

VILLKOR OCH ANVISNINGAR

Företrädesemissionen

Styrelsen i Vatted Assets AB (publ) ("**Vatted Assets**" eller "**Bolaget**") beslutade den 16 juli 2026, villkorat av efterföljande godkännande vid en extra bolagsstämma, om en nyemission av högst 3 418 033 aktier med företrädesrätt för Vatted Assets befintliga aktieägare ("**Företrädesemissionen**" eller "**Erbjudandet**"). Vid full teckning tillförs Vatted Assets cirka 15 MSEK före avdrag för emissionskostnader.

Den 19 augusti 2026 beslutade en extra bolagsstämma i Vatted Assets AB att godkänna styrelsens beslut om Företrädesemissionen.

Övertilldelningsoption

Vid eventuell överteckning i Företrädesemissionen kan Bolagets styrelse komma att besluta att utöka emissionsbeloppet genom utövande av en övertilldelningsoption om högst 2 272 727 aktier, motsvarande högst cirka 10 MSEK före avdrag för emissionskostnader ("**Övertilldelningsoptionen**"). Teckningskursen i den eventuella Övertilldelningsoptionen kommer att vara densamma som i Företrädesemissionen, dvs. 4,40 SEK per aktie. Om Övertilldelningsoptionen utnyttjas kommer den genomföras genom att styrelsen beslutar om en riktad nyemission i anslutning till utfallet i Företrädesemissionen, med stöd av bemyndigandet från extra bolagsstämman den 19 augusti 2026, och vara riktad till investerare som tecknat sig för aktier i Företrädesemissionen utan att erhålla full tilldelning.

Företrädesrätt och teckningsrätt

Den som på avstämningsdagen den 24 augusti 2026 är registrerad som aktieägare i Vatted Assets äger företrädesrätt att teckna aktier utifrån befintligt aktieinnehav i Bolaget. Aktieägare i Vatted Assets erhåller en (1) teckningsrätt för varje (1) innehavd aktie per avstämningsdagen. Det krävs sjutton (17) teckningsrätter för att teckna en (1) ny aktie. Efter teckningstidens utgång blir outnyttjade teckningsrätter ogiltiga och kommer att bokas bort från VP-kontot utan särskild avisering från Euroclear. Ingen compensation kommer att utgå till innehavare vars teckningsrätter förfaller till följd av att de inte nyttjas eller säljs.

Emissionsbelopp

Erbjudandet omfattar högst 3 418 033 aktier, motsvarande en emissionslikvid om högst cirka 15 MSEK före avdrag för emissionskostnader.

Vid eventuell överteckning i Företrädesemissionen kan Bolagets styrelse komma att besluta om utövande av Övertilldelningsoptionen om högst 2 272 727 aktier, motsvarande högst cirka 10 MSEK före avdrag för emissionskostnader.

Avstämningsdag

Avstämningsdag hos Euroclear för rätt till deltagande i Företrädesemissionen är den 24 augusti 2026. Sista dag för handel i Vatted Assets aktie inklusive rätt att erhålla teckningsrätter är den 20 augusti 2026. Första dag för handel i Bolagets aktie exklusive rätt att erhålla teckningsrätter är den 21 augusti 2026.

Teckningskurs

Teckningskursen är 4,40 SEK per aktie. Courtage utgår ej.

Teckningsperiod

Teckning av aktier ska ske från och med den 26 augusti 2026 till och med den 9 september 2026. Styrelsen har rätt att förlänga teckningstiden. Efter teckningsperiodens utgång blir outnyttjade teckningsrätter ogiltiga och förlorar därefter sitt värde. Efter teckningsperioden kommer outnyttjade teckningsrätter, utan avisering från Euroclear, att bokas bort från aktieägarnas VP-konton.

Handel med teckningsrätter (TR)

Handel med teckningsrätter avses att ske på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 26 augusti 2026 till och med den 4 september 2026. Värdepappersinstitut med erforderliga tillstånd handlägger förmedling av köp och försäljning av teckningsrätter. Den som önskar köpa eller sälja teckningsrätter ska därför vända sig direkt till sin bank, fondkommissionär eller annan förvaltare med erforderliga tillstånd för att genomföra köp och försäljning av teckningsrätter. Teckningsrätter som förvärvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningstiden, samma rätt att teckna aktier som de teckningsrätter aktieägare erhåller baserat på sina

innehav i Vatted Assets per avstämningsdagen. Vid överlåtelse av teckningsrätt överläts även den subsidiära företrädesrätten till förvärvaren. ISIN-koden för teckningsrätterna är SE0030262770.

