats eller reviderats av Bolagets revisorer.

Ersättningar till styrelse och ledande befattningshavare

Nedanstående tabell visar ersättning som i bokslut reserverats till styrelseledamöter samt utbetalats till ledande befattningshavare under räkenskapsåret 2023. Bolaget har inga avsatta eller upplupna belopp för pensioner eller liknande förmåner efter styrelseledamöters eller ledande befattningshavares avträdande av tjänst eller uppdrag. Beloppen i tabellen är angivna i SEK.

Ersättning styrelse och ledande befattningshavare 2023

| SEK | Grundlön/styrelse-arvode | Pensions-kostnader | Övriga sociala kostnader | Övrig ersättning | Totalt |
|---|--------------------------|--------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| Styrelse | | | | | |
| Peter Persson | 131 949 | 0 | 0 | 0 | 131 949 |
| Johan Nordin | 78 732 | 0 | 0 | 0 | 78 732 |
| Fredrik Holmström | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emelie Smidt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ledande befattningshavare | | | | | |
| Lotta Tjulin Thörnqvist | 654 472 | 21 316 | 0 | 0 | 675 788 |
| Athena Nicolaides | 0 | 0 | 0 | 334 400 | 334 400 |
| Totalt styrelsen och ledande befattningshavare | 865 153 | 21 316 | 0 | 334 400 | 1 220 869 |

Ersättning föreslagen styrelse samt ledande befattningshavare 2023

| Styrelse | Grundlön/styrelse-arvode | Pensions-kostnader | Övriga sociala kostnader | Övrig ersättning | Totalt |
|-------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|------------------|----------------|
| Johan Willdeck | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Åsa Lang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lotta Tjulin Thörnqvist | 654 472 | 21 316 | 0 | 0 | 675 788 |
| Peter Persson | 131 949 | 0 | 0 | 0 | 131 949 |
| Totalt styrelsen | 786 421 | 21 316 | 0 | 0 | 807 737 |

| Ledande befattningshavare | Grundlön/styrelse-arvode | Pensions-kostnader | Övriga sociala kostnader | Övrig ersättning | Totalt |
|---|--------------------------|--------------------|--------------------------|------------------|----------|
| Anders Murman | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Åsa Lang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ewa Meurk | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt ledande befattningshavare | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Övriga upplysningar avseende styrelse och ledande befattningshavare

Samtliga styrelseledamöter och ledande befattningshavare kan nås via Bolagets adress, Skeppsbron 34, 111 30 Stockholm.

Med undantag för att Åsa Lang och Anders Murman är gifta samt de närståendetransaktioner och intressekonflikter som redogörs för i avsnittet ”Legala frågor och kompletterande information” föreligger det inga intressekonflikter, potentiella intressekonflikter eller familjeband mellan styrelseledamöternas och ledande befattningshavarnas åtaganden gentemot Bolaget samt deras privata intressen och/eller andra åtaganden. Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har under de senaste fem åren dömts i bedrägerirelaterat mål. Ingen av Bolagets styrelseledamöter eller ledande befattningshavare har under de senaste fem åren varit föremål för anklagelser eller sanktioner av i lag eller bemyndigade myndigheter eller förbjudits av domstol att ingå som medlem av en emittents förvaltnings-, lednings- eller kontrollorgan eller från att ha ledande eller övergripande funktioner hos en emittent. Ingen styrelseledamot eller ledande befattningshavare har varit inblandad i någon konkurs, konkursförvaltning eller tvångslikvidation under de senaste fem åren, med undantag för Anders Murman som var styrelseordförande i Uppsala Innebandyallians AB under perioden 14 juli 2017 – 16 september 2020, vars konkurs avslutades den 16 september 2020.

Bolagsstyrning

Lagstiftning och bolagsordning

Bolagets företagsnamn efter genomförandet av Transaktionen, kommer vara Deversify Health AB och Bolagets org.nr är 556971-0188. Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholms kommun som bildades och registrerades hos Bolagsverket i maj 2014. Bolagsstyrningen i Bolaget grundas på svensk lagstiftning, Bolagets bolagsordning samt interna regler och föreskrifter. Vidare har Bolaget även att tillämpa och följa Nasdaq First North Growth Markets regelverk, de regler och rekommendationer som följer av att Bolagets aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market samt den praxis som föreligger för god sed på aktiemarknaden.

Svensk kod för bolagsstyrning

Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") skall tillämpas av bolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige. Koden behöver per datum för denna Bolagsbeskrivnings framtagande inte tillämpas av bolag vars aktier är noterade på Nasdaq First North Growth Market. Bolaget har inte åtagit sig att frivilligt förpliktiga sig att följa Koden. För det fall att Koden blir bindande för bolag noterade på Nasdaq First North Growth Market kommer Bolaget omgående att tillämpa Koden.

