



# INBJUDAN TILL TECKNING AV AKTIER

## CURIRA AB

ORG. NR. 556979-1477

**TECKNINGSPERIOD** | 8 – 22 mars 2024

### VIKTIG INFORMATION

Curira AB ("Curira", "Bolaget" eller "Koncernen") genomför nu en företrädesemission av aktier i vilken även allmänheten ges möjlighet att delta ("Företrädesemissionen"). Följande sammanfattning är inte ett fullständigt erbjudande utan ska läsas om en introduktion till Curira och det informationsmemorandum som beskriver erbjudandet i sin helhet ("Memorandumet"). Således innehåller detta dokument inte nödvändigtvis all information som kan behövas för ett investeringsbeslut. Alla investerare ombeds att ta del av Memorandumet som finns tillgängligt på Bolagets hemsida ([www.curira.se](http://www.curira.se)) för att informera sig om de potentiella risker som är förknippade med beslutet att investera i värdepapperen, innan ett beslut fattas om att investera.



# Viktig information

Detta informationsmemorandum ("Memorandumet") har upprättats med anledning av att en extra bolagsstämma den 5 mars 2024 i Curira AB ("Curira", "Bolaget" eller "Koncernen"), org. nr. 556979-1477, beslutat att genomföra en företrädesemission av aktier i enlighet med de villkor som framgår av detta Memorandum. Bolaget har anlitat EminoVA Fondkommission som emissionsinstitut för Företrädesemissionen. En investering i värdepapper är förenad med vissa risker (se avsnittet "Riskfaktorer"). När investerare fattar ett investeringsbeslut måste de förlita sig på sin egen bedömning av Bolaget och Erbjudandet enligt Memorandumet, 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 Memorandumet samt eventuella tillägg till Memorandumet. Ingen person är behörig att lämna någon annan information eller göra några andra uttalanden än de som finns i Memorandumet och, om så ändå sker, ska sådan information eller sådana uttalanden inte anses ha godkänts av Bolaget och Bolaget ansvarar inte för sådan information eller sådana uttalanden. Varken offentliggörandet av Memorandumet eller några transaktioner som genomförs med anledning härav ska under några omständigheter anses innebära att informationen i Memorandumet är korrekt och gällande vid någon annan tidpunkt än per dagen för offentliggörandet av Memorandumet eller att det inte har förekommit någon förändring i Bolagets verksamhet efter nämnda dag.

## Upprättande av detta Memorandum och undantag från prospektskyldighet

Informationsmemorandumet utgör ej ett prospekt enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 eftersom Företrädesemissionen är undantagen prospektskyldighet enligt lag (2019:414) med kompletterande bestämmelser till EU:s prospektförordning då det belopp som Bolaget kan tillföras genom Företrädesemissionen understiger 2,5 MEUR under en tid av tolv månader. Finansinspektionen har därför inte godkänt eller granskat detta Memorandum. Innehållet i Memorandumet är baserat på information som tillhandahållits av Bolaget. Styrelsen i Bolaget är ansvarig för den information som lämnas i Memorandumet, som har upprättats med anledning av Erbjudandet att teckna aktier i Bolaget. Härmed försäkras att alla rimliga försiktighetsåtgärder har vidtagits för att säkerställa att uppgifterna i Memorandumet, såvitt styrelsen vet, överensstämmer med faktiska förhållanden och att inga uppgifter har utelämnats som skulle kunna påverka den bild av Curira Invest som skapas genom Memorandumet. Bolagets revisor har inte granskat den information som lämnas i Memorandumet. Vid hänvisningar till "Euroclear" åsyftas Euroclear Sweden AB, org.nr 556112-8074. Samtliga finansiella siffror är i svenska kronor ("SEK") om inget annat anges. Med "TSEK" avses tusen SEK, med "MSEK" avses miljoner SEK, med "EUR" avser euro och med "MEUR" avses miljoner EUR. Avrundning har gjorts vid uträkningar i vissa delar av den finansiella informationen och procentsatserna som är inkluderade i Memorandumet. Som ett resultat av detta utgör de numeriska värden som visas som totalbelopp i vissa tabeller inte alltid de exakta summeringarna av de egentliga värdena. Om inget annat uttryckligen anges, har ingen finansiell information i Memorandumet reviderats eller granskats av Bolagets revisor.

## Distributionsområde

Distribution av detta Memorandum och deltagande i Erbjudandet är i vissa jurisdiktioner föremål för restriktioner i lag och andra regler Bolaget har inte vidtagit och kommer inte att vidta några åtgärder för att tillåta ett erbjudande till allmänheten i någon annan

jurisdiktion än Sverige. Erbjudandet riktar sig inte till personer med hemvist i Australien, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA, eller i någon annan jurisdiktion där Erbjudandet eller distributionen av Memorandumet strider mot tillämpliga regler eller förutsätter prospekt, registrering eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt. Memorandumet får följaktligen inte distribueras i eller till nämnda länder respektive något annat land eller någon annan jurisdiktion där distribution eller erbjudandet enligt Memorandumet kräver sådana åtgärder eller annars strider mot reglerna i sådant land eller sådan jurisdiktion. Teckning av aktier och förvärv av värdepapper i strid med ovanstående begränsningar kan vara ogiltiga. Personer som mottar detta Memorandum måste informera sig om och följa sådana restriktioner. Åtgärder i strid med restriktionerna kan utgöra brott mot tillämplig värdepapperslagstiftning.

## Framåtriktad information och marknadsinformation

Memorandumet innehåller viss framåtriktad information som återspeglar Bolagets aktuella syn på framtida händelser samt finansiell och operativ utveckling. Ord som "avses", "bedöms", "förväntas", "kan", "planerar", "uppskattar", "företser", "bör", "antar" "kommer", "vill" och andra uttryck som innebär indikationer eller förutsägelser avseende framtida utveckling eller trender, och som inte är grundade på historiska fakta, utgör framåtriktad information. Framåtriktad information är till sin natur förenad med såväl kända som okända risker och osäkerhetsfaktorer eftersom den är avhängig framtida händelser och omständigheter. Framåtriktad information utgör inte någon garanti avseende framtida resultat eller utveckling och verkligt utfall kan komma att väsentligen skilja sig från vad som uttalas i framåtriktad information. Faktorer som kan medföra att Bolagets framtida resultat och utveckling avviker från vad som uttalas i framåtriktad information innefattar bland annat dem som beskrivs i avsnittet "Riskfaktorer". Framåtriktad information i Memorandumet gäller endast per dagen för Memorandumets offentliggörande. Bolaget lämnar inga utfästelser om att offentliggöra uppdateringar eller revideringar av framåtriktad information till följd av ny information, framtida händelser eller liknande omständigheter annat än vad som följer av tillämpliga lagar och regler, inklusive NGM Nordic SME:s regelverk för emittenter.

## Information från tredje part

Informationen som har anskaffats från en tredje part har återgivits korrekt och såvitt Bolaget känner till och kan utröna av informationen som offentliggjorts av denna tredje part har inga sakförhållanden utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande. De källor som Bolaget har hämtat tredje parts-information från anges genom fotnoter löpande i Memorandumet. Marknads- och branschinformation är till sin natur framåtblickande, föremål för osäkerhet och speglar inte nödvändigtvis faktiska marknads- och branschförhållanden. Även om informationen har återgivits korrekt och Bolaget anser att källorna är tillförlitliga har Bolaget inte oberoende verifierat information, varför dess riktighet och fullständighet inte kan garanteras, och tar inte något ansvar för riktigheten i marknads- och branschinformation i Memorandumet. Såvitt Bolaget känner till och kan förvissa sig om genom jämförelser med annan information som offentliggjorts av dessa källor har dock inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle kunna göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande.

