**Bilaga 12. Avprickningslista för prospekt.**

# Värdepappersnoter för sekundäremissioner av aktierelaterade värdepapper eller andelar emitterade av företag för kollektiva investeringar av sluten typ

Emittent:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1 ANSVARIGA PERSONER, INFORMATION FRÅN TREDJE PART, EXPERTRAPPORTER OCH GODKÄNNANDE AV BEHÖRIG MYNDIGHET** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 1.1 Identifiera alla personer som ansvarar för den information eller delar av den information som ges i värdepappersnoten samt, i det senare fallet, vilka delar som avses. När det gäller fysiska personer, däribland medlemmar i emittentens förvaltnings-, lednings- eller tillsynsorgan, ska deras namn och befattning anges; i fråga om juridiska personer ska deras namn och säte anges. |  |  |
| 1.2 En förklaring av de som ansvarar för värdepappersnoten att enligt deras kännedom överensstämmer den information som ges i värdepappersnoten med sakförhållandena och har ingen uppgift som sannolikt skulle kunna påverka dess innebörd utelämnats.  I tillämpliga fall, en förklaring av de som ansvarar för vissa delar av värdepappersnoten att enligt deras kännedom överensstämmer den information som ges i de delar av värdepappersnoten som de ansvarar för med sakförhållandena och har ingen uppgift som sannolikt skulle kunna påverka dess innebörd utelämnats från dessa delar av dokumentet. |  |  |
| 1.3 Om ett uttalande eller en rapport som tillskrivs en person som expert tas med i värdepappersnoten, ange följande uppgifter för den personen:  a) Namn.  b) Kontorsadress.  c) Kvalifikationer.  d) Eventuellt väsentligt intresse i emittenten.  Om uttalandet eller rapporten har tagits fram på emittentens begäran, ange att ett sådant uttalande eller en sådan rapport har tagits med i värdepappersnoten med godkännande av den person som har gått med på att innehållet i den delen av värdepappersnoten används för prospektändamål. |  |  |
| 1.4 Om information har anskaffats från en tredje part, lämna en bekräftelse på att denna information har återgetts korrekt och att såvitt emittenten känner till och kan utröna av information som offentliggjorts av denna tredje part inga sakförhållanden har utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande. Identifiera även informationskällan eller informationskällorna. |  |  |
| 1.5 Ett uttalande om att  a) [denna värdepappersnot/detta prospekt] har godkänts av [behörig myndighets namn], som behörig myndighet enligt förordning (EU) 2017/1129,  b) [behörig myndighets namn] godkänner [denna värdepappersnot/detta prospekt] enbart i så måtto att [den/det] uppfyller de krav på fullständighet, begriplighet och konsekvens som anges i förordning (EU) 2017/1129,  c) detta godkännande inte bör betraktas som något slags stöd för kvaliteten på de värdepapper som avses i [värdepappersnoten/prospektet],  d) investerare bör göra sin egen bedömning av huruvida det är lämpligt att investera i dessa värdepapper,  e) [värdepappersnoten/prospektet] har upprättats som en del av ett förenklat prospekt i enlighet med artikel 14 i förordning (EU) 2017/1129. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2 RISKFAKTORER** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 2.1 En beskrivning av de väsentliga risker som är specifika för de värdepapper som erbjuds och/eller tas upp till handel, i ett avsnitt med rubriken ”Riskfaktorer” och uppdelat på ett begränsat antal kategorier.  För varje kategori ange först de mest väsentliga riskerna enligt den bedömning som görs av emittenten, erbjudaren eller den person som ansöker om upptagande till handel på en reglerad marknad, med beaktande av de negativa effekterna för emittenten och värdepapperen samt risken för att de förverkligas. Riskerna ska bekräftas av innehållet i värdepappersnoten. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **3 VÄSENTLIG INFORMATION** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 3.1 Intressen hos fysiska eller juridiska personer som är involverade i emissionen/erbjudandet  En beskrivning av alla intressen, inklusive intressekonflikter som är väsentliga för emissionen/erbjudandet, med uppgift om involverade personer och intressenas art. |  |  |