Bolagstämma

Enligt aktiebolagslagen (2005:551) är bolagsstämman Bolagets högsta beslutsfattande organ. På bolagsstämma utövar aktieägarna sin rösträtt i nyckelfrågor, till exempel fastställande av resultat och balansräkningar, disposition av Bolagets resultat, beviljande av ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktör, val av styrelseledamöter och revisorer samt ersättning till styrelsen och revisorerna.

Årsstämma ska hållas inom sex månader från utgången av räkenskapsåret. Utöver årsstämman kan kallelse även ske till extra bolagsstämma. Enligt bolagsordningen sker kallelse till bolagsstämma genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och på Bolagets webbplats. Att kallelse skett ska annonseras i Svenska Dagbladet.

Rätt att delta i bolagsstämma

Aktieägare som vill delta i en bolagsstämma ska dels vara införd i den av Euroclear förda aktieboken sex vardagar före stämman, dels anmäla sig hos Bolaget för deltagande i bolagsstämman senast den dag som anges i kallelsen till stämman. Aktieägare kan närvara vid bolagsstämman personligen eller genom befullmäktigat ombud och får åtföljas av högst två biträden. Vanligtvis är det möjligt för aktieägare att anmäla sig till bolagsstämman på flera olika sätt, vilka närmare anges i kallelsen till stämman. Aktieägaren är berättigad att rösta för samtliga aktier som aktieägaren innehar i Bolaget.

Styrelsen och dess arbete

Styrelsen är det högsta beslutsfattande organet efter bolagsstämman. Enligt aktiebolagslagen (2005:551) ansvarar styrelsen för Bolagets organisation och förvaltningen av Bolagets angelägenheter. Enligt Bolagets bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst sju ordinarie styrelseledamöter med högst tre suppleanter.

För närvarande består Bolagets styrelse av tre ordinarie ledamöter, vilka presenteras i avsnittet "Styrelse och ledande befattningshavare". Efter den Fortsatta Noteringen kommer styrelsen bestå av fyra ordinarie ledamöter.

Styrelsen följer en skriftlig arbetsordning som revideras årligen och fastställs vid konstituerande styrelsemöte varje år. Arbetsordningen omfattar bland annat styrelsepraxis såsom hur

schemaläggning av styrelsemöten sker, hur styrelsesuppleanter och verkställande direktören behandlas och liknande. Styrelsen ska, förutom vad som följer av lag och bolagsordning, ombesörja beslut, delegering och uppföljning avseende sådant som för styrelsen anges i vid var tidpunkt gällande skriftlig instruktion om arbetsfördelning mellan styrelse, verkställande direktör och andra av styrelsen inrättade organ.

Revisions- och ersättningsutskott

Bestämmelser om inrättande av revisionsutskott framgår av aktiebolagslagen (2005:551) och omfattar i detta avseende endast bolag vars aktier är upptagna till handel på reglerad marknad. Bestämmelserna om inrättande av ersättningsutskott finns i Koden, vilken inte är obligatorisk för Bolaget att tillämpa. Styrelsen har gjort bedömningen att det mot bakgrund av verksamhetens omfattning och Bolagets storlek i dagsläget inte är motiverat att inrätta särskilda utskott avseende revisions- och ersättningsfrågor utan att dessa frågor behandlas inom styrelsen.

Verkställande direktören

Bolagets verkställande direktör kommer efter genomförandet av Transaktionen att vara Anders Murman. Verkställande direktören är underordnad styrelsen och har som huvudsakliga arbetsuppgifter att sköta den löpande förvaltningen i Bolaget enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar från tid till annan. Presentation av verkställande direktören återfinns i avsnitt "Styrelse, ledande befattningshavare och revisorer" ovan.

Insider- och informationspolicy

Bolaget har upprättat en insider- och informationspolicy i syfte att informera anställda och andra berörda inom Bolaget om de lagar och regler som är tillämpliga avseende Bolagets informationsspridning och de särskilda krav som ställs på personer som är aktiva i ett noterat bolag rörande exempelvis kurspåverkande information. I samband med detta har Bolaget etablerat rutiner för ändamålsenlig hantering och begränsning av spridningen av information.

Intern kontroll

Styrelsens ansvar för intern kontroll regleras i aktiebolagslagen (2005:551). Det övergripande ansvaret för den interna kontrollen har den verkställande direktören. Syftet med Bolagets interna kontroll är att det ska råda ordning och reda i Bolagets verksamhet. Den interna kontrollen ska kännetecknas av att åtgärder och kontroller införs för att hantera identifierade risker, framför allt de viktigaste riskerna för att Bolaget inte når uppställda mål. Med risk avses då både sannolikheten och konsekvensen av att målen inte uppnås. När en risk identifierats ska åtgärder och kontroller införas för att hantera risken. För att den interna kontrollen ska vara framgångsrik är det viktigt att ledningen ger den sitt aktiva stöd och engagemang. God intern kontroll är en framgångsfaktor för Bolaget.