## Memorandumets tillgänglighet

Memorandumet finns tillgängligt på Bolagets huvudkontor, Bolagets hemsida [www.curira.se](http://www.curira.se), samt via [www.eminova.se](http://www.eminova.se).

# Innehållsförteckning

Erbjudandet i sammandrag .....	4
VD har ordet .....	5
Varför investera i Curira .....	6
Inbjudan till teckning av aktier i Curira AB .....	7
Bakgrund och motiv .....	8
Villkor och anvisningar .....	9
Verksamhetsbeskrivning och marknadsöversikt .....	12
Finansiell information i sammandrag .....	14
Styrelse och ledande befattningshavare .....	18
Aktien och ägarförhållanden .....	19
Legala frågor och kompletterande information .....	20
Riskfaktorer .....	21
Adresser .....	22

# Erbjudandet i sammandrag

Curira AB är ett holdingbolag som har andelar i Ellas Assistans AB (49%) samt koncernen Medical Operations Sverige AB (50%). Curira AB driver ingen egen verksamhet förutom den relaterad till ägandet av ovan bolag. Curira AB var tidigare noterat på Nordic Growth Market NGM Nordic SME, men efter IVOs indragning av tillståndet att bedriva assistansverksamhet avnoterades bolaget. Idag bedrivs verksamhet inom fysioterapi samt förberedelser inför en stämmingsansökan som Bolaget räknar med att inkomma med innan sommaren.

## Erbjudandet i sammandrag

**Erbjudandet:** Företrädesemission av aktier om cirka 19 MSEK.

**Teckningstid:** Teckning av aktier med stöd av teckningsrätter ska ske genom samtidig kontant betalning under tiden från och med den 8 - 22 mars 2024. Observera att sista dag för anmälan via bank och/eller förvaltare kan vara ett datum tidigare än sista teckningsdag för Företrädesemissionen.

**Teckningskurs:** Teckningskursen uppgår till 0,05 SEK per aktie. Courtage utgår ej.

**Teckningskurs:** Teckningskursen uppgår till 0,05 SEK per aktie. Courtage utgår ej.

**Företrädesrätt till teckning:** Den som på avstämningsdagen den 6 mars 2024 var registrerad som aktieägare i den av Euroclear Sweden AB, för Bolagets räkning, förda aktieboken kommer att erhålla trettio (30) teckningsrätter för varje innehavd aktie. En (1) teckningsrätter ger rätt att teckna en (1) aktie i enlighet med villkoren i Memorandumet.

**Riktad emission:** Styrelsen har rätt att i omedelbar anslutning till emissionen emittera upp till 6 MSEK i en riktad emission till samma villkor som Erbjudandet.

### Befintliga aktier

Curira AB har före denna emission 12 696 676 aktier, fördelat på 133 333 aktier av serie A och 12 563 343 aktier av serie B, vilket innebär att emissionen genomförs till en pre money värdering om 0,63 MSEK. Utspädningen för aktieägare som väljer att inte delta i emissionen uppgår till 97%.

### Information om aktien

Bolagets aktier är för närvarande ej föremål för handel på någon marknadsplats.

ISIN-kod aktie:.....SE0009805401

### Viktiga datum

Avstämningsdag:.....6 mars 2024

Teckningstid:.....8 - 22 mars 2024

### Offentliggörande av Företrädesemissionens utfall

Omkring den 25 mars 2024.

# VD har ordet

Det här blir mitt första nyhetsbrev som VD för bolaget. Jag heter Sam Lindskog och har varit verksam i bolaget sedan några år tillbaka i olika roller och är nu VD sedan våren 2023. Jag har en lång erfarenhet inom olika branscher och att driva mindre bolag och ser fram emot att fortsätta arbetet med att föra bolaget framåt tillsammans med styrelsen.

Det har nu gått ca 1,5 år sedan tillstånden att bedriva verksamhet med personlig assistans återkallades av IVO vilket medförde att många av Curira AB:s dotterbolag försattes i konkurs. Under denna tid har jag och bolagets styrelse arbetat hårt med att säkerställa Curira AB:s och dess kvarvarande dotterbolags fortsatta överlevnad samt hanterat konkurserna med konkursförvaltarna. Det har varit en lång process och vi har efter omfattande ansträngningar nått överenskommelser med förvaltarna för att kunna komma vidare med Curira AB och dess dotterbolag. Vi har även lagt en hel del tid på att få till överenskommelser med leverantörer och fört många samtal med större ägare för att kraftsamla inför skadeståndsprocessen.

Verksamheten inom fysioterapi har fortsatt varit lönsam och vi håller på att utvärdera om vi ska behålla och satsa vidare på denna verksamhet eller om vi ska försöka avyttra den.

Utgångspunkten för mig och styrelsen har alltid varit att IVOs (Inspektionen för Vård och Omsorg) beslut om att återkalla tillstånden gjorts på felaktiga grunder. Bolaget har därför beslutat att starta en skadeståndsprocess mot staten för de skador som bolaget har lidit till följd av återkallelsen. Vi har redan gjort klart med det team som ska driva detta åt oss vilka har stor erfarenhet och kunskap inom området. Det finns således goda förhoppningar om att bolaget kommer vinna en sådan process.

Nu hoppas jag att så många som möjligt är med i nyemissionen så vi med full kraft kan fokusera på skadeståndsprocessen och förhoppningsvis få värde tillbaka till aktieägarna.

---

**Sam Lindskog**  
VD, Curira AB

**”Det finns således goda förhoppningar om att bolaget kommer vinna en sådan process.”**



# Varför investera i Curira

## Starkt case med stor potential

Det återkallandes en mängd tillstånd från IVO (Inspektionen för Vård och Omsorg), där det i vissa fall var berättigat, drabbade även många fullt legitimt och fungerande bolag, däribland Curira. Andra bolag som drabbades var börsnoterade Humana, FMF Assistans och Jengla Omsorg. Dessa tre bolag har vunnit mot IVO, men ännu har inga skadeståndsprocesser avgjorts, men sannolikt kommer det att ske. Curira förvärvades av det noterade bolaget CR Ventures i början av 2022 för nära 340 MSEK. Det går inte att utgå från att det är ett belopp som kommer att yrkas i skadestånd från Curiras sida, men ger en fingervisning om vilken typ av belopp det rör sig om. Styrelsen hade en ambitiös plan att utveckla Curira och öka omsättningen från ca 1 miljard till 3 miljarder innan 2025, genom både förvärv och organisk tillväxt.



## Låg värdering

Bolagsvärderingen på Curira, pre money, är ca 635 ksek. Utan framgång i emissionen finns inte möjligheterna att driva Bolaget och den process som beskrivs ovan. Därav har styrelsen försäkrat sig om att nödvändiga likvida medel kommer tillföras, samt att samtliga aktieägare får möjlighet att ta del av erbjudandet på denna låga värdering.