Direktregistrerade aktieägare – innehav på vp-konto

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 24 augusti 2026 är registrerade i den av Euroclear för Vatted Assets räkning förda aktieboken erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande bankgiroavi, särskild anmälningssedel och anmälningssedel för teckning utan stöd av teckningsrätt. VP-avi avseende registrering av teckningsrätter på VP-konto skickas inte ut.

Förvaltarregistrerade aktieägare – innehav på depå

Aktieägare vars innehav av aktier i Vatted Assets AB är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning. Teckning och betalning sker i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare.

Teckning och betalning av aktier med stöd av teckningsrätter, direktregistrerade aktieägare

Teckning med stöd av företrädesrätt ska ske genom samtidig kontant betalning senast den 9 september 2026. Det erinras emellertid om styrelsens möjlighet att medge kvittning enligt 13 kap. 41 § aktiebolagslagen. Styrelsen i Vatted Assets AB äger rätt att förlänga tiden för betalning. Förutsatt korrekt betalning tilldelas samtliga aktier som antalet innehavda teckningsrätter berättigar och inget ytterligare besked om tilldelning ges. Teckning och betalning ska ske i enlighet med något av nedanstående två alternativ:

1) Förtryckt inbetalningsavi, Emissionsredovisning

I de fall samtliga på avstämningsdagen erhållna teckningsrätter utnyttjas för teckning ska endast den förtryckta inbetalningsavin användas som underlag för teckning genom kontant betalning. Särskild anmälningssedel ska då ej användas. Inga tillägg eller ändringar får göras i den på betalningsavin förtryckta texten. Inga ytterligare åtgärder krävs för teckning eller tilldelning. Observera att anmälan är bindande och det finns ingen möjlighet att sätta ned det antal värdepapper som tecknats.

2) Särskild anmälningssedel

Används om ett annat antal teckningsrätter än vad som framgår av den förtryckta emissionsredovisningen ska utnyttjas, till exempel om teckningsrätter har köpts eller sålts. Högsta antal aktier som kan tecknas bestäms av antalet innehavda teckningsrätter enligt redan beskrivna villkor. Teckning sker när både den särskilda anmälningssedeln samt inbetalning inkommit till Eminova Fondkommission. Referens vid inbetalning är anmälningssedeln nummer. Ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälningssedeln kan skickas med vanlig post (ej REK) eller via mail. Observera att anmälan är bindande och det finns ingen möjlighet att sätta ned det antal värdepapper som tecknats.

Särskild anmälningssedel kan erhållas från Eminova Fondkommission AB, tfn 08-684 211 00, e-post info@eminova.se.

Ifylld anmälningssedel ska vara Eminova Fondkommission tillhanda senast klockan 15:00 den 9 september 2026. Anmälningssedlar som sänds per post bör avsändas i god tid före sista dagen i teckningsperioden.

Ifylld särskild anmälningssedel skickas till:

EMINOVA FONDKOMMISSION AB

Ärende: Vatted Assets AB

Adress: Biblioteksgatan 3, 3 tr., 111 46 Stockholm

Telefon: 08-684 211 00

Hemsida: www.eminova.se

E-post: info@eminova.se (inskannad anmälningssedel)

TECKNINGSBERÄTTIGADE AKTIEÄGARE BOSATTA UTANFÖR SVERIGE

Teckningsberättigade direktregistrerade aktieägare som inte är bosatta i Sverige och som inte kan använda den förtryckta emissionsredovisningen kan betala i svenska kronor via SWIFT enligt nedan. Teckning sker när både den särskilda anmälningssedeln samt inbetalning inkommit till Eminova Fondkommission.

BIC/SWIFT: SWEDSESS

IBAN: SE83 8000 0890 1188 4765 6975

Teckning och betalning av aktier utan stöd av teckningsrätter

För det fall samtliga aktier inte tecknas med stöd av teckningsrätter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av återstående aktier. Anmälan om teckning av aktier utan stöd av företräde ska ske under samma period som teckning av aktier med företrädesrätt, det vill säga från och med den 26 augusti 2026 till och med den 9 september 2026.