Revision

Revisorns roll är att granska Bolagets årsredovisning och bokföring samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisor ska efter varje räkenskapsår avge en revisionsberättelse till bolagsstämman. Vid årsstämman den 1 juni 2023 valdes Crowe Osborne AB som revisionsbolag med den auktoriserade revisorn Joakim Lindberg som huvudansvarig revisor för tiden till nästkommande årsstämma.

Aktier, aktiekapital & ägarförhållanden

Aktier och aktiekapital

Enligt Bolagets bolagsordning efter genomförande av Transaktionen ska aktiekapitalet vara lägst 5 000 000 SEK och högst 20 000 000 SEK fördelat på lägst 360 000 000 aktier och högst 1 440 000 000 aktier. Aktiekapitalet i Bolaget efter genomförande av Transaktionen kommer att uppgå till 5 004 076,8097 SEK fördelat på 365 261 081 aktier. Bolaget har endast ett aktieslag. Aktierna i Bolaget har emitterats i enlighet med svensk rätt och är denominerade i SEK. Samtliga emitterade aktier är fullt betalda och fritt överlåtbara. Varje aktie har ett kvotvärde om 0,0137 SEK. Bolagets aktiebok förs av Euroclear Sweden AB, Box 7822, 103 97 Stockholm.

Aktierna som avses upptas till handel på Nasdaq First North Growth Market är inte föremål för något erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningskyldighet. Inga offentliga uppköpserbjudanden har heller lämnats avseende aktierna under innevarande eller föregående räkenskapsår. ISIN-koden för Bolagets aktie är: SE0015660345.

Ägarförhållanden och större aktieägare

Nedanstående tabell utvisar Bolagets fem största aktieägare, inklusive därefter för Bolaget kända förändringar och justerat för ägarförhållanden efter genomförande av Transaktionen per den 30 juni 2024.

| Aktieägare | Antal aktier | Ägarandel av röster och kapital, % |
|---------------------------------------|--------------|------------------------------------|
| Mosiki Svenska AB | 45 827 888 | 12,55 |
| Anders Murman | 31 322 900 | 8,58 |
| Cajowi Invest AB | 27 566 820 | 7,55 |
| Aggregate Media Fund X Kommanditbolag | 27 242 252 | 7,46 |
| Åsa Lang | 18 386 000 | 5,03 |
| Övriga aktieägare | 214 915 221 | 58,84 |
| Totalt | 365 261 081 | 100,00 |

Aktiekapitalets utveckling

Nedanstående tabell visar den historiska utvecklingen för Bolagets aktiekapital sedan registrering av Bolaget fram till och med den förändring av antalet aktier och aktiekapitalet har genomförts i samband med den Fortsatta Noteringen.

| Datum | Händelse | Antal aktier | | Aktiekapital | | Kvotvärde (SEK) |
|------------|-----------------|--------------|-------------|----------------|---------------|-----------------|
| | | Förändring | Totalt | Förändring | Totalt | |
| 2014-05-08 | Nybildning | 1000 | 1000 | 50 000 | 50 000,0 | 5,0 |
| 2014-07-23 | Sammanläggning | -950 | 50 | 0 | 50 000,0 | 1000,0 |
| 2020-01-29 | Split | +9 950 | 10 000 | 0 | 50 000,0 | 5,0 |
| 2020-02-25 | Nyemission | +10 000 | 20 000 | 50 000 | 100 000,0 | 5,0 |
| 2020-03-13 | Nyemission | +1 412 | 21 412 | 7 060 | 107 060,0 | 5,0 |
| 2020-03-17 | Nyemission | +212 | 21 614 | 1 010 | 108 070,0 | 5,0 |
| 2020-04-20 | Fondemission | +5 828 342 | 5 489 956 | 397 005,95 | 505 075,95 | 0,092 |
| 2020-04-20 | Split | 0 | 5 489 956 | 0 | 505 075,95 | 0,092 |
| 2020-08-17 | Nyemission | 5 895 000 | 11 384 956 | 542 340,00 | 1 047 415,95 | 0,092 |
| 2020-10-23 | Apportemission | 49 492 800 | 60 877 756 | 4 553 337,60 | 5 600 753,55 | 0,092 |
| 2021-01-12 | Nyemission | 4 378 840 | 65 256 596 | 402 853,28 | 6 003 606,83 | 0,092 |
| 2021-02-24 | Nyemission | 74 406 147 | 139 662 743 | 6 845 365,52 | 12 848 972,35 | 0,092 |
| 2021-02-26 | Sammanläggning | -132 679 606 | 6 983 137 | 0 | 12 848 972,35 | 1,84 |
| 2021-05-06 | Nyemission | 3 119 000 | 10 102 137 | 5 738 960,12 | 18 587 932,47 | 1,84 |
| 2021-11-25 | Nyemission | 1 981 980 | 12 084 117 | 3 646 843,20 | 22 234 775,67 | 1,84 |
| 2022-03-21 | Nyemission | 478 927 | 12 563 044 | 881 225,70 | 23 116 001,37 | 1,84 |
| 2022-03-21 | Nyemission | 108 058 | 12 671 102 | 198 826,73 | 23 314 828,10 | 1,84 |
| 2022-09-03 | Minskning | 0 | 12 671 102 | -22 807 984,02 | 506 844,08 | 0,04 |
| 2022-12-21 | Nyemission | 19 006 650 | 31 677 752 | 760 266,00 | 1 267 110,08 | 0,04 |
| 2023-10-06 | Teckningsoption | 4 840 837 | 36 518 589 | 193 633,48 | 1 460 743,56 | 0,04 |

