



Bokslutskommuniké 2021

Bokslutskommuniké HODL SPAC Europe AB¹

Helåret 2021²

- Resultat i kronor per aktie uppgick till -0,11 (--) för hela perioden.
- Resultatet för hela perioden uppgick till SEK -0,22 m (--).
- Likvida medel uppgick den 31 december 2021 till SEK 10,89 m (--).

Väsentliga händelser under och efter perioden

- Bolaget offentliggjorde prospekt med erbjudande att förvärva aktier och avsikt att notera aktien den 20 december 2021.
- Bolaget slutförde sin emission och aktien noterades på Spotlight Stock Market den 21 januari 2022.
- Likvida medel uppgick till SEK 29,65 m den 31 januari 2022.

Ekonomisk utveckling i sammandrag

SEK m	Helåret 2021
Rörelseresultat	-0,22
Resultat efter skatt	-0,22
Kassaflöde från löpande verksamhet	-0,11
Kassaflöde under perioden	10,89
Likvida medel ³	10,89

¹ Även benämnt "HODL SPAC", "HODL" eller "bolaget" i rapporten.

² HODL SPAC Europe AB grundades i oktober 2021 och det finns därför ingen jämförelseperiod. Rapportperioden omfattar perioden 2021-10-19 fram till 2021-12-31.

³ Likvida medel uppgick till SEK 29,65 m per den 31 januari 2022.



Bokslutskommuniké 2021

Kommentar från VD

HODL SPAC, som är en SPAC eller förvärvsbolag med inriktning mot bolag inom blockchain, välkomnar de 1100 aktieägare som bolaget tillfördes i samband med bolagets framgångsrika notering den 21 januari i år.

En SPAC erbjuder fördelar för både ägare och målbolag och vi har nu påbörjat arbetet med att identifiera bra bolag som kan bli noterade genom HODL.

Blockchain-teknologin är utgångspunkten för en snabbt växande marknad som har väldigt många applikationsområden utöver valutor. Web3, DeFi och Metaverse är några områden där denna teknologi appliceras samt inom spel med så kallad play-to-earn kapacitet. Vidare kan teknologin erbjuda en ökad säkerhet och spårbarhet, vilket kan användas i försörjningskedjor eller för varumärken men även för att t.ex. bekämpa korruption eller säkerställa rättvisa val. Vidare innebär decentraliserad verifikation att traditionella strukturer med höga inträdesbarriärer kan brytas ned, vilket kan ge samhällsekonomiska vinster genom ökad konkurrens.

En noteringsprocess är en krävande process för ett bolag som kan ta fokus från verksamheten och som är osäker i sitt utfall in i det sista. HODL utgör en attraktiv köpare genom att erbjuda ägare till onoterade företag en möjlighet att notera företaget i en mer förutsägbar och smidigare process med flexibilitet i transaktionsstrukturen samt med en erfaren och engagerad ägare ombord från dag ett.

En investerare i HODL erbjuds att kunna ta del av avkastningspotentialen i att HODL förvärvar ett onoterat bolag som därigenom blir noterat. Det kan liknas vid den avkastningspotential som kan erhållas från en investering i en private equity fond där fonden förvärvar ett onoterat bolag som sedan, i flera fall, avyttras via en notering. Dock är en investering i en private equity fond normalt inte tillgängligt för mindre investerare. Därutöver finns i HODL inga förvaltningsavgifter och aktien är noterad och därmed likvid på ett helt annat sätt än en fondandel i en private equity fond.

Grundarna, övriga i styrelse och ledning samt våra industriella rådgivare utgör ett väl sammansatt lag med kompletterande erfarenheter, som omfattar sektorkunskap, förvärv, börsintroduktioner, finansiering samt ägande, styrning och värdeskapande i noterad miljö. Denna grupp har investerat och äger cirka 46% av bolaget och har samma intresse som övriga investerare att bolaget skapar aktieägarvärde.

Våra tankar går till folket i Ukraina som kämpar för sin suveränitet samt grundläggande fri- och rättigheter för hela Europa.

Vahid Toosi

Verkställande direktör



Kort om HODL SPAC

HODL är ett svenskt förvärvsbolag, eller ett så kallat Special Purpose Acquisition Company (SPAC), vars syfte är att genomföra ett så attraktivt förvärv som möjligt åt bolagets aktieägare inom en period av 24 månader efter första noteringsdagen av aktien. bolaget noterades den 21 januari 2022 på Spotlight Stock Market.