| 3.2 Motiv för erbjudandet och användning av de medel som erbjudandet förväntas tillföra  Motiv för erbjudandet och, i tillämpliga fall, det uppskattade nettobeloppet av tillförda medel, uppdelat på varje avsett huvudanvändningsområde och i den prioritetsordning som gäller för dessa användningsområden. Om emittenten vet att det förväntade beloppet av tillförda medel inte räcker till för att finansiera alla föreslagna användningsområden, ange det belopp av ytterligare medel som behövs och källorna till dessa medel. Närmare uppgifter måste även ges i fråga om användningen av tillförda medel, särskilt när de används för att förvärva tillgångar utanför den normala verksamheten, för att finansiera aviserade förvärv av andra företag eller för att lösa, reducera eller slutbetala skulder. |  |  |
| 3.3 Redogörelse för rörelsekapital  Ett uttalande av emittenten om att rörelsekapitalet enligt dennes uppfattning är tillräckligt för dennes aktuella behov, eller i annat fall hur emittenten planerar att anskaffa det ytterligare rörelsekapital som behövs. |  |  |
| 3.4 Eget kapital och skuldsättning  En redogörelse för eget kapital och skuldsättning (med åtskillnad mellan lån för vilka garanti ställts och lån för vilka garanti inte ställts och mellan lån med respektive utan säkerhet) per ett datum som infaller tidigast 90 dagar före dokumentdatumet. Med begreppet skuldsättning avses också indirekta skulder och eventualförpliktelser.  Om emittentens situation avseende eget kapital och skuldsättning ändras väsentligt under denna 90-dagarsperiod ska ytterligare information lämnas i form av en beskrivning av dessa ändringar eller genom en uppdatering av siffrorna. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **4 INFORMATION OM DE VÄRDEPAPPER SOM ERBJUDS/TAS UPP TILL HANDEL** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 4.1 En beskrivning av typ, slag och mängd av värdepapper som erbjuds och/eller tas upp till handel, däribland det internationella standardnumret för värdepapper (ISIN). |  |  |
| 4.2 Valutan för värdepappersemissionen. |  |  |
| 4.3 Vid nyemission, ange de resolutioner, bemyndiganden och godkännanden enligt vilka värdepapperen har skapats och/eller emitterats eller kommer att skapas och/eller emitteras. |  |  |
| 4.4 En beskrivning av eventuella inskränkningar i rätten att fritt överlåta värdepapperen. |  |  |
| 4.5 Ett meddelande om att skattelagstiftningen i investerarens medlemsstat och emittentens registreringsland kan inverka på inkomsterna från värdepapperen.  Information om skattebehandlingen av värdepapperen, om särskilda skatteregler gäller för denna typ av investering. |  |  |
| 4.6 Om annan än emittenten, namn på och kontaktuppgifter för erbjudaren av värdepapperen och/eller den person som ansöker om upptagande till handel, inbegripet identifieringskod för juridiska personer (LEI) om erbjudaren är en juridisk person. |  |  |
| 4.7 En beskrivning av de rättigheter, inbegripet begränsningar av dessa, som är förenade med värdepapperen och förfarandet för att utöva dessa rättigheter:  a) Rättigheter avseende utdelning:  i) Fast(a) datum för när rätten till utdelning inträder.  ii) Tidsfrist efter vilken rätten till utdelning förfaller och vilken aktör som gynnas av detta förfall.  iii) Restriktioner för utdelning och förfaranden när innehavaren inte är bosatt/etablerad i landet.  iv) Utdelningssats eller metod för att beräkna utdelningen, utdelningsfrekvens samt huruvida utbetalningarna kan ackumuleras eller ej.  b) Rösträtter.  c) Förköpsrätter vid erbjudanden om teckning av värdepapper av samma slag.  d) Rätt till andel av emittentens vinst.  e) Rätt till andel av eventuella överskott vid likvidation.  f) Bestämmelser om inlösen.  g) Bestämmelser om konvertering. |  |  |
| 4.8 Ett uttalande om huruvida det finns nationell lagstiftning om uppköp som gäller för emittenten och som kan hindra sådana uppköp. |  |  |
| 4.9 En upplysning om huruvida tredje parter har lämnat offentliga uppköpserbjudanden i fråga om emittentens egna kapital under det senaste eller innevarande räkenskapsåret. Ange pris- eller utbytesvillkor vid sådana erbjudanden samt vad resultatet blivit. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **5 VILLKOR FÖR ERBJUDANDET** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 5.1 Villkor, statistiska data om erbjudandet, förväntad tidsplan och hur man ansöker om att få delta i erbjudandet. |  |  |
| 5.1.1 Villkor som gäller för erbjudandet. |  |  |