Vissa rättigheter kopplade till aktierna

- De rättigheter som är förenade med aktier som är emitterade av Bolaget, inklusive de rättigheter som följer av bolagsordningen, kan endast ändras i enlighet med de förfaranden som anges i lag. Aktierna i Bolaget är av samma aktieslag och är utfärdade i enlighet med svensk rätt och således har alla aktier samma rösträtt. Bolaget är ansluten till Euroclears kontobaserade värdepapperssystem, varför inga fysiska aktiebrev utfärdats. Samtliga, till aktien knutna, rättigheter tillkommer den som är registrerad i den av Euroclear förda aktieboken.
- Enligt aktiebolagslagen (2005:551) ges majoritetsaktieägare med ett innehav på mer än nio tiondelar av aktierna i ett bolag rätt att lösa in minoritetens aktier, samtidigt som minoriteten ges rätt att få sina aktier inlösta.
- Därutöver omfattas även Bolagets aktier av Kollegiet för svensk bolagsstyrnings takeover-regler för vissa handelsplattformar som innebär att den aktieägare som själv eller tillsammans med annan närstående förvärvat
- 30 procent eller mer av antalet utestående aktier måste lämna ett bud på Bolagets aktier. Vid ett sådant bud äger övriga aktieägare rätten att avböja budet.

Rösträtt vid bolagsstämma

Varje aktie i Bolaget berättigar innehavaren till en röst på bolagsstämma och varje aktieägare har rätt att rösta för sitt fulla antal aktier utan begränsningar. Minoritetsägarna i Bolaget skyddas av aktiebolagslagens (2005:551) bestämmelse om likabehandling av aktieägare. Utöver vad som föreskrivs i lag finns inga bestämmelser i Bolagets bolagsordning om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

Företrädesrätt till nya aktier med mera

Aktieägare har normalt företrädesrätt till teckning av nya aktier, teckningsoptioner och konvertibla skuldebrev i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551), såvida inte bolagsstämman eller styrelsen med stöd av bolagsstämmans bemyndigande beslutar om avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt.

Rätt till utdelning och andel av Bolagets vinst och behållning vid likvidation

Beslut om eventuell utdelning fattas av bolagsstämman. Utbetalningen ombesörjs av Euroclear. Rätt till utdelning tillfaller den som vid av bolagsstämman fastställd avstämningsdag var registrerad som ägare i den av Euroclear förda aktieboken. Om aktieägare inte kan nås genom Euroclear kvarstår aktieägarens fordran på Bolaget avseende utdelningsbelopp och begränsas endast genom regler om preskription. Vid preskription tillfaller utdelningsbeloppet Bolaget. För aktieägare bosatta utanför Sverige föreligger inga särskilda förfaranden eller restriktioner. Vid en eventuell likvidation av Bolaget har aktieägare rätt till andel av överskott i förhållande till det antal aktier som aktieägaren innehar.

Utdelning och utdelningspolicy

Bolaget är ett bolag under uppbyggnad och har historiskt sett inte lämnat någon utdelning till aktieägarna. Bolaget planerar inte heller för att lämna utdelning under de kommande åren utan avser att återinvestera eventuella vinstmedel i verksamheten.

Beslut om att lämna utdelning fattas av bolagsstämman. I det fall utdelning blir aktuell kommer Bolagets styrelse inför förslaget till beslut att beakta ett flertal faktorer såsom till exempel finansiell ställning, lönsamhet, tillväxt och investeringsbehov.

Bemyndiganden

Vid ordinarie bolagsstämma den 1 juni 2023 beslutade aktieägarna att bemyndiga styrelsen i Bolaget att, för tiden intill nästkommande ordinarie bolagsstämma, vid ett eller flera tillfällen, och med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, besluta om ökning av Bolagets aktiekapital genom nyemission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler. Betalning för nyemitterade aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler ska kunna ske kontant, genom apport, genom kvittning eller i övrigt med villkor. Bolagets aktiekapital och antal aktier får med stöd av bemyndigandet högst ökas med ett belopp respektive antal som ryms inom bolagsordningens gränser.