## Erfaret team

Bolagets styrelse och ledning, tillsammans med aktieägare och erfarna jurister har påbörjat arbetet med att framställa en stämningsansökan gentemot staten, för IVOs bristfälliga och vårdslösa hanterande av Curira som åsamkat Bolaget och dess ägare stor skada. Den sammanlagda kompetensen som styrelsen har sett till finns för att bedriva arbetet vidare talar för ett positivt utfall i en kommande process.



# Inbjudan till teckning av aktier

Styrelsen beslutade i december 2023 om att genomföra en nyemission i syfte att fortsätta driva och utveckla verksamheten inom fysioterapi att möjliggöra stämning av staten för IVOs (Inspektionen för Vård och Omsorg) beslut att återkalla Bolagets tillstånd att bedriva assistansverksamhet. En extra bolagsstämma den 5 mars 2024 godkände styrelsens beslut om att genomföra en nyemission av aktier med företrädesrätt för befintliga aktieägare.

Den som på avstämningsdagen den 6 mars 2024 var aktieägare i Curira äger företrädesrätt att teckna aktier i nyemissionen i relation till tidigare innehav. För varje befintlig aktie erhålls trettio (30) teckningsrätter. Det krävs en (1) teckningsrätt för att teckna en (1) aktie.

Teckningstiden löper under perioden 8 – 22 mars 2024. Vid full teckning av Erbjudandet tillförs Bolaget cirka 19 MSEK före emissionskostnader, som beräknas uppgå till cirka 1 MSEK. Föreliggande erbjudande uppgår till högst 380 900 280 aktier. Detta medför att aktiekapitalet ökar med högst 15 000 000 SEK till högst 15 500 000 SEK.

De i samband med Erbjudandet emitterade aktierna motsvarar cirka 97 procent av aktiekapitalet i Bolaget efter genomförd nyemission. Vid stort intresse har styrelsen möjlighet att besluta om en riktad emission om maximalt 6 MSEK till motsvarande villkor som i företrädesemissionen. Utfallet i Erbjudandet beräknas offentliggöras på Bolagets hemsida samt genom pressrelease omkring den 25 mars 2024. Styrelsen förbehåller sig rätten att senast den 22 mars 2024 offentliggöra eventuellt fattat beslut om att förlänga teckningstiden för Erbjudandet.

## **Emissionslikvidens användande**

Av emissionslikviden om 19 MSEK kommer ca 9 MSEK användas för återbetalning av skulder genom kvittning och resterande del kommer användas till att genomföra den skadeståndstalan som beskrivs i detta Memorandum.

## **Styrelsens ansvarsförsäkran**

Styrelsen för Curira är ansvarig för innehållet i Memorandumet. Härmed försäkras att styrelsen har vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i Memorandumet, såvitt styrelsen känner till, överensstämmer med de faktiska förhållandena och att ingenting är utelämnat som skulle kunna påverka dess innebörd.

Stockholm, mars 2024  
Styrelsen i Curira AB

# Bakgrund och motiv

Curira noterades på NGM SME i januari 2022, genom att Bolaget förvärvades av CR Ventures och därefter bytte namn till Curira. Bolaget var verksamt inom framför allt assistans men även inom fysioterapi och primärvård. Curira hade ambitionen att växa inom assistans, såväl organiskt som genom förvärv, för att nå en omsättning om 2,5 – 3 miljarder inom 3 år, från knappt en miljard i omsättning 2022, räknat på rullande 12 månader.

I juni 2022 beslutade IVO (Inspektionen för Vård och Omsorg) att återkalla de tillstånd att bedriva assistansverksamhet som innehades av Curiras dotterbolag. Detta fick till följd att Curira inte kunde fortsätta större delen av verksamheten och Bolaget avnoterades.

Det har därefter visat sig att IVO har återkallat motsvarande tillstånd från ett flertal andra bolag, bl a börsnoterade Humana, men olika rättsliga instanser har gått emot de beslut IVO fattat. Därför anser styrelsen att Curira har rätt till ett skadestånd för den ekonomiska skada aktieägarna lidit och därför genomförs denna nyemission för att finansiera denna process, men också driva vidare och utveckla verksamheten inom fysioterapi.

Curiras nuvarande verksamhet inom fysioterapi är idag begränsad men har potential att växa, både genom förvärv och organiskt. Idag finns här inget kapitalbehov. Däremot är en bedömning att Curira behöver ca 6-8 MSEK för att genomföra den process som krävs för att erhålla ett ekonomiskt skadestånd. Utöver detta finns skulder som i denna emission kommer att återbetalas genom kvittning.

För att genomföra ovanstående har styrelsen beslutat om en företrädesemission om ca 19 MSEK, vilket en extra bolagsstämman godkände den 5 mars 2024. Företrädesemissionen är säkerställd till ca 14,6 MSEK, genom emissionsgarantier om 6 MSEK och teckningsförbindelser om ca 8,6 MSEK.



# Villkor och anvisningar

Styrelsen i Curira AB (org.nr 556979-1477) har den 27 december 2023 beslutat att genomföra en nyemission med företrädesrätt för befintliga aktieägare, följt av bolagsstämans efterföljande godkännande den 5 mars 2024. Emissionen omfattar högst 380 900 280 aktier och kan inbringa bolaget 19 045 014 kronor vid full teckning.

## AVSTÄMNINGS DAG

Avstämningsdag hos Euroclear Sweden AB ("Euroclear") för fastställande av vem som ska erhålla teckningsrätter i emissionen är den 6 mars 2024.

## TECKNINGSTID

Teckning av aktier ska ske under perioden från och med den 8 mars 2024 till och med den 22 mars 2024. Styrelsen i Bolaget äger rätt att förlänga teckningstiden. Styrelsen äger inte rätt att avbryta emissionen efter det att teckningstiden har påbörjats.

## TECKNINGSKURS

Teckningskursen är 0,05 kronor per B-aktie. Inget courtage kommer att tas ut.

## TECKNINGSRÄTTER

Aktieägare i Bolaget (oavsett aktieslag) erhåller trettio (30) teckningsrätter för en (1) innehavd aktie. Det krävs en (1) teckningsrätt för att teckna en (1) ny B-aktie. Teckningsrätter som ej utnyttjats för teckning av aktier senast den 22 mars, kommer att bokas bort från samtliga VP-konton utan ersättning. Ingen särskild avisering sker vid bortbokning av teckningsrätter.

## HANDEL MED TECKNINGSRÄTTER

Ingen organiserad handel med teckningsrätter kommer att äga rum.

## BETALDA OCH 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 till dess att nyemissionen blivit registrerad hos Bolagsverket.

## HANDEL MED BTA SAMT OMVANDLING TILL AKTIER

Ingen organiserad handel med BTA kommer att äga rum. När emissionen registrerats hos Bolagsverket omvandlas BTA till ordinarie aktier. Ingen särskild avisering skickas ut från Euroclear i samband med omvandlingen.

## HANDEL MED AKTIEN

B-aktierna i Curira AB är inte föremål för handel. Aktien har ISIN SE0009805401.

## FÖRETRÄDESRÄTT TILL TECKNING

Den som på avstämningsdagen den 6 mars 2024 är registrerad som aktieägare i Bolaget äger företrädesrätt att för en (1) befintlig aktie (oavsett aktieslag), teckna trettio (30) nya B-aktier.