Fokus är mot ledande europeiska onoterade bolag inom blockchain med ett bolagsvärde upp till cirka 500 MSEK. Bolaget avser att tillämpa följande riktlinjer för val och utvärdering av potentiella målbolagen:

- Bolaget kommer huvudsakligen fokusera på, men kommer inte att begränsas till, företag som erbjuder produkter eller tjänster inom blockchainindustrin ;
- Bolaget söker Målbolag (i) som har en stark konkurrensposition inom sin bransch, som idealiskt är baserad på unik teknik (t.ex. tekniska funktioner i produkter eller tjänsteerbjudanden), (ii) med en beprövad affärsmodell, (iii) och med hög omsättningstillväxt;
- Bolaget avser att förvärva 100% av aktierna, och minst en majoritetsandel, i en eller flera onoterade Målbolag som företrädesvis har sitt huvudkontor i Europa, men som skulle kunna ha antingen global eller europeisk verksamhet och;
- Storleken på ett Förvärv är tänkt att vara upp till ett bolagsvärde om 500 MSEK

HODL utgör en attraktiv köpare genom att en ägare av ett onoterat bolag via HODL erbjuds en alternativ väg till en notering, som kan vara enklare, flexiblare och mer förutsägbar än en traditionell noteringsprocess eller en privat försäljning. Vidare finns en etablerad struktur i HODL som kan vara värdeskapande för en säljare att ta del av.

HODL utgör en attraktiv investering för aktieägarna då det finns ett dedikerat och erfaret team, som identifierar och genomför en investering i ett onoterat bolag, som tas till börsen med den värdestegring som kan följa av det. Vidare har aktieägaren möjlighet att rösta om föreslaget förvärv på bolagsstämma och om aktieägaren inte gillar föreslaget förvärv kan aktieägaren rösta nej och begära att få sina aktier inlösta.

Styrelse och ledning utgör investeringsteamet. VD Vahid Toosi har lång erfarenhet som entreprenör och har mångårig erfarenhet av blockchainbranschen. Han har bland annat varit med och grundat blockchain-projektet EOS sw/eden, NFT-baserade spel samt techkollektivet Ghostbusters. Styrelseordförande Michaela Berglund har en gedigen erfarenhet från kommunikation, investeringar och IR. Christoffer De Geer har många årserfarenhet från blockchainbranschen och har även skrivit böcker i ämnet. Johan Kjell har lång erfarenhet från förvärv i onoterad och noterad miljö, finansiering samt aktiemarknad. Peter Sigfrid har lång erfarenhet från förvärv, kapitalanskaffningar, juridik och bolagsstyrning i noterad och onoterad miljö. Utöver styrelsen har HODL två branschexperter, Ivan Liljeqvist ("Ivan on Tech") och Stefan Rust (bl.a. före detta VD Bitcoin.com), som Industrial Advisors.



Bokslutskommuniké 2021

Resultat och finansiell ställning

Bolaget bildades i oktober 2021 varför nedanstående kommentarer avser både fjärde kvartalet och helåret.

Bolaget är en SPAC och har därför inga intäkter. Under året har bolaget haft en kostnadsmassa som enbart bestått av externa kostnader, där merparten utgjorts av bank- och tillsynsavgifter. Resultatet för perioden uppgick till SEK -0,22 m och avsåg främst kostnader hänförliga till noteringsprocessen för upptagande av bolagets aktie till handel vid Spotlight Stock Market, vilket skedde den 21 januari 2022.

Kassaflödet från den löpande verksamheten var SEK -0,11 m. Kassaflödet belastades med kostnader hänförliga till noteringsprocessen och erbjudandet i samband med noteringen. Under perioden har genomförts nyemissioner, inklusive bildandet av bolaget, som tillfört bolaget totalt SEK 11,00 m. Bolagets likvida medel uppgick till SEK 10,89 m per den 31 december. Per den 31 januari 2022, efter genomförd notering och samtliga emissioner, uppgick likvida medel till SEK 29,65 m.

Kortfristiga skulder uppgick till SEK 0,20 m och utgjordes av emissionsrelaterade kostnader som balanserats mot överkursfonden, leverantörsskulder och övriga skulder som avsåg utlägg från utlägg från delägare. Soliditeten uppgick till 98%.

Väsentliga händelser under och efter perioden

Den 20 december 2021 offentliggjorde bolaget prospekt och meddelade avsikten att notera aktien vid Spotlight Stock Market. I samband med noteringen genomförde bolaget ett erbjudande att förvärva 5,9 miljoner nyemitterade aktier i bolaget till ett pris om 5 kronor per aktie.