Syftet med bemyndigandet och skälen till eventuell avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt är att öka Bolagets finansiella flexibilitet och styrelsens handlingsutrymme. Om styrelsen beslutar om emission med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska skälet vara att möjliggöra extern kapitalfinansiering (genom nya ägare av strategisk betydelse för Bolaget eller på annat sätt) för finansiering av Bolagets verksamhet, kommersialisering och utveckling av Bolagets produkter respektive immateriella rättigheter och/eller förvärv av andra företag och verksamheter. Vid avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska emission ske på marknadsmässiga villkor.

Aktieägaravtal

Såvitt styrelsen för Bolaget känner till finns det inga överenskommelser eller motsvarande avtal som syftar till gemensamt inflytande över Bolaget eller som kan komma att leda till att kontrollen över Bolaget förändras.

Teckningsoptioner, konvertibler och aktierelaterade incitamentsprogram

Bolaget har inga utestående teckningsoptioner, konvertibler eller aktierelaterade incitamentsprogram vid datumet för Bolagsbeskrivningens offentliggörande.

Lock-up avtal

Ett större antal aktieägare i Deversify AB, har åtagit sig att inte utan Mangolds medgivande sälja aktier i Bolaget eller vidta åtgärder med motsvarande effekt under en period om fyra till nio kalendermånader från det att styrelsen tilldelat aktier i Apportemissionen. För information gällande aktieägare, se avsnittet "Ägarförhållanden och större aktieägare".

Tabell, Lock-up efter Transaktionen

| Löptid | Antal aktier | Andel aktier |
|--------------|--------------|--------------|
| Fyra månader | 43 487 066 | 11,9% |
| Sex månader | 156 353 567 | 42,8% |
| Nio månader | 77 677 107 | 21,3% |

Likviditetsgaranti

Bolaget har anlitat Mangold som Bolagets likviditetsgarant. Som likviditetsgarant kommer Mangold att ställa köp- och säljkurser till en spread om fyra procent till 15 000 SEK på vardera sida i orderboken för att förbättra likviditeten i handeln av Bolagets aktier.

Aktielån likviditetsgarant

Mangold, har erhållit ett lån om 170 000 aktier i Bolaget från Skandnet Group AB org.nr. 556814-0411, i syfte att kunna förbättra likviditeten i handel av Bolagets aktier om nödvändigt.

Anslutning till Euroclear

Bolaget är ett avstämningsbolag och Bolagets aktier ska vara registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om kontoföring av finansiella instrument. Bolaget och dess aktier är anslutna till VP-systemet med Euroclear som central värdepappersförvarare och clearingorganisation. Aktieägarna erhåller inte några fysiska aktiebrev, utan transaktioner med aktierna sker på elektronisk väg genom registrering i VP-systemet av behöriga banker och andra värdepappersförvaltare.

Certified Adviser

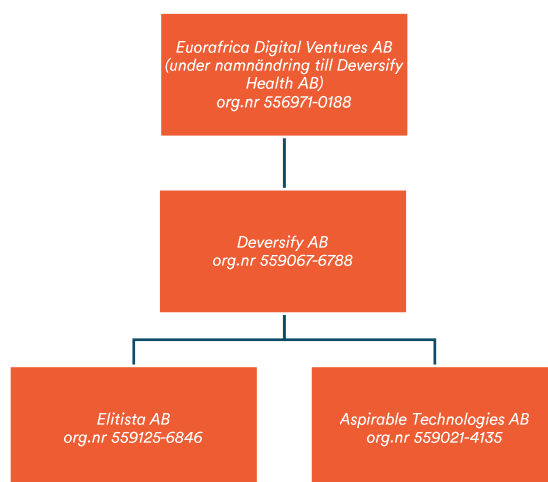
Bolagets Certified Adviser är Mangold Fondkommission AB.

Legala frågor och kompletterande information

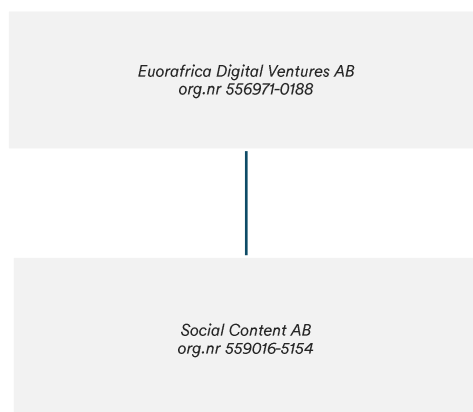
Bildande och legal form

Euroafrica Digital Ventures AB under namnändring till Deversify Health AB, med organisationsnummer 556971-0188, har sitt säte i Stockholm. Bolaget registrerades vid Bolagsverket den 8 maj 2014. Bolagets nya företagsnamn Deversify Health AB avses beslutas vid Extra bolagsstämman den 25 juli 2024. Bolaget är ett publikt aktiebolag och dess associationsform regleras av aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets adress är Skeppsbron 34, 111 30 Stockholm, och dess webbplats är: www.euroafricadigitalventures.com eller www.deversify.com. Efter Transaktionen förvärvar Euroafrica Digital Ventures 100 procent av aktierna i Målbolaget. Varje aktie medför en röst vid bolagsstämmor i Deversify AB.

