

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Bokslutskommuniké Creaspac AB

Delårsperiod 1 januari – 31 december 2023

- Resultat i kronor per aktie för hela perioden uppgick till 2,48 (0,55)
- Resultat i kronor per aktie för kvartalet uppgick till 0,75 (0,14)
- Resultatet för hela perioden uppgick till SEK 62 (13) mn
- Resultatet för kvartalet uppgick till SEK 19 (17) mn

Ekonomisk utveckling i sammandrag

SEK mn	Okt-dec	Jan - dec
	2023	2023
Rörelseresultat	-1	-6
Finansnetto	25	84
Resultat efter skatt	19	62

	2023-12-31	2022-12-31
Likvida medel (inklusive medel på spärrkonto) UB, SEK mn	2 543	2 464
Eget kapital per aktie, kronor UB	101,34	98,86

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Kommentar från VD

Bästa aktieägare,

2023 kännetecknades av fortsatt geopolitisk och makroekonomisk turbulens. Ur ett ekonomiskt perspektiv får året ändå sägas ha slutat i ett durackord mot bakgrund av minskande inflation och förväntan om kommande räntesänkningar. Den geopolitiska bakgrundsmusiken fortsatte dessvärre i moll och ökade därtill i volym som en följd av Hamas storskaliga terrorattack mot Israel med följdverkningar på hela regionens stabilitet. Så här i inledningen av 2024 återstår det fortfarande att se hur den geopolitiska dynamiken kommer påverka den ekonomiska miljön.

Sett ur ett Creaspacerspektiv befinner vi oss i ett läge som i mångt och mycket påminner om var vi befann oss för ett år sedan. Våra egna marknadsförutsättningar har successivt förbättrats under 2023, bland annat drivet av en ny och lägre värderingsnivå på den onoterade marknaden, d.v.s. den marknad där Creaspac söker målbolag för förvärv och efterföljande notering. Den stabilisering och återhämtning vi såg i slutet av 2023 är i någon mån positiv då den kan tolkas som att marknaden nu bottnat ur och att såväl köpare som säljare accepterat den nya jämviktsnivån med ökad affärsaktivitet som konsekvens. En annan, och för Creaspac positiv, faktor är att fönstret för traditionella börsnoteringar fortfarande är mer eller mindre stängt vilket naturligen ökar attraktiviteten för den typ av SPAC-notering som Creaspac kan erbjuda. Sammantaget leder detta till att 2023 – liksom 2022 – kan beskrivas som ett utmanande och på marginalen negativt år för världen i stort men på samma gång ett i huvudsak positivt år ur Creaspacs (förvisso snäva!) perspektiv. En entydigt positiv händelse under året är att det fortsatt stigande ränteläget resulterat i att vi nu tack vare ränteintäkterna på vår kassa har ett högre eget kapital än vi hade vid tiden för noteringen i juni 2021.

Creaspacs målsättning är att hitta ett onoterat bolag med ett marknadsvärde i storleksordningen SEK 2-5 miljarder i syfte att genom förvärv notera detta bolag. Som utgångspunkt letar Creaspac inte aktivt investeringar inom en specifik industri utan utgår snarare från ett antal situationer eller teman där de tre viktigaste är (i) Bolag som gynnas av långsiktigt positiva underliggande trender så som teknisk utveckling eller förändringar i den regulatoriska omvärlden, (ii) Bolag som befinner sig vid någon form av vägskäl, t.ex. internationalisering eller en period av accelererad tillväxt samt (iii) Bolag som har behov av en tydlig huvudägare med förmåga att realisera bolagets fulla potential. Med detta sagt är det givetvis så att vi har ett antal industrier där vi förväntar oss finna bolag som möter dessa teman och därtill ser att vi har styrkor som gör oss än mer relevanta som investerare och ägare. Exempel på sådana industrier utgörs av finansiella tjänster, ekosystemet kring e-handel, SaaS-och mjukvarubolag samt industriella tjänster och varor. Arbetet med att identifiera och utvärdera investeringsmöjligheter utförs av Creaspacs ledning med bistånd från Creades investeringsorganisation. Detta arbete sker såväl genom egna proaktivt initierade dialoger som genom utvärdering av inkommande förslag från mellanhänder så som investmentbanker och företagsförmedlare.