Anmälan om teckning av aktier utan stöd av teckningsrätter ska göras på anmälningssedeln benämnd "Teckning utan stöd av teckningsrätter" som finns att ladda ned från www.eminova.se. Om fler än en anmälningssedel insänds kommer endast den sist erhållna att beaktas. Någon inbetalning ska ej göras i samband med anmälan. Observera att anmälan är bindande och det finns ingen möjlighet att sätta ned det antal värdepapper som tecknats. Det finns ingen begränsning på antal aktier som kan anmälas för teckning inom ramen för Erbjudandet.

Om anmälan avser teckning till ett belopp om 15 000 EUR (cirka 165 000 SEK) eller mer, ska en ifylld KYC samt en vidimerad kopia på giltig legitimation medfölja anmälningssedeln. Gäller anmälan en juridisk person ska utöver KYC och legitimation även ett giltigt registreringsbevis (ej äldre än tre månader) som visar behöriga firmatecknare medfölja anmälningssedeln. Besked om tilldelning av aktier lämnas genom översändande av en avräkningsnota och tilldelning sker efter att betalning kommit Eminova Fondkommission tillhanda. Betalning ska erläggas till bankgiro enligt instruktion på avräkningsnotan och dras aldrig från angivet VP-konto eller depå. Erläggs inte betalning i rätt tid kan berörda aktier komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset enligt Erbjudandet, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa värdepapper komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden. Inget meddelande skickas ut till de som ej erhållit tilldelning.

Aktieägare bosatta i vissa oberättigade jurisdiktioner

Aktieägare bosatta i annat land där deltagande i Företrädesemissionen helt eller delvis är föremål för legala restriktioner äger ej rätt att delta i Företrädesemissionen, exempelvis USA, (innefattande dess territorier och provinser, varje stat i USA samt District of Columbia), Australien, Singapore, Schweiz, Nya Zeeland, Japan, Sydkorea, Kanada, Hongkong, Sydafrika, Ryssland och Belarus. Dessa aktieägare kommer inte att erhålla teckningsrätter, emissionsredovisning eller någon annan information om Företrädesemissionen. Eminova Fondkommission förbehåller sig rätten att neka tecknare bosatta i länder där Eminova Fondkommission inte bedriver verksamhet.

Tilldelningsprinciper vid teckning utan stöd av företrädesrätt

I det fall att inte samtliga aktier tecknas med stöd av teckningsrätter ska styrelsen, inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätter. Tilldelning kommer då ske i följande prioritetsordning:

- i. I första hand till de som tecknat aktier med stöd av teckningsrätter (oavsett om de var aktieägare på avstämningsdagen eller inte) och som anmält intresse för teckning av aktier utan stöd av teckningsrätter (subsidiär teckningsrätt), och för det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske pro rata i förhållande till det antal teckningsrätter som var och en av de som anmält intresse att teckna aktier utan stöd av teckningsrätter utnyttjat för teckning av aktier.
- ii. I andra hand till annan som tecknat aktier i Företrädesemissionen utan stöd av teckningsrätter, och för det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske pro rata i förhållande till det antal aktier som tecknaren totalt anmält sig för teckning av.

I den mån tilldelning i något led enligt ovan inte kan ske pro rata ska tilldelning ske genom lottning.

Vid utnyttjande av Övertilldelningsoptionen ska styrelsen besluta om tilldelning i enlighet med principerna för tilldelning av aktier tecknade utan stöd av teckningsrätter i Företrädesemissionen, varvid rätten att teckna aktier i Övertilldelningsoptionen ska tillfalla de som tecknat aktier i Företrädesemissionen utan att erhålla full tilldelning.

Handel med betalda tecknade aktier (BTA)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear så snart detta kan ske, vilket normalt innebär några bankdagar efter betalning. Därefter erhåller tecknaren en VP-avi med bekräftelse på att inbokning av BTA skett på VP-kontot. Tecknade aktier benämns BTA på VP-kontot till dess att Företrädesemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket. Handel med BTA avses att ske på Nasdaq First North Growth Market från och med den 26 augusti 2026 fram till dess att Bolagsverket registrerat Företrädesemissionen och BTA omvandlats till aktier. ISIN-koden för BTA är SE0030262788.