## Direktregistrerade aktieägare, innehav på VP-konto

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

Den som är upptagen i den i anslutning till aktieboken förda förteckningen över panthavare och förmyndare erhåller inte emissionsredovisning utan meddelas separat.

## Förvaltarregistrerade aktieägare, innehav på depå

Aktieägare vars innehav av aktier i Bolaget är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning. Teckning och betalning ska istället ske enligt instruktioner från förvaltaren.

## Teckning med stöd av teckningsrätter, direktregistrerade aktieägare

Teckning ska ske genom betalning till angivet bankgiro senast den 22 mars 2024 i enlighet med något av följande två alternativ.

1) Förtryckt bankgiroavi, Emissionsredovisning  
Används om samtliga erhållna teckningsrätter ska utnyttjas. Teckning sker genom inbetalning av den förtryckta bankgiroavin. Observera att ingen ytterligare åtgärd krävs för teckning och att teckningen är bindande.

2) Särskild anmälningssedel  
Används om ett annat antal teckningsrätter än vad som framgår av den förtryckta emissionsredovisningen ska utnyttjas, t ex om teckningsrätter har köpts eller sålts. Teckning sker när både den särskilda anmälningssedeln samt inbetalning inkommit till Eminova Fondkommission. Referens vid inbetalning är anmälningssedelns nummer. Ofullständig eller felaktigt ifylld anmälningssedel kan komma att lämnas utan avseende. Anmälningssedeln kan skickas med vanlig post (EJ REK), via mail eller fax. Observera att teckningen är bindande.

Särskild anmälningssedel kan erhållas från Eminova Fondkommission AB, tfn 08-684 211 00, fax 08-684 211 29, email info@eminova.se.

# Villkor och anvisningar

## AKTIEÄGARE BOSATTA UTANFÖR SVERIGE

### TECKNINGSBERÄTTIGADE DIREKTREGISTRERADE AKTIEÄGARE BOSATTA UTANFÖR SVERIGE

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

Eminova Fondkommission AB  
Biblioteksgatan 3, 3 tr  
111 46 Stockholm, Sverige  
BIC/SWIFT: NDEASESS  
IBAN: SE293000000032731703350

### AKTIEÄGARE BOSATTA I VISSA OBERÄTTIGADE JURISDIKTIONER

Aktieägare bosatta i annat land där deltagande i nyemissionen helt eller delvis är föremål för legala restriktioner öger ej rätt att delta i nyemissionen (exempelvis Australien, Hong Kong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Singapore, Sydafrika, USA, Schweiz, Ryssland, Vitryssland). Dessa aktieägare kommer inte att erhålla teckningsrätter, emissionsredovisning eller någon annan information om nyemissionen. Eminova förbehåller sig rätten att neka tecknare bosatta i länder där Eminova inte bedriver verksamhet.

### TECKNING UTAN STÖD AV TECKNINGSRÄTTER SAMT TILLDELNING

För det fall samtliga aktier inte tecknas med stöd av teckningsrätter ska styrelsen, inom ramen för emissionens högsta belopp, besluta om tilldelning av återstående aktier. 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 [eminova.se](http://eminova.se). Om fler än en anmälningssedel insänds kommer endast den först erhållna att beaktas. Någon inbetalning ska ej göras i samband med anmälan! Observera att anmälan är bindande. (Viktig information om ISK, IPS och kapitalförsäkring under "Övrigt")

Om anmälan avser teckning till ett belopp om 15 000 EUR eller mer, ska en ifylld KYC samt en vidimerad kopia på giltigt 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. Betalning ska erläggas till bankgiro enligt instruktion på avräkningsnotan och dras aldrig från angivet VP-konto eller depå. Erlägg inte betalning i rätt tid kan aktierna komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset enligt erbjudandet, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa aktier komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden. Inget meddelande skickas ut till de som ej erhållit tilldelning.

Tilldelning ska ske enligt följande:

**I första hand** ska tilldelning ske till tecknare som tecknat aktier med stöd av teckningsrätter, oavsett om de var aktieägare på avstämningsdagen eller inte. Vid överteckning sker tilldelningen pro rata i förhållande till antal aktier tecknade med stöd av teckningsrätter.

**I andra hand** ska tilldelning ske till övriga personer som anmält sig för teckning utan stöd av teckningsrätter. Vid överteckning sker tilldelningen pro rata i förhållande till antal anmälda aktier och i den mån detta inte kan ske, genom lotting.

**I sista hand** ska återstående aktier tilldelas personer som garanterat emissionen i enlighet med deras garantiåtaganden.

### ÖVRIGT

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, är 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 anmälningssedel 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 icke påverkbara faktorer, kan fördröja leverans av aktier till investerarens vp-konto eller depå. Eminova 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 inte att återbetala belopp understigande 10 kr. Kunden förlorar, genom sin felaktiga inbetalning, sin rätt att göra anspråk på beloppet. För belopp på 10 kr eller mer kan kunden kontakta Eminova för att få överskjutande belopp återfört till det konto betalningen kommit från. Inbetalaren behöver lämna underlag som visar inbetalt

# Villkor och anvisningar

belopp, till vilket konto betalningen gjordes, när och från vilket konto betalningen gjordes samt vem som äger kontot. Eminova kommer inte att betala ut beloppet till något annat konto. Anspråkrätten för belopp 10-100 kr kvarstår i ett års tid från inbetalningens datum. Anspråkrätten för belopp överstigande 100 kr kvarstår i tio år från inbetalningens datum. Efter det att anspråkrätten 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 för att göra anspråk på beloppet. Samma villkor, beloppsgränser och anspråkrätt gäller som i stycket ovan.

Eminova 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](mailto:info@eminova.se) med ref. INBETALNING.

## **Offentliggörande av utfallet i emissionen**

Offentliggörande av utfallet i emissionen kommer att ske genom ett pressmeddelande från Bolaget så snart detta är möjligt efter teckningstidens utgång.

## **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.

## **Aktiebok**

Bolagets aktiebok med uppgift om aktieägare hanteras av Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm, Sverige.

## **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 Bolagets bolagsordning som finns tillgänglig på Bolagets hemsida och dels av aktiebolagslagen (2005:551).

# Verksamhetsbeskrivning

## ALLMÄN INFORMATION OM BOLAGET

Curira AB med organisationsnummer 556979-1477 är ett svenskt publikt aktiebolag bildat i Sverige med säte i Stockholm med adress Linnégatan 87D, 115 23 Stockholm. Associationsformen regleras av aktiebolagslagen (2005:551).

## CURIRA AB I KORTHET

Curira AB är ett holdingbolag som har andelar i Ellas Assistans AB (49%) samt koncernen Medical Operations Sverige AB (50%). Curira AB driver ingen egen verksamhet förutom den relaterad till ägandet av ovan bolag.

Curira AB var tidigare noterat på Nordic Growth Market NGM Nordic SME, men efter IVOs indragning av tillståndet att bedriva assistansverksamhet avnoterades bolaget.

Idag bedrivs verksamhet inom fysioterapi samt förberedelser inför en stämmingsansökan som Bolaget räknar med att inkomma med innan sommaren.