I inledningen av denna VD-kommentar talar vi om bakgrundsmusik och ackord i såväl moll som dur. Det kan därför vara passande att avsluta med att adressera en möjlig dissonans. Jag tänker såklart på den uppenbara omständigheten att vi å ena sidan talar om kontinuerligt förbättrade marknadsförutsättningar och att vi å andra sidan ännu inte har presenterat något förvärv. Ur vårt perspektiv utgör dessa omständigheter inte någon motsättning. Det är entydigt positivt att marknadsförutsättningarna för vår affär förbättras men det är också entydigt positivt för oss som aktieägare att vi lägger ribban mycket högt för det förvärv vi letar efter. Vi har alla incitament i världen att säkerställa att ett eventuellt förvärv skall bli en mycket god affär och vi har exakt noll incitament att göra en affär bara för att göra en affär. Vi har ett stort ansvar gentemot våra aktieägare både vad gäller att kontinuerligt arbeta hårt för att hitta och utvärdera affärsmöjligheter men också att upprätthålla disciplin i såväl företagsutvärderingar som värderingsdiskussioner. Än så länge har vi, trots en större mängd konkreta diskussioner, inte kommit hela vägen i mål. Man skall vara försiktig med hårda löften, i synnerhet i en så föränderlig omvärld som vi just nu befinner oss i, men trots detta vågar jag ändå avge två hårda löften: (i) Vi kommer fortsätta arbeta stenhårt under det knappa halvår som återstår av Creaspacs förvärvsperiod och (ii) Vi kommer aldrig göra avkall på våra kvalitetsambitioner bara för att kunna leverera ett förvärv. Skulle vi inte lyckas hitta ett målbolag och en affärssituation som vi bedömer är tillräckligt intressant innan vår deadline vid midsommar i år kommer vi avveckla bolaget och återföra - den just nu växande - kassan till er aktieägare.

Låt mig – i takt med det tidigare nämnda musiktemat – avsluta på en positiv not. Mot bakgrund av det fortsatt mer gynnsamma marknadsläget, det arbete vi gjort och gör inom ramen för Creaspac och de konkreta situationer vi utvärderar för stunden ser jag fram emot våren med tillförsikt!

Med vänlig hälsning,

John Hedberg, verkställande direktör

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Kort om bolaget

Creaspac är ett förvärvsbolag som noterades den 23 juni 2021 på Nasdaq Stockholm som ett Special Purpose Acquisition Company (SPAC).

Affärsidé

Enligt Nasdaq Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares regler för förvärvsbolag ("Regelverket") måste ett förvärv genomföras av ett eller flera målbolag, med ett sammanlagt marknadsvärde uppgående till minst 80 procent av det belopp som deponerats på ett spärrat bankkonto i samband med den initiala kapitalanskaffningen (Creaspac har deponerat 90 procent av emissionslikviden från emissionen), inom 36 månader för att Bolaget ska fortsätta att vara noterat på Nasdaq Stockholm. Om kallelse till bolagsstämma för att besluta om något eller några sådana förvärv inte har utfärdats inom 36 månader från första dagen för handel av Bolagets aktie kommer Bolaget dessutom, enligt sin bolagsordning, att träda i likvidation.

Creaspac är ett svenskt förvärvsbolag, ett så kallat Special Purpose Acquisition Company (SPAC), som etablerades på initiativ av Creades i mars 2021. Creaspac har till syfte att, med det kapital som togs in genom börsnotering på Nasdaq Stockholm, inom 36 månader förvärva ett onoterat bolag varvid detta genom Creaspac AB, efter granskning och godkännande, blir noterat på Nasdaq Stockholms huvudmarknad eller Nasdaq First North Growth Market.

Creaspacs övergripande förvärvsstrategi är att söka förvärva ett bolag med betydande potential för omvärdering och möjlighet att generera vinsttillväxt med beaktande av risk. Potentiella målbolag innefattar primärt nordiska, onoterade bolag med verksamheter som är relativt sett förutsägbara, vad gäller till exempel kundernas beteenden, branschens struktur och teknikutveckling. Creaspac AB förväntas förvärva ett målbolag med cirka 2-5 MDSEK i bolagsvärde (exkl. skuldsättning).

Creades är så kallad sponsor till Creaspac och har för avsikt att kvarstå som en långsiktig ägare i Creaspac även efter att bolaget har genomfört ett förvärv. Creaspac bedömer att Creades stora nätverk och kompetens inom investeringsorganisationen gör Creades mycket väl positionerat att identifiera och utvärdera attraktiva förvärvsmöjligheter för Creaspacs räkning. Vidare bedömer Creaspac att Creades förmåga att utveckla framgångsrika bolag skapar förutsättningar för värdeskapande över lång tid.

Investeringskriterier

- Potential: Creaspac söker investeringsmöjligheter som har betydande potential för omvärdering och underliggande värdeskapande.
- Bransch: Vi begränsar oss inte till investeringar i särskilda branscher eller verksamhetsområden, men fokuserar på verksamheter som är relativt sett förutsägbara, vad gäller till exempel kundernas beteenden, branschens struktur och teknikutveckling.
- Begränsningar: Vi kommer inte att investera inom olja, gas, kol, tobak, alkohol, vapen, fastigheter, betting, avancerad bioteknik, gruvor eller bolag vars värde till stor del är beroende av råvarupriser eller andra exogena makrofaktorer. Creaspac ska heller inte investera i bolag utsatta för betydande politisk eller regulatorisk risk, som exempelvis skattefinansierad vård och omsorg.
- Storlek: Creaspac avser att investera SEK 2-5 miljarder exklusive eventuell skuldsättning.
- Ägarinflytande: Vi avser förvärva 100% av målbolaget.
- Geografi: Fokus på svenska och nordiska bolag.