Handel med aktien

Aktierna i Vetted Assets handlas på Nasdaq First North Growth Market. Aktierna har ISIN-kod SE0029301191 och handlas under kortnamnet VETT. Aktierna i Vetted Assets är upptagna till handel och är utbytbara med de aktier som emitteras genom Företrädesemissionen. Efter det att Företrädesemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket kommer även de nyemitterade aktierna att bli föremål för handel, vilket planeras ske omkring vecka 40. Den angivna tidpunkten för registrering är preliminär och kan komma att ändras.

LEVERANS AV VÄRDEPAPPER

Så snart Företrädesemissionen registrerats vid Bolagsverket, vilket beräknas ske omkring vecka 40 ombokas BTA till aktier utan särskild avisering från Euroclear. För de aktieägare som har sitt aktieinnehav förvaltarregistrerat kommer information från respektive förvaltare.

Villkor för Erbjudandets fullföljande

Styrelsen för Vetted Assets har inte rätt att avbryta, återkalla eller tillfälligt dra tillbaka Erbjudandet att teckna aktier i Vetted Assets i enlighet med angivna villkor. Styrelsen för Bolaget äger rätt att en eller flera gånger förlänga den tid under vilken anmälan om teckning och betalning kan ske. En eventuell förlängning av teckningstiden offentliggörs genom pressmeddelande.

Utspädning till följd av Företrädesemissionen

Företrädesemissionen innebär att antalet aktier kan öka med högst 3 418 033 aktier från 58 106 566 aktier till 61 524 599 aktier, och att aktiekapitalet kan öka med högst 1 709 016,51 SEK från 29 053 283,20 SEK till 30 762 299,71 SEK, vilket motsvarar en utspädning om cirka 5,6 procent av det totala antalet aktier och röster i Vetted Assets efter registrering av de nya aktierna vid Bolagsverket.

För det fall Företrädesemissionen övertecknas och Bolagets styrelse beslutar att utnyttja Övertilldelningsoptionen till fullo, kommer Bolagets aktiekapital att öka med ytterligare 1 136 363,51 SEK genom nyemission av 2 272 727 aktier, motsvarande en utspädningseffekt om cirka 3,6 procent (baserat på antalet aktier i Bolaget efter fulltecknad Företrädesemission).

Den totala utspädningseffekten vid fulltecknad Företrädesemission och fullt utnyttjande av Övertilldelningsoptionen uppgår till högst cirka 8,9 procent.

Aktieägare som väljer att inte teckna aktier i Företrädesemissionen har möjlighet att kompensera för den ekonomiska utspädningseffekten genom att sälja sina teckningsrätter. Någon möjlighet att kompensera sig för utspädning i anledning av Övertilldelningsoptionen genom försäljning av teckningsrätter kommer inte att finnas.

Offentliggörande av Företrädesemissionens utfall

Offentliggörande av utfallet i Företrädesemissionen kommer att ske genom ett pressmeddelande från Vetted Assets så snart detta är möjligt efter teckningsperiodens utgång, vilket beräknas till omkring den 10 september 2026. Offentliggörandet kommer även publiceras på Vetted Assets hemsida, www.vetted-assets.com.

Övrig information

Teckning av aktier med eller utan teckningsrätter är oåterkallelig och tecknaren kan inte upphäva sin teckning.

Angående teckning till ISK, IPS eller kapitalförsäkring

I det fall depån eller VP-kontot är kopplat till en kapitalförsäkring, en IPS eller ISK (investeringssparkonto) gäller särskilda regler vid nyteckning av aktier. Tecknaren måste kontakta sin bank/förvaltare och följa dennes instruktioner för hur teckningen/betalningen ska gå till. I det fall teckningen inte sker på ett korrekt sätt kommer leverans av tilldelade aktier inte att kunna ske till dessa depåtyper. Teckningen är bindande och insänd anmälningsedel kan inte återkallas. Det är tecknarens ansvar att se till att teckningen sker på sådant sätt att leverans kan ske till angiven depå.