## BAKGRUND

Curira har bedrivit en samhällsfinansierad verksamhet inom personlig assistans och omsorg. Curiras huvudsakliga verksamhet bedrevs inom det området som 100% finansieras av det allmänna. Curira har växt fram genom förvärv och fusioner och var innan tillståndet drogs in en av Sveriges största uppdragsgivare inom personlig assistans.

Branschen är omgärdad av rykten om aktörer som inte är seriösa, men Curira lade sig vinn om att ha system och interna kontroller som säkerställde att inga fel skulle begås i rapporteringen till myndigheterna eller att fusk skulle förekomma. De åtgärder som företaget på egen hand vidtog betraktades som fullt tillräckliga för att svara upp mot myndigheternas krav.

Under de senaste 15 åren har det väckts en kritisk debatt om vinster i välfärden. De utredningar som gjorts har alla inte kunnat hitta några hållbara vägar att förhindra vinster i skattefinansierad verksamhet. Alla företag måste göra vinst för att kunna växa och vara långsiktigt hållbara som partner till det allmänna.

När vinstfrågan inte kunde hanteras politiskt väcktes istället frågan om att dra in tillstånd. I branschen fanns ett antal mycket graverande fall där man på olika sätt lurat det allmänna på skattemedel och vissa fall bedrivit en ren kriminell verksamhet. Alla seriösa företag, Curira var ett av dessa, välkomnade myndigheternas uppställning i branschen för att få bort fuskare och kriminella.

Dock började även myndigheterna dra in tillstånd från seriösa och skötsamma företag. Små fel togs till intäkt för att dra in tillståndet för hela verksamheten. Efter en tid blev Curira ett av de företag som myndigheterna slog ned på och tillståndet drogs in. Effekterna blev förödande där kunder och brukare helt plötsligt förlorade sin personal och Curira förlorade merparten av intäkten för verksamheten.

Sedan dess har styrelserna i Curira försökt hitta fast mark för att kunna bedriva en skadeståndsprocess mot staten. Skadan blev uppenbar och irreparabel när tillståndet att bedriva verksamhet dras in och aktieägarna förlorade värdet på sina aktier från en dag till en annan.

Styrelsens och de större ägarnas bedömning i samråd med juridiska rådgivarna är det finns starka skäl att ingå en skadeståndsprocess och att vi kan nå framgång med ett skadestånd. Storleken på skadeståndet är självklart svår att bedöma, men styrelsens bedömning är att beloppet bör motsvara den skada aktieägarna lidit, vilket är ett antal hundra miljoner SEK.

## FYSIOTERAPI

I Curira AB:s intressebolag Medical Operations Sverige AB bedrivs det fysioterapi där Bolaget har två mottagningar som ligger i Östermalm och Vasastan i Stockholm. Medical Operations Sverige AB tillhandahåller lokaler där fysioterapeuter hyr in sig och bedriver sin fysioterapi under vårt varumärke. Alla behandlingsrum är fulla och intresset är väldigt stort från fysioterapeuter att bedriva sin verksamhet i våra lokaler. Det beror på att vi har ett väldigt gott ryckte och mycket hög kompetens. Vi ligger även i framkant vad gäller förtroende, kvalitet och nytänkande.

Vi har inte utvecklat verksamheten de senaste åren vilket främst beror på Covid och det som hände Curira AB:s dotterbolag när tillstånden drogs in. Det finns dock stor potential att utveckla och växa inom fysioterapin. Många kliniker lägger ner sin verksamhet då dem inte får ihop det ekonomiskt vilket gör att det finns ett förvärvsläge på marknaden.

## ASSISTANSVERKSAMHETEN/SKADESTÅNDSTALAN

Curira AB:s verksamhet bestod tidigare huvudsakligen i att, genom dotterbolag tillhandahålla personlig assistans vilket är en tillståndspliktig verksamhet där IVO är tillsynsmyndighet. Verksamheten omsatte ca 200 MSEK första kvartalet 2022 vilket utan hänseende till förvärv under perioden innebär en omsättning på rullande 12 om ca 800 MSEK. Potentialen och planerna för verksamheten var väldigt stor där flera förvärv var i slutfasen att genomföras.

Den 20 juni 2022 beslutade dock tillsynsmyndigheten, Inspektionen för Vård och Omsorg (IVO) att, efter en genomförd lämplighetsprövning, återkalla Curirabolagens tillstånd att bedriva assistansverksamhet. Återkallelsen av tillstånden verkställdes omedelbart och fick till följd att Curira AB och dess koncernbolag saknad rätt och förmåga att bedriva sin kärnverksamhet.

IVO:s beslut om återkallelse motiverades med att Curira AB, dess koncernbolag, dess företrädare samt personer med bestämmande inflytande i bolaget inte uppfyllde kravet på lämplighet enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade.

Beslutet överklagades av bolagen och tillbakavisade IVO:s skäl, som ansågs ogrundade och uppenbart orimliga. Beslutet vann emellertid laga kraft, vilket fick till följd att verksamheterna i Curira AB försattes i konkurs på egen begäran under juli och augusti 2022.

# Verksamhetsbeskrivning

Curira AB bedömer alltfjämt att IVO:s beslut om återkallelse av tillstånden är direkt felaktigt. Beslutet har orsakat uppenbara och betydande ekonomiska skador för Curira AB och dess koncernbolag. Curira AB har inlett en utredning tillsammans med jurister för att analysera och bedöma ett antal viktiga faktorer:

- Möjligheten att påvisa att IVO:s beslut om återkallelse av tillstånden varit felaktigt

- I vilken omfattning IVO genom sitt felaktiga beslut har ådragit staten skadeståndsskyldighet gentemot Curira AB och dess koncernbolag koncernens ägare.

- Vilket belopp ett sådant skadestånd kan bestämmas.

Objektivt sett har andra bolag, såsom det publika bolaget Humana AB, låtit rättsligt pröva motsvarande beslut om återkallelse av tillstånd att bedriva assistansverksamhet och nått framgång med sin talan. Därmed bedömer Curira AB:s styrelse och ledning att det finns förutsättningar att även i detta fall rikta konkreta skadeståndsanspråk mot staten till följd av IVO:s felaktiga agerande. Även FMF Assistans och Jengla Omsorg fick sina tillstånd återkallade men vann sedan över IVO och återfick dessa. I Curiras fall finns inte möjligheten att återfå tillstånden, utan enda möjligheten är att söka kompensation genom att begära skadestånd för den ekonomiska skada Bolagets aktieägare lidit. Vid en framgång i den kommande skadeståndsprocessen avser Curiras styrelse föreslå en extra bolagsstämma om utdelning av merparten av skadeståndet delas ut till aktieägarna.

## Finansiering

Sedan juni 2022 när Bolagets huvudsakliga verksamhet ej längre kunde bedrivas till följd av att tillståndet för att bedriva assistansverksamhet återkallades av IVO, har Curira finansierats genom lån från Bolagets större aktieägare.

Förutom sedvanliga leverantörsskulder har Bolaget utestående låneskulder om ca 8,6 MSEK, som kommer kvittas i företrädesemissionen. Utöver detta finns en emissionsgaranti från större ägare om 6 MSEK som Bolaget bedömer ska vara tillräckligt för att täcka driften av Bolaget under kommande 12 månader

# Finansiell information i sammandrag

Nedan presenteras Bolagets tre senaste räkenskapsår 2021, 2022 och 2023 hämtade ur Bolagets två senaste reviderade årsredovisningar för 2021 och 2022, samt icke reviderade siffror för 2023. Dessa siffror avser endast moderbolaget Curira AB och tar inte hänsyn till några siffror i eventuella dotterbolag. Dessa har upprättats enligt BFNAR 2012:1 Årsredovisning och Koncernredovisning (K3). I de årsredovisningar som införlivas via hänvisning ingår revisionsberättelser för den via hänvisning införlivade finansiella informationen och redovisningsprinciper.