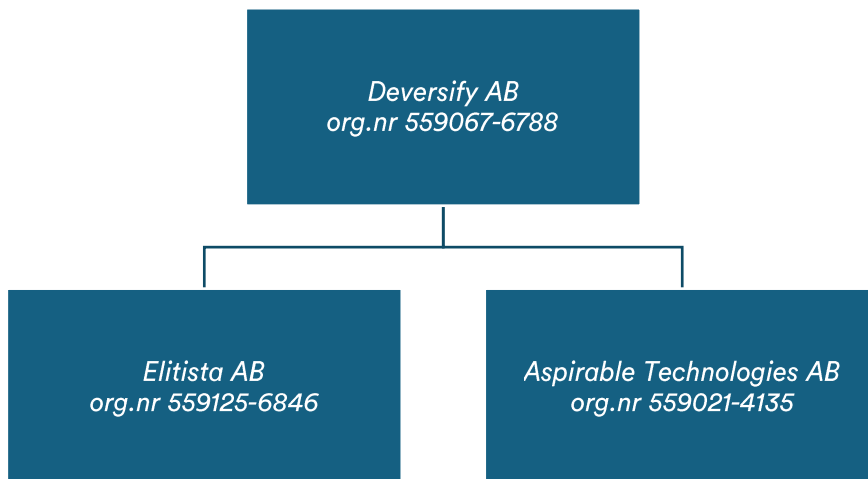
Deversify Health AB – Organisationsstruktur (efter genomförd transaktion)



Euroafrica Digital Ventures AB – Organisationsstruktur per 2024-04-22



Deversify Health AB – Organisationsstruktur per 2024-04-22



Väsentliga avtal

Utöver nedan beskrivna avtal anser Bolaget att det inte förekommer några avtal av väsentlig betydelse för den verksamhet Bolaget avser bedriva.

Avtal om förvärv av Målbolaget

Bolaget ingick den 29 februari 2024 ett villkorat avtal om förvärv av Målbolaget. Aktieöverlåtelseavtalet avser samtliga aktier och röster i Målbolaget. För närmare beskrivning av Målbolaget, se avsnittet "Verksamhets- och marknadsöversikt". Förvärvet av Målbolaget är huvudsakligen villkorat av (i) Euroafrica avyttrat dotterbolaget Social Content, dels genomfört inkråmsöverlåtelse av verksamheten i dotterbolaget Kumatana, dels avyttrat Kumatana till extern part för likvidation, samt avyttrat dotterbolaget Afrieuro Digital Ventures Ltd, tanzaniskt org.nr 153473641, till extern part, (ii) att bolagsstämma i Euroafrica planerad till den 27 juni 2024 röstar igenom beslut om att genomföra Apportemissionen och ändra bolagsordningen, (iii) att Nasdaq Stockholm har lämnat ett s.k. villkorat godkännande avseende den fortsatta noteringen av Köparen på Nasdaq First North Growth Market samt (iv) sedvanliga tillträdesvillkor som att det inte föreligger någon brist i fundamentala garantier på tillträdesdagen. Inför förvärvet har en professionell rådgivare anlåtits för genomförande av en s.k. due diligence-granskning med genomlysning av Målbolagets legala förhållanden. De risker som har identifierats vid due diligence-granskningen har beaktats vid Bolaget vid den kommersiella bedömningen av Målbolaget. Aktieöverlåtelseavtalet innehåller i övrigt garantier och villkor vilka får betraktas som sedvanliga begränsningar vad gäller storlek på eventuella garanti- eller andra avtalsbrott begångna av säljare samt sedvanliga tidsbegränsningar för säljarens ansvar för garanti- eller andra avtalsbrott.

Lån och finansiella arrangemang

Konvertibellån från Stiftelsen Norrlandsfonden

Deversify har fyra utestående serier av konvertibler till Stiftelsen Norrlandsfonden ("Norrlandsfonden") till ett belopp om totalt 4 000 000 kronor. Därtill tillkommer ränta på lånen.

| Datum | Belopp | Förfallodag/sista dag för konvertering |
|--------------|------------------|--|
| 24 juni 2020 | 1 500 000 kronor | 30 september 2026 |
| 27 maj 2021 | 700 000 kronor | 31 maj 2027 |
| 5 maj 2022 | 1 160 000 kronor | 30 april 2028 |
| 16 maj 2023 | 640 000 kronor | 31 maj 2029 |

Samtliga konvertibellån som har ingåtts med Norrlandsfonden löper med följande villkor (i) en årlig ränta som är bunden tre månader i taget och baseras på en räntesats motsvarande Stibor med en löptid på nittio dagar med tillägg av fyra procentenheter, (ii) sedvanliga omräkningsvillkor, (iii) särskilda åtaganden från Bolaget om att a) tillställa Norrlandsfonden resultat- och balansrapporter halvårsvis i efterskott samt årsbokslut och revisionsberättelse och b) inte vidta någon åtgärd som skulle medföra en omräkning av konverteringskursen till belopp understigande akties kvotvärde samt (iv) Deversify äger inte rätt att lösa lånen i förtid.