| 5.1.2 Hur länge erbjudandet kommer att vara öppet, inbegripet eventuella ändringar, en beskrivning av ansökningsförfarandet och emissionsdatum för nya värdepapper. |  |  |
| 5.1.3 En beskrivning av möjligheten att sätta ned det antal värdepapper som tecknats och hur överskjutande belopp som har betalats in av de sökande kommer att återbetalas. |  |  |
| 5.1.4 Närmare uppgifter om minsta och/eller högsta ansökningsvolym (antingen i antal värdepapper eller i totalt investerat belopp). |  |  |
| 5.1.5 Metoder och tidsfrister för betalning och leverans av värdepapperen. |  |  |
| 5.1.6 En fullständig beskrivning av på vilket sätt och vilken dag resultaten av erbjudandet kommer att offentliggöras. |  |  |
| 5.1.7 Förfarandet vid utövande av förköpsrätt, teckningsrätters överlåtbarhet och behandlingen av ej utövade teckningsrätter. |  |  |
| 5.1.8 Totalvolym för emissionen/erbjudandet, med åtskillnad mellan de värdepapper som erbjuds till försäljning och de som erbjuds för teckning; om volymen inte är fastställd, en upplysning om den volym värdepapper som ska erbjudas (om tillgängligt) och en beskrivning av arrangemangen och tidsplanen för att offentliggöra den slutgiltiga volymen av erbjudandet.  Om upplysning om den maximala volym av värdepapper som ska erbjudas inte kan ges i värdepappersnoten, ange i noten att godkännandet av köpet eller teckningen av värdepapper får återkallas i upp till två arbetsdagar efter det att den volym värdepapper som ska erbjudas till allmänheten har registrerats. |  |  |
| 5.1.9 En upplysning om när och under vilka omständigheter erbjudandet kan dras tillbaka eller tillfälligt dras in, samt om det är möjligt att dra tillbaka erbjudandet efter det att handeln med värdepapperen har inletts. |  |  |
| 5.1.10 Om investerare får återkalla sin teckning av värdepapper, en upplysning om inom vilken tid så måste ske. |  |  |
| 5.2 Plan för fördelning och tilldelning |  |  |
| 5.2.1 Förfarande för att meddela de sökande vilken volym som har tilldelats och huruvida handel får inledas före detta meddelande. |  |  |
| 5.2.2 Såvitt emittenten känner till det, en upplysning om huruvida större aktieägare eller medlemmar i emittentens förvaltnings-, tillsyns- eller ledningsorgan avser att teckna sig för erbjudandet, eller huruvida någon person avser att teckna sig för mer än 5 % av erbjudandet. |  |  |
| 5.3 Prissättning |  |  |
| 5.3.1 En upplysning om det pris till vilket värdepapperen kommer att erbjudas och det eventuella belopp av kostnader och skatter som kommer att debiteras den som tecknar eller köper värdepapperen.  Om priset är okänt ange i enlighet med artikel 17 i förordning (EU) 2017/1129 antingen  a) det maximala priset för värdepapperen, om tillgängligt, eller  b) de värderingsmetoder, värderingskriterier och/eller villkor enligt vilka det slutliga emissionsbeloppet kommer att fastställas och en redogörelse för de värderingsmetoder som används.  Om en upplysning enligt led a eller b inte kan ges i värdepappersnoten, ange i noten att godkännandet av köpet eller teckningen av värdepapper får återkallas i upp till två arbetsdagar efter det att det slutliga emissionsbeloppet för de värdepapper som ska erbjudas till allmänheten har registrerats. |  |  |
| 5.3.2 Förfarande för att meddela det pris till vilket värdepapperen erbjuds. |  |  |
| 5.3.3 Om de befintliga aktieägarna i emittenten har förköpsrätt och denna rätt begränsas eller återkallas, en upplysning om grunden för emissionsbeloppet i de fall emissionen ska betalas med kontanter samt skälen till och vilka som drar nytta av en sådan begränsning eller ett sådant återkallande. |  |  |
| 5.4 Placering och emissionsgarantier |  |  |
| 5.4.1 Namn på och adress till samordnarna av det globala erbjudandet och av enskilda delar av erbjudandet och, i den omfattning som emittenten eller erbjudaren känner till det, namn på och adress till de som placerar värdepapperen i de olika länder där erbjudandet görs. |  |  |
| 5.4.2 Namn på och adress till alla betalnings- och depåombud i varje land. |  |  |
| 5.4.3 Namn på och adress till de enheter som går med på att garantera emissionen på grundval av ett fast åtagande, och namn på och adress till de enheter som går med på att placera emissionen utan något fast åtagande eller enligt arrangemang för ”bästa möjliga utförande”. En upplysning om de väsentliga dragen i dessa avtal, inbegripet kvoter. Om hela emissionen inte garanteras, ange den del som inte täcks. En upplysning om det totala beloppet för garanti- och placeringsprovisioner. |  |  |