Införlivade dokument ska läsas som en del av Memorandumet. Ingen information i Memorandumet i övrigt har reviderats om inte annat uttryckligen anges. Belopp i SEK om inget annat anges. Via hänvisning införlivade dokument finns tillgängliga på Bolagets kontor och hemsida ([www.curira.se](http://www.curira.se)).

## RESULTATRÄKNINGAR

KSEK	JAN-DEC 2023	JAN-DEC 2022	JAN-DEC 2021
Nettoomsättning	808	4 006	206
Övriga rörelseintäkter	565	1 500	54
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 373</b>	<b>5 506</b>	<b>260</b>
Övriga externa kostnader	-8 048	-11 381	-6 874
Personalkostnader	-2 606	-2 587	-451
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	0	0	-10
Övriga rörelsekostnader	0	0	0
<i>Summa rörelsekostnader</i>	<i>-10 654</i>	<i>-13 968</i>	<i>-7 335</i>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-9 281</b>	<b>-8 462</b>	<b>-7 075</b>
Finansiella poster	-815	-348 002	16 956
<i>Finansnetto</i>	<i>-815</i>	<i>-348 002</i>	<i>16 956</i>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-10 096</b>	<b>-356 464</b>	<b>9 881</b>
Skatt på årets resultat	-	-	-
<b>Årets resultat</b>	<b>10 096</b>	<b>-356 464</b>	<b>9 881</b>

# Finansiell information i sammandrag

## BALANSRÄKNINGAR

KSEK	31 DEC 2023	31 DEC 2022	31 DEC 2021
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Andelar i intresseföretag	6 225	6 225	0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>6 225</b>	<b>6 225</b>	<b>0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Kundfordringar	379	157	13
Övriga fordringar	1 085	1 545	1 910
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	3 664	1 576	700
Kortfristiga placeringar	375	0	0
Kassa och bank	232	1 627	17 906
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>5 735</b>	<b>4 905</b>	<b>20 529</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>11 960</b>	<b>11 130</b>	<b>20 529</b>
<b>Eget Kapital</b>			
Aktiekapital	4 761	4 761	1 097
Fri överkursfond	337 036	337 036	5 428
Balanserat resultat	-338 370	18 093	2 784
Årets resultat	10 096	-356 464	9 881
<b>Summa eget kapital</b>	<b>-6 669</b>	<b>3 427</b>	<b>19 191</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	9 982	3 202	13
Skatteskulder	51	32	33
Övriga skulder	7 806	4 294	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	791	175	1 292
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>18 630</b>	<b>7 703</b>	<b>1 339</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>11 960</b>	<b>11 130</b>	<b>20 530</b>

# Finansiell information i sammandrag

## KASSAFLÖDE

KSEK	JAN-DEC 2023	JAN-DEC 2022	JAN-DEC 2021
Rörelseresultat	-9 280	-8 461	-7 075
Ej kassaflödespåverkande poster	-774	-13 509	10
Finansnetto	-42	-1	81
<b>Kassaflöde före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-10 096</b>	<b>-21 971</b>	<b>-6 984</b>
Förändring av rörelsekapital	5 989	29 594	1 272
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-4 107</b>	<b>7 623</b>	<b>-5 712</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>	<b>-375</b>	<b>-24 885</b>	<b>18 908</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>	<b>3 086</b>	<b>1 000</b>	<b>4 452</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-1 395</b>	<b>-16 262</b>	<b>17 648</b>
Likvida medel vid periodens början	1 627	17 888	240
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>232</b>	<b>1 627</b>	<b>17 888</b>

## EGET KAPITAL

KSEK	31 DEC 2023	31 DEC 2022	31 DEC 2021
<b>Förändring eget kapital</b>			
Ingående eget kapital	3 427	19 191	14 278
Nyemission		340 700	5 569
Utdelning		0	-10 538
Periodens resultat	-10 096	-356 464	9 881
<b>Summa eget kapital</b>	<b>-6 669</b>	<b>3 427</b>	<b>19 191</b>



# Finansiell information i sammandrag

## KOMMENTARER TILL DEN FINANSIELLA UTVECKLINGEN

### Intäkter

Intäkterna ligger på ungefär samma nivå och avser vidarefaktureringskostnad för lokal till dotterföretag. Faktureringen ökar under 2022 då bolaget tar över lokalen på Linnégatan efter det omvända förvärvet av Curira Group AB.

Intäkterna för första kvartalet 2022, då Curira bedrev assistansverksamhet, var ca 200 MSEK och Bolagets styrelse hade deklarerat att tillväxt prioriterades såväl organiskt som via förvärv. Målsättningen var att uppnå intäkter på 1 miljard SEK under 2022, med en nettomarginal om 3,5-4,5%, vilket skulle leda till en nettovinst mellan 35-45 MSEK.

### Rörelseresultat

2021 – Rörelseresultat på -7 MSEK. Är hänförligt till stora konsultkostnader då bolaget tittade på en del olika förvärv.

2022 – Rörelseresultat på -8,5 MSEK. Är hänförligt till omvända förvärvet av Curira Group AB. Med förvärvet kom kostnader för lokal, konsulter och löner till VD och styrelse. Även advokatkostnader kopplade till indraget tillstånd i DB bidrar till det negativa resultatet.

2023 – Rörelseresultat på -8 MSEK är hänförligt till att dotterbolagen gått i konkurs men hel del kostnader ligger kvar. Den stora kostnaderna är lokal och lön till VD.

### Balansräkning

Större händelser mellan 2021-2022

- Andelar i Medical Operations Sverige AB förvärvas.
- Andelar i Ellas Assistans AB förvärvas.
- Banksaldo minskar pga förvärv av ovan andelar.
- Skulderna ökar då bolaget har fler leverantörer och en del mellanhanden med DB.

Större händelser mellan 2022-2023

- Det egna kapitalet är förbrukat under året.
- Skulderna ökar då bolaget har likviditetsbrist.
- Bolaget finansieras genom lån av större aktieägare.
- Skulderna ökar då bolaget får ökade kostnader med anledning av det omvända förvärvet.

### Rörelsekapital

Rörelsekapitalet har förändrats negativt de senaste tre åren. Det beror främst på att bolaget efter det omvända förvärvet haft en större kostnadsmassa att bära samt att investeringar gjordes i dotterbolag. Att rörelsekapitalet inte har repat sig beror uteslutande på att IVO drog tillbaka tillstånden i de rörelsedrivna dotterbolagen vilket gjort att den positiva effekt på rörelsekapitalet uteblev i form av framtida utdelningar. I och med den förestående nyemissionen är beräkningen att Bolaget har tillräckligt rörelsekapital för kommande 12 månader.

### Pågående investeringar

Efter balansdagen per den 31 december 2023 har inga betydande investeringar genomförts av Bolaget.