Angående leverans av tecknade värdepapper

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

Villkor för hantering av felaktig, oidentifierbar eller för sent inkommen betalning – tecknare/investerare

I det fall kunden betalar in ett för högt och därmed felaktigt belopp eller betalar in för sent, kommer Eminova Fondkommission inte att återbetala belopp understigande 10 SEK. Kunden förlorar, genom sin felaktiga inbetalning, sin rätt att göra anspråk på beloppet. För belopp på 10 SEK eller mer kan kunden kontakta Eminova Fondkommission för att få överskjutande belopp återfört till det konto betalningen kommit från. Inbetalaren behöver lämna underlag som visar inbetalt belopp, till vilket konto betalningen gjordes, när och från vilket konto betalningen gjordes samt vem som äger kontot. Eminova Fondkommission kommer inte att betala ut beloppet till något annat konto. Anspråksrätten för belopp 10–100 SEK kvarstår i ett års tid från inbetalningens datum. Anspråksrätten för belopp överstigande 100 SEK kvarstår i tio år från inbetalningens datum. Efter det att anspråksrätten förfallit avregistreras beloppet från kunden.

I det fall inbetalningen inte går att identifiera och koppla till en kund kommer beloppet att registreras under "okända ägare". Det åligger inbetalaren att kontakta Eminova Fondkommission för att göra anspråk på beloppet. Samma villkor, beloppsgränser och anspråksrätt gäller som i stycket ovan.

Eminova Fondkommission kommer inte, på eget initiativ, kontakta kunder eller andra som betalat in ett felaktigt belopp, ett belopp som inte går att identifiera eller betalat in för sent, för att återbetala överskjutande belopp. Detta ansvar åligger inbetalaren.

Kontakt sker via mail: info@eminova.se med ref. INBETALNING.

Rätt till utdelning

De nya aktierna medför rätt till utdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som inträffar närmast efter det att de nya aktierna registrerats hos Bolagsverket och aktierna förts in i aktieboken hos Euroclear.

Aktiebok och tillämplig lagstiftning

Aktierna ges ut under aktiebolagslagen (2005:551) och regleras av svensk rätt. Aktieägares rättigheter avseende vinstutdelning, rösträtt, företrädesrätt vid nyteckning av aktie med mera styrs dels av Vetted Assets bolagsordning som finns tillgänglig på Vetted Assets hemsida och dels av aktiebolagslagen (2005:551).

Teckningsförbindelser och garantiåtaganden

Bolaget har erhållit teckningsförbindelser från vissa större aktieägare och ledande befattningshavare i Bolaget avseende teckning av sina respektive pro rata-andelar och mer i Företrädesemissionen, uppgående till sammanlagt cirka 15 MSEK, vilket motsvarar 100 procent av Företrädesemissionen (exklusive Övertilldelningsoptionen). Företrädesemissionen är därmed fullt säkerställd.

Ingångna teckningsförbindelser är inte säkerställda genom bankgaranti, spärmedel, pantsättning eller liknande arrangemang. Ingen ersättning utgår för teckningsförbindelserna.

Namn	Tecknings- förbindelse med stöd av teckningsrätter (SEK)	Tecknings- förbindelse utan stöd av teckningsrätter (SEK)	Totalt åtagande (SEK)	Del av Företrädes- emissionen
Caldas Capital LDA ¹	2 497 910,80	1 873 962,20	4 371 873,00	29,1 %
Alive Holding AB ²	1 047 178,00	1 716 188,20	2 763 366,20	18,4 %
Gabriel Kallonas	383 605,20	1 116 394,80	1 500 000,00	10,0 %
Jartsi Holding AB	804 592,80	518 960,20	1 323 553,00	8,8 %
House of K Holding	804 632,40	275 367,60	1 080 000,00	7,2 %
Gendelman Holding AB ³	847 528,00	476 025,00	1 323 553,00	8,8 %
Common Reve AB	1 381 485,60	618 514,40	2 000 000,00	13,3 %

Christian Johansson Trading i Täby AB	403 884,80	273 115,20	677 000,00	4,5 %
Totalt	8 170 817,60	6 868 527,60	15 039 345,20	100,0 %

¹ Kontrollerat av Bolagets styrelseordförande João Paulo Caldas.

² Kontrollerat av Bolagets verkställande direktör Ludvig Neset och Bolagets vice verkställande direktör tillika styrelseledamot Jacob Stenberg.

³ Kontrollerat av Bolagets styrelseledamot Juri Gendelman.