En överenskommelse har träffats med Norrlandsfonden, som meddelat att fonden accepterar att omvandla lånen till icke-konvertibla lån. Nuvarande räntesatser kommer till följd av omvandlingen att bestämmas till Stibor med en löptid på nittio dagar med ett tillägg om 6,56 procentenheter. Överenskommelsen är ännu inte skriftligen dokumenterad.

Tidigare bryggfinansiering i Deversify

Deversify har under sommaren 2023 tagit upp lån från befintliga aktieägare och externa investerare om sammanlagt 5 513 893 kronor. Lånen var en bryggfinansiering som skulle finansiera den löpande verksamheten och sedan konverteras till nya aktier i Bolaget under det fjärde kvartalet 2023.

Lånen förfaller till betalning den 31 mars 2024. De löper med ränta i form av ett fast engångsbelopp om fem procent (5,0%) på lånebeloppet, en löpande månatlig ränta till Långgivaren om två procent (2,0%) på lånebeloppet per påbörjad 30-dagarsperiod med start den 13 juli 2023, en månatlig förhöjd ränta om fyra procent (4,0%) på lånebeloppet, inklusive ackumulerad ränta, från och med den 1 april 2024. Ackumulerad ränta, bestående av engångsbeloppet, löpande ränta och eventuell förhöjd ränta ska erläggas i samband med återbetalning eller konvertering.

I samband med Transaktionen har det, i samråd med långgivarna, konstaterats att lånen med fördel förs över till Bolaget för att, tillsammans med upplupen ränta, kvittas till nya aktier i en kommande finansiering. Lån som inte används för kvittning till nya aktier avses att återbetalas kontant.

Transaktioner med närstående

Utöver de transaktioner med närstående som anges nedan har inga transaktioner med närstående ägt rum med start 2022 fram till och med datumet för Bolagsbeskrivningens offentliggörande.

Samtliga transaktioner med närstående har skett på marknadsmässiga villkor.

Deversify ingick den 1 januari 2023 ett konsultavtal med Neozyme Innovation Group AB avseende konsulttjänster som ska utföras av Ewa Meurk som ingår i Deversifys ledningsgrupp. Avtalet innebär att Ewa Meurk ska tillhandahålla konsulttjänster avseende försäljning och affärsutveckling. Avtalet gäller tills vidare med en ömsesidig uppsägningstid om en månad. Under 2022 utförde Ewa Meurk även konsulttjänster genom bolaget Powerine Consulting AB. Sedan 2022 har Ewa Meurk fram till och med 31 december 2023 fakturerat 1 792 500 SEK exkl. mervärdesskatt för de aktuella konsulttjänsterna.

Intressen och intressekonflikter

Bolaget anser att det inte finns några intressekonflikter mellan Bolaget och någon av styrelseledamöterna, ledande befattningshavare eller Bolagets revisor annat än vad som anges under avsnittet ”*Transaktioner med närstående*” ovan, med vilka det mot bakgrund av ovan får antas föreligga en intressekonflikt i samband med den Fortsatta Noteringens genomförande.

Rättsliga förfaranden och skiljeförfaranden

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

Försäkringar

Styrelsen bedömer att Deversifys nuvarande försäkringsskydd är tillfredsställande, med hänsyn till verksamheternas art och omfattning. Försäkringsskyddet är föremål för löpande översyn.

Immateriella rättigheter

Deversify innehar varumärkesskydd från Europeiska unionens immaterialrättsmyndighet avseende varumärket Acetrack. I övrigt innehar Deversify inte några varumärkesregistreringar, patent eller patentansökningar. Deversifys immateriella rättigheter utgörs istället, utöver ovan nämnda varumärkesskydd, enbart av domännamnsregistreringar.

Information från tredje part

Viss information i denna Bolagsbeskrivning har inhämtats från utomstående källor. Bolaget har återgivit sådan information korrekt och såvitt Bolaget känner till och kan försäkra genom jämförelse med annan information som offentliggjorts av de tredje parter varifrån informationen hämtats, har inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller missvisande. Bolaget har emellertid inte gjort någon oberoende verifiering av den information som lämnats av tredje part, varför fullständigheten eller riktigheten i den information som presenteras i Bolagsbeskrivningen inte kan garanteras.