### Betydande förändringar i bolagets finansiella ställning efter den 31 december 2023

Av Bolagets leverantörsskulder om ca 10 MSEK per den 31 december 2023 har överenskommelse träffats om nedsättning med ca 5,5 MSEK, samt kvittning av ca 1 MSEK i den pågående emissionen.

# Styrelse och ledande befattningshavare

## Styrelse och ledning

Enligt Curiras bolagsordning ska styrelsen bestå av minst tre (3) och högst tio (10) ledamöter samt högst två (2) suppleanter. För närvarande består styrelsen i Curira av tre (3) ledamöter, inklusive styrelseordföranden, och ingen suppleant. Styrelseledamöterna är valda för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Styrelsen har sitt säte i Stockholms kommun, Stockholms län.

Samtliga styrelsemedlemmar och ledande befattningshavare kan nås via Bolagets adress, Kungsgatan 9, 113 43 Stockholm

## Styrelse

### **Niklas Nordström (1968), styrelseordförande**

I styrelsen sedan juni 2023

Niklas är verksam i Bellpal Holding AB som ordförande och med det följer en rad uppdrag i dotterbolag. Styrelseledamot i Raoul Wallenberg Skolan, ägare och ordförande i det egna bolaget Egenmakt AB. Niklas är även partner och anställd i Milton Public Affairs AB.

**Aktieinnehav:** 50 000 aktier genom bolag.

### **Göran Fjällborg (1958), styrelseledamot**

I styrelsen sedan juni 2023

Göran är fullmäktige ledamot i Skandia Liv. Ordförande och ägare i det egna bolaget Jukkasjärvi Förvaltning AB.

**Aktieinnehav:** 59 770 aktier genom bolag.

### **Magnus Clarenbring (1974), ledamot**

I styrelsen sedan juni 2023

Magnus är VD i Brandbee Holding AB samt dotterbolaget Anegy Online Marketing AB. Magnus är även ägare och ledamot i Avut AB.

**Aktieinnehav:** 3 200 aktier privat.

### **Sam Lindskog (1989), VD**

I styrelsen sedan mars 2023

Sam har varit verksam i Curira AB i olika roller som konsult och driver även sitt egna konsultbolag Quality Consulting AB. Sam sitter även som ledamot i andra bolag inom finans.

**Aktieinnehav:** 0 aktier.

# Aktien och ägarförhållanden

## AKTIEKAPITAL

Enligt Curiras bolagsordning ska aktiekapitalet utgöra lägst 11 814 115 SEK och högst 47 256 460 SEK fördelat på lägst 300 000 000 och högst 1 200 000 000 aktier. Vid upprättandet av detta Memorandum uppgår antalet aktier i Bolaget till 12 696 676, varav 133 333 aktier av serie A och 12 563 343 aktier av serie B. Bolagets aktiekapital uppgår till 4 761 254 SEK. I samband med företrädesemissionen kommer Bolagets aktiekapital och antal aktier att uppgå till belopp och antal inom ramen för bolagsordningen. Samtliga aktier är fullt betalda och fritt överlåtbara.

## BOLAGSORDNING

Det finns inga bestämmelser i Bolagets bolagsordning som kan fördröja, skjuta upp eller förhindra en ändring av kontrollen över Bolaget.

## AKTIEÄGARAVTAL

Det finns inga aktieägaravtal med begränsningar avseende rätten att överlåta aktier. Enligt styrelsens kännedom finns det inte heller några arrangemang som kan leda till att kontrollen över Bolaget förändras.

## UTDELNINGSPOLICY

Curira har hittills inte lämnat någon utdelning. Det finns heller inga garantier för att det för ett visst år kommer att föreslås eller beslutas om någon utdelning i Bolaget. Bolaget planerar inte att lämna någon utdelning under den närmaste tiden. Vid ett eventuellt skadestånd avser styrelsen föreslå att minst 80% av det utbetalade skadeståndet ska delas ut till aktieägarna.

## STÖRRE AKTIEÄGARE

Av tabellen nedan framgår Bolagets största aktieägare per 31 december 2023. Bolaget är inte direkt eller indirekt kontrollerat av någon enskild aktieägare.

<i>Namn</i>	<i>A-aktier</i>	<i>B-aktier</i>	<i>Röster</i>
Stockholm Capital AB		1 571 274	11,3%
Nordica Assistans AB		1 236 769	8,9%
Crafoord Capital Partners AB	80 000	275 000	7,7%
Pronator Invest AB		1 063 347	7,7%
Montana Sweden AB		989 383	7,1%
RB Adventum AB		978 403	7,0%
Fortic Finans AB	53 333	118 333	4,7%
Payhour AB		382 848	2,8%
Abdirashid Elmi		326 591	2,4%
Kiruna Stål Förvaltnings AB		319 575	2,3%
G-E Nielsens Holding AB		243 292	1,8%
SCK Holding AB		243 292	1,8%
Övriga, ca 1 000 ägare		4 815 236	34,7%
<b>Totalt</b>	<b>133 333</b>	<b>12 563 343</b>	<b>100%</b>

# Legala frågor och kompletterande information

## TECKNINGSOPTIONER, KONVERTIBLER MM

Bolaget har inga utestående teckningsoptioner, skuldebrev, konvertibler eller liknande förbindelser som innebär rätt till nyteckning av aktier i Bolaget. Det finns inte heller några avtal eller andra förbindelser innebärande rätt till optioner eller andra begränsningar över Bolagets aktier inklusive aktiers rätt.

## VÄSENTLIGA AVTAL

Utöver det avtal som beskrivs nedan har Bolaget inte, med undantag för avtal som ingår i den löpande affärsverksamheten, ingått något avtal av större betydelse under de senaste två åren. Utöver de avtal som beskrivs nedan finns det inte heller, med undantag för avtal som ingåtts som ett led i den löpande affärsverksamheten, något avtal inom Bolaget som innehåller någon rättighet eller skyldighet som är av väsentlig betydelse för Bolaget per dagen för detta Memorandum.

## IMMATERIELLA RÄTTIGHETER

Curira innehar ej några materiella rättigheter.

## FÖRSÄKRINGAR

Styrelsen bedömer att Bolagets nuvarande försäkringsskydd är tillfredsställande med avseende på verksamhetens art och omfattning.

## INFORMATION FRÅN TREDJE PART

Informationen som har anskaffats från en tredje part har återgivits korrekt och såvitt Bolaget känner till och kan utröna av informationen som offentliggjorts av denna tredje part har inga sakförhållanden utelämnats som skulle göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande. Vissa förhållanden kring Bolagets verksamhet är till sin natur framåtblickande, föremål för osäkerhet och speglar inte nödvändigtvis faktiska förhållanden. Även om informationen har återgivits korrekt och Bolaget anser att källorna är tillförlitliga har Bolaget inte oberoende verifierat information, varför dess riktighet och fullständighet inte kan garanteras, och tar inte något ansvar för riktigheten i marknads- och branschinformation i Memorandumet. Såvitt Bolaget känner till och kan förvissa sig om genom jämförelser med annan information som offentliggjorts av dessa källor har dock inga uppgifter utelämnats på ett sätt som skulle kunna göra den återgivna informationen felaktig eller vilseledande.