| 5.4.4 Uppgift om när garantiavtalet har ingåtts eller kommer att ingås. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **6 VILLKOR FÖR UPPTAGANDE TILL HANDEL OCH HANDEL** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 6.1 En upplysning om huruvida de erbjudna värdepapperen är eller kommer att bli föremål för en ansökan om upptagande till handel, med avsikt att de ska fördelas på en reglerad marknad, annan likvärdig tredjelandsmarknad eller en tillväxtmarknad för små och medelstora företag, och med uppgift om vilka marknader som avses. Detta måste anges utan att man ger intryck av att upptagandet till handel med säkerhet kommer att godkännas. Ange i känd utsträckning de tidigaste datum då värdepapperen kommer att tas upp till handel. |  |  |
| 6.2 Samtliga reglerade marknader, likvärdiga tredjelandsmarknader eller tillväxtmarknader för små och medelstora företag på vilka, enligt vad emittenten känner till, värdepapper av samma slag som de värdepapper som ska erbjudas eller tas upp till handel redan har tagits upp till handel. |  |  |
| 6.3 Om samtidigt eller nästan samtidigt med ansökan om upptagande till handel med värdepapperen på en reglerad marknad värdepapper av samma slag tecknas eller placeras privat eller om värdepapper av andra slag skapas för placering hos allmänheten eller privat, ange närmare uppgifter om sådana transaktioners art och antalet av, särdragen hos och priset för de värdepapper som transaktionerna avser. |  |  |
| 6.4 Närmare uppgifter om de enheter som har gjort ett fast åtagande att agera som mellanhänder vid sekundärhandel och tillhandahålla likviditet med hjälp av köp- och säljkurser samt en beskrivning av huvudvillkoren för deras åtagande. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **7 SÄLJANDE VÄRDEPAPPERSINNEHAVARE** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 7.1 Överenskommelser om att inte sälja värdepapper under en viss period  I fråga om överenskommelser om att inte sälja värdepapper under en viss period, ange närmare uppgifter om följande:  a) Berörda parter.  b) Överenskommelsens innehåll och undantag från denna.  c) Periodens längd. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **8 KOSTNAD FÖR EMISSIONEN/ERBJUDANDET** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 8.1 Ange totala nettointäkter från och uppskattade totala kostnader för emissionen/erbjudandet. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **9 UTSPÄDNING** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 9.1 Gör följande jämförelser:  a) En jämförelse mellan befintliga aktieägares innehav av aktiekapital och rösträtter före och efter den kapitalökning som följer av erbjudandet till allmänheten, under ett antagande om att de befintliga aktieägarna inte tecknar sig för de nya aktierna.  b) En jämförelse mellan nettotillgångsvärdet per aktie per dagen för den senaste balansräkningen före erbjudandet till allmänheten (säljerbjudande och/eller kapitalökning) och budpriset per aktie inom erbjudandet till allmänheten. |  |  |
| 9.2 Om de befintliga aktieägarna kommer att drabbas av utspädning oavsett om de tecknar sig för det som de har rätt till, till följd av att den berörda aktieemissionen till viss del är reserverad enbart för vissa investerare (exempelvis placering hos institutioner i kombination med ett erbjudande till aktieägarna), ska upplysningar om denna utspädning för de befintliga aktieägarna också lämnas på den grundvalen att de utnyttjar sina rättigheter (utöver situationen där de inte gör detta). |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **10 YTTERLIGARE INFORMATION** | | |
| **Punkt enligt kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/980** | **Sidor i prospektet** | **Bolagets kommentarer** |
| 10.1 Om rådgivare som är knutna till en emission omnämns i värdepappersnoten, ett uttalande om deras förhållande till emittenten i samband med denna rådgivning. |  |  |
| 10.2 Annan information i värdepappersnoten som har blivit föremål för revision eller granskats av lagstadgade revisorer och där revisorer har lagt fram en rapport. Återgivning av rapporten eller, med godkännande från den behöriga myndigheten, en sammanfattning av denna. |  |  |