Certified Adviser och rådgivare

Mangold är Bolagets Certified Adviser och agerar likviditetsgarant för Bolaget. I samband med ansökan om Fortsatt Notering av Bolagets aktier på Nasdaq First North Growth Market är Lindahl Bolagets legala rådgivare och Mangold är Bolagets finansiella rådgivare. Lindahl erhåller ersättning på löpande räkning för utförda tjänster i samband med arbetet och Mangold erhåller en på förhand avtalad ersättning för tjänsten. Därutöver har Mangold och Lindahl inga ekonomiska eller andra intressen i samband med den Fortsatta Noteringen.

Vissa skattefrågor

Investerare bör uppmärksamma att skattelagstiftningen i investerarens medlemsstat och Bolagets registreringsland som är Sverige kan inverka på eventuella inkomster vid realisation av investeringen. Investerare uppmanas att konsultera denne oberoende skatterådgivare avseende skattekonsekvenser som kan uppstå i samband med denna typ av investering.

Föreslagen bolagsordning för Deversify Health AB (publ)

§ 1. Företagsnamn

Bolagets företagsnamn är Deversify Health AB (publ). Bolaget är publikt.

§ 2. Styrelsens säte

Styrelsen ska ha sitt säte i Uppsala kommun.

§ 3. Verksamhet

Bolagets verksamhetsföremål är att självt och genom dotter- och intressebolag utveckla, tillverka, marknadsföra och sälja varor, tjänster och utbildning inom området för hälsa och hälsovård och därtill hörande forskning och utveckling. Bolaget ska vidare tillhandahålla konsulttjänster avseende strategi, ledarskap, affärsutveckling och administration till dotter- och intressebolag, äga och förvalta fast och lös egendom samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

§ 4. Aktiekapital

Aktiekapitalet ska utgöra lägst 5 000 000 kronor och högst 20 000 000 kronor.

§ 5. Antal aktier

Antalet aktier ska vara lägst 360 000 000 stycken och högst 1 440 000 000 stycken.

§ 6. Styrelse

Styrelsen ska bestå av lägst tre (3) och högst sju (7) ordinarie styrelseledamöter utan suppleanter. Styrelsen väljs på bolagsstämman för tiden intill nästa ordinarie årsstämma.

§ 7. Revisor

För granskning av aktiebolagets årsredovisning och räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses en (1) eller (2) revisorer, med eller utan revisorssuppleanter, eller ett (1) revisionsbolag.

§ 8. Kallelse

Kallelse till ordinarie bolagsstämma och extra bolagsstämma där ändring av bolagsordning ska behandlas utfärdas tidigast sex (6) veckor och senast fyra (4) veckor före bolagsstämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma ska utfärdas tidigast sex (6) veckor och senast två (2) veckor före bolagsstämman. Kallelse till bolagsstämma ska publiceras i Post och Inrikes Tidningar samt på Bolagets webbplats. Att kallelse skett ska annonseras i Dagens Industri.

§ 9. Rätt att delta på bolagsstämma

Aktieägare som vill delta i förhandlingarna vid bolagsstämma ska, utöver de förutsättningar för deltagande som framgår av aktiebolagslagen, också anmäla sitt deltagande på stämman till Bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman. Sistnämnda dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

Aktieägare får medföra ett (1) eller två (2) biträden till bolagsstämman, dock endast om aktieägaren på sätt som anges ovan anmäler det antal biträden denna har för avsikt att medföra.

§ 10. Öppnande av stämma

Styrelsens ordförande eller den styrelsen därtill utser öppnar bolagsstämman och leder förhandlingarna till dess ordförande vid stämman valts.

§ 11. Årsstämma

Årsstämma hålls årligen inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

På årsstämma ska följande ärenden förekomma.

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

§ 12. Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår ska vara kalenderår.

§ 13. Avstämningsförbehåll

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

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

Adresser

Bolagets bolagsordning och registreringsbevis kan under hela Bolagsbeskrivningens giltighetstid granskas på Bolagets kontor under ordinarie kontorstid. Handlingarna finns även tillgängliga i elektroniskt format på Bolagets webbplats.

Bolaget

Euroafrica Digital Ventures AB under namnändring till Deversify Health AB

Skeppsbron 34, 111 33 Stockholm

www.euroafricadigitalventures.com

www.deversify.com

Finansiell rådgivare till Bolaget

Mangold Fondkommission AB

Nybrogatan 55, 114 40 Stockholm

Box 55691, 102 15 Stockholm

www.mangold.se

Legal Rådgivare till Bolaget

Advokatfirman Lindahl KB

Box 1203

751 42 Uppsala

www.lindahl.se

Certified Adviser till Bolaget

Mangold Fondkommission AB

Nybrogatan 55, 114 40 Stockholm

Box 55691, 102 15 Stockholm

www.mangold.se

Revisor till Bolaget

Crowe Osborne AB

Drottninggatan 89, 113 60 Stockholm

www.crowe.com/se

Central värdepappersförvarare

Euroclear Sweden AB

Klarabergsviadukten 63, 101 23 Stockholm

Box 91

www.euroclear.com