## GARANTIÅTAGANDEN OCH TECKNINGSFÖRBINDELSER

Genom avtal ingångna med Bolaget har vissa ledande befattningshavare samt vissa större befintliga aktieägare åtagit sig att teckna nya i Företrädesemissionen. Inget vederlag utgår för

## STÖRRE AKTIEÄGARE

Av tabellen nedan framgår Bolagets största aktieägare per 31 december 2023. Bolaget är inte direkt eller indirekt kontrollerat av någon av de nämnda aktieägarna. Teckningsåtaganden från aktieägare som teckningsåtaganden ingicks i december 2023.

Utöver ovan nämnda teckningsåtaganden har Bolaget ingått avtal om emissionsgaranti med ett antal befintliga ägare. Garantivtalerna ingicks i december 2023. För emissionsgarantierna utgår en garantiersättning med av 15 procent av det garanterade beloppet som kommer kvittas mot nyemitterade aktier

Emissionsgarantin tillsammans med teckningsåtagandena motsvarar 77 procent av Företrädesemissionen. Av garantin på 6 MSEK har 1,8 MSEK förutbetalats till Bolaget. Resterande belopp är ej säkerställt genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller på annat sätt för att säkerställa att den resterande likviden som omfattas av åtagandet kommer att tillföras Bolaget. Teckningsförbindelserna är förutbetalda till 100%.

<i>Namn</i>	<i>Teckningsförbindelse</i>	<i>Emissionsgaranti</i>
Stockholm Capital Holding AB	1 907 333	1 250 000
Pronator Invest AB	1 404 375	250 000
Crafoord Capital Partners AB	1 127 083	500 000
Alicosa Invest AB	1 507 125	
Norr Holding AB		1 500 000
KS Förvaltning AB	811 292	750 000
Fortic Finans AB		1 000 000
LelleH AB	396 667	750 000
Egenmakt AB	708 748	
Fjäder Redovisning AB	250 000	
JJ Förvaltning AB	167 583	
Fredrik Crafoord	140 000	
Ali Karimi	233 252	
<b>Totalt</b>	<b>8 653 458</b>	<b>6 000 000</b>

## INTRESSEKONFLIKTER

Vissa personer i Bolagets styrelse och företagsledning innehar aktier i Curira AB. Ingen ledamot i styrelsen eller ledande befattningshavare har härutöver privata intressen som kan stå i strid med Bolagets intressen.

# Risikfaktorer

*En investering i värdepapper är förenad med risker. I detta avsnitt beskrivs de riskfaktorer som anses väsentliga och specifika för Curira AB:s verksamhet och aktierna som finansiella instrument och som är väsentliga för att fatta ett välgrundat investeringsbeslut.*

## VERKSAMHETSRELATERADE RISKER

Curira bedriver verksamhet inom fysioterapi. Än så länge är omfattningen av verksamheten begränsad och mer känslig för förändringar i förutsättningar som ligger utanför Bolagets kontroll. Risk finns också att verksamheten inte utvecklas enligt Bolagets planer och att tillväxt genom förvärv inte kan genomföras på det sätt som Bolaget avser. Den process som avses drivas, se nedan, kan också komma att påverka möjligheterna att utveckla denna verksamhet.

## Kapitalbehov

Bolagets kapitalbehov avses genom denna företrädesemission täcka de kostnader som Bolaget kommer ha under resterande del av 2024. Verksamheten inom fysioterapi har inget kapitalbehov utan drivs med visst överskott. Däremot kommer skadeståndprocessen att kräva kapital och även om det finns i den budget som gjorts för 2024, kan ytterligare kapitalbehov inte uteslutas.

## Risker relaterade till kommande process

Den skadeståndprocess som Curira kommer genomföra är av naturliga skäl en risk, då det kapital som anskaffas i denna företrädesemission delvis kommer användas för att bedriva denna process. Vid ett negativt utfall i processen kommer de investerade medlen i denna vara förbrukade och Bolagets kvarvarande verksamhet kommer vara begränsad.

## Bolagets beroende av nyckelpersoner

Curira är att betrakta som en liten organisation gällande antalet anställda och övrigt engagerade personer. Bolagets framgång är beroende av den omfattande kompetens och erfarenhet som styrelsen, ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner besitter. Curira har ett antal personer som sköter driften av verksamheten inom fysioterapi. Dessa personer är av största vikt för att denna verksamhet ska kunna bedrivas framgångsrikt. Även om ersättare står att finna kommer avhopp från personalen leda till ett kortsiktigt inkomstbortfall inom verksamheten.

Även inom styrelse och ledning finns ett personberoende som kan vara svårt att ersätta kortsiktigt om en eller flera av nyckelpersonerna

väljer att avsluta sin sitt engagemang i Curira. Vidare har Curira engagerat ett antal jurister som kommer företräda Bolaget i skadeståndprocessen. Dessa är väl insatta i Curira och händelseförloppet och deras engagemang är av största vikt för en framgång i den kommande skadeståndstalan.

## RISKER RELATERADE TILL BOLAGETS VÄRDE-PAPPER OCH FÖRETRÄDESEMISSIONEN

### Aktiens värde

En investering i Bolaget är förknippad med risk. Det finns inga garantier för att aktien kommer att generera positiv avkastning. Avkastningen kommer bero på Bolagets möjligheter till framgång i den skadeståndstalan som beskrivs i detta memorandum, samt hur väl Curira kan utveckla verksamheten inom fysioterapi.

### Framtida vinstutdelning

Curira har tidigare inte lämnat någon vinstutdelning till sina aktieägare. Om utdelning kommer ske kommande år är avhängigt utgången av den process Bolaget kommer driva för att erhålla skadestånd för det, enligt Bolaget, av IVO felaktiga beslutet att återkalla Bolagets tillstånd att bedriva assistansverksamhet. Vid ett positivt utfall i denna process kommer Curiras styrelse föreslå att minst 80% av erhållet skadestånd delas ut till aktieägarna. Om utfallet blir negativt, kommer ingen utdelning att kunna ges, utan Bolaget driver vidare och utvecklar befintlig verksamhet.

### Handel i Bolagets värdepapper

Bolagets aktier är idag inte föremål för handel på någon marknadsplats. Även om Bolaget i framtiden kan komma att ansöka om notering är det för närvarande svårt att såväl förvärva som avyttra aktier i Bolaget.

### Risker relaterade till nyemissioner

Den förestående nyemissionen är beräknad att kunna finansiera Curiras nuvarande verksamhet samt den process som kommer att genomföras i syfte att erhålla ett skadestånd. Därtill kommer nyemissionen medföra att Bolagets skulder i princip helt avbetalas, och det egna kapitalet stärks. Dock går det inte att utesluta att skadeståndprocessen drar ut på tiden, behöver överklagas eller på annat sätt blir mer kostsamt än beräknat, vilket kan leda till att ytterligare kapital kan komma att behövas, varför en nyemission inte går att uteslutas.

# Adresser

## Emittenten

Curira AB

Kungsgatan 9

111 43 Stockholm

**E-post:** [sam.lindskog@curira.se](mailto:sam.lindskog@curira.se)

## Emissionsinstitut

Eminova Fondkommission AB

Biblioteksgatan 3, 3 tr

111 46 Stockholm

**E-post:** [info@eminova.se](mailto:info@eminova.se)

## Central Värdepappersförvaltare

Euroclear Sweden AB

Box 7822

SE-103 97 Stockholm