Den 21 januari 2022 noterades bolaget vid Spotlight Stock Market under tickern "HODL" och bolagets emission tillförde bolaget totalt SEK 29,50 m.

Antal aktier

Per den 31 december fanns det 2 00 000 utestående aktier i bolaget och per den 31 januari 2022 fanns det 7 900 000 aktier utestående när samtliga emissioner genomförts och aktier registrerats.

Bolagsstämma och vinstutdelning

Bolagets bolagsstämma kommer att hållas i Stockholm den 23 maj 2022. Bolagets styrelse föreslår bolagsstämman att ingen utdelning ska utgå. Bolagets årsredovisning kommer att finnas tillgänglig tre veckor före bolagsstämman på bolagets kontor samt på hemsidan hodlspac.se.



Bokslutskommuniké 2021

RESULTATRÄKNING		
TSEK	Q4(21)	2021
NETTOOMSÄTTNING		
ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER		
SUMMA INTÄKTER	0,0	0
HANDELSVAROR		
EXTERNA KOSTNADER	-223,4	-223,4
PERSONALKOSTNADER		
AVSKRIVNINGAR		
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-223,4	-223,4
RÖRELSERESULTAT	-223,4	-223,4
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER		
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-223,4	-223,4
SKATT	-	-
PERIODENS RESULTAT	-223,4	-223,4
RESULTAT PER AKTIE (SEK)	-0,11	-0,11



Bokslutskommuniké 2021

BALANSRÄKNING	
TSEK	2021-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	
IMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	
GOODWILL	0,0
BALANSERADE UTGIFTER FÖR UTECKLINGSARBETEN OCH LIKNANDE ARBETEN	0,0
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	0,0
INVENTARIER OCH MASKINER	0,0
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	0,0
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	0,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	
KORTFRISTIGA FORDRINGAR	
KUNDFORDRINGAR	0,0
ÖVRIGA FORDRINGAR	0,0
FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER	0,0
KASSA OCH BANK	10 891,0
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	10 891,0
SUMMA TILLGÅNGAR	10 891,0
EGET KAPITAL OCH SKULDER	
EGET KAPITAL	
AKTIEKAPITAL	500,0
ANNAT EK INKL PERIODENS RESULTAT	10 192,3
SUMMA EGET KAPITAL	10 692,3
KORTFRISTIGA SKULDER	
LEVERANTÖRSSKULDER	32,2
ÖVRIGA SKULDER	82,3
UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBET. INTÄKTER	84,3
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	198,8
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	10 891,1



Bokslutskommuniké 2021

KASSAFLÖDESANALYS		
TSEK	Q4 (21)	2021
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-223,4	-223,4
JUSTERINGAR FÖR POSTER SOM INTE INGÅR I KASSAFLÖDET	114,4	114,4
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	0,0	0,0
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL	-109,0	-109,0
KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL		
FÖRÄNDRINGAR AV FORDRINGAR	0,0	0,0
FÖRÄNDRING AV RÖRELSESKULDER	0,0	0,0
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	-109,0	-109,0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
FÖRVÄRV AV IMMAT. ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	0,0	0,0
FÖRVÄRV AV MAT. ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	0,0	0,0
FÖRVÄRV AV FIN ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	0,0	0,0
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	0,0	0,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
NYBILDNING	500,0	500,0
NYEMISSION	10 500,0	10 500,0
EMISSIONSKOSTNADER		
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	11 000,0	11 000,0
ÅRETS KASSAFLÖDE	10 891,0	10 891,0
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS BÖRJAN	0,0	0,0
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	10 891,0	10 891,0



Bokslutskommuniké 2021

Kommande rapporttillfällen och bolagstämma

Årsstämma 2022: 23 maj 2022

Delårsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2022: 23 maj 2022

Delårsrapport för perioden 1 januari – 30 juni 2022: 19 augusti 2022

Delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2022: 14 oktober 2022

Övrig information

Ticker: HODL

ISIN-kod: SE0017131865

Avlämnande av bokslutskommuniké

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor. Styrelsen intygar härmed att rapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet.

Stockholm den 28 februari 2022

HODL SPAC Europe AB (publ)

Styrelsen

HODL SPAC Europe AB

Tel: +46 729 42 48 92, e-mail: info@hodlspac.se, Postadress: Humlegårdsgatan 4, 144 46 Stockholm, Sverige, Orgnr: 559341-3692, www.hodlspac.se