Ledning och investerarteam

Creades verkställande direktör och finansdirektör utgör ledning även i Creaspac, reglerat genom konsultavtal mellan bolagen.

Det investerarteam som ska arbeta med att söka investeringsmöjligheter anlitas också från Creades, också detta reglerat genom konsultavtal.

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Resultat

Resultat för hela perioden är SEK 62 (13) mn och för kvartalet SEK 19 (17) mn. Då Creaspac är ett förvärvsbolag kommer bolaget inte att ha några rörelseintäkter. Till dess ett förvärv genomförs kan därför rörelseresultatet komma att vara negativt.

Sedan september 2022 erhåller Creaspac ränta på likvida medel inklusive medel insatt på spärrat konto. Den skattefordran som fanns vid årets ingång till följd av tidigare års underskott uppgick till SEK 7 mn. Då bolaget under året erhållit ränta på de likvida medlen uppgår årets skattekostnad till SEK 16 mn varför en bolaget per den 31 december 2023 har en utgående skatteskuld om SEK 9 mn.

Likviditet och soliditet

Betalning av löpande kostnader har under året gjorts med SEK -6 mn. Erhållen ränta uppgår till SEK 84 mn. Kvarstående likvida medel per 31 december uppgår till SEK 2 543 mn (SEK 2 465 mn) inklusive SEK 2 323 mn avsatt på spärrat konto för att användas vid kommande förvärv. Soliditeten uppgår till knappt 100%. All likvida medel löper med marknadsmässig inlåningsränta.

Väsentliga händelser under rapportperioden

För kvartalet finns inga väsentliga händelser att rapportera.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Creaspac noterades på Nasdaq Stockholm den 23 juni 2021 som ett förvärvsbolag (Special Purpose Acquisition Company, så kallad SPAC). Enligt Nasdaq Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares regler för förvärvsbolag ("Regelverket") måste ett förvärv genomföras av ett eller flera målbolag, med ett sammanlagt marknadsvärde uppgående till minst 80 procent av det belopp som deponerats på ett spärrat bankkonto i samband med den initiala kapitalanskaffningen (Creaspac har deponerat 90 procent av emissionslikviden på ett separat spärrkonto), inom 36 månader för att Bolaget ska fortsätta att vara noterat på Nasdaq Stockholm. Om kallelse till bolagsstämma för att besluta om något eller några sådana förvärv inte har utfärdats inom 36 månader från första dagen för handel av Bolagets aktie kommer Bolaget dessutom, enligt sin bolagsordning, att träda i likvidation. Bolaget har satt upp vissa förvärvskriterier för det målbolag som avses förvärvas, vilket kan innebära begränsningar i urvalet av bolag som är aktuella att förvärva.

Andra faktorer som kan försvåra för Creaspac att genomföra ett bolagsförvärv inom angiven tidsbegränsning är förhållandena på förvärvsmarknaden, det kraftiga kursfallet i marknaden ger upphov till ett värderingsgap mellan köpare och säljare och påverka tillgång till skuldfinansiering. Osäkerhet om framtiden och ett allmänt försämrat konjunkturläge kan minska viljan att genomföra transaktioner. En stark kassa är positivt för Creaspac och kan vara en fördel och ge ett bättre utgångsläge för att hitta ett målbolag och genomföra en transaktion.

Bolagets tillgångar består nästan uteslutande av likvida medel placerade hos bank. Detta utgör i sig en kreditrisk men risken bedöms som liten då medlen är placerade hos SEB som är en svensk väl etablerad bank vilken anses ha hög kreditvärdighet.

För mer detaljerad information om väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till Bolagets årsredovisning för 2022 samt det prospekt som lämnades inför noteringen på Nasdaq Stockholm.

Transaktioner med närstående

Från noteringen den 23 juni 2021 är Creades en så kallad Sponsor till Creaspac och avser att kvarstå som en av de största ägarna. Som sponsor erhöll Creades vederlagsfritt 3 750 000 teckningsoptioner (så kallade sponsoroptioner) i Creaspac i samband med noteringen under 2021. Optionerna motsvarar 15 % av utestående aktier i Bolaget. Varje Sponsoroption berättigar Creades till teckning av en (1) aktie i Bolaget till en teckningskurs

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

om 100 SEK plus en löpande ackumulerad uppräknings om 7,5 procent årligen från dagen efter den bolagsstämma som godkänner det förvärv som Creaspac har som syfte att genomföra ("**Godkännandedagen**").

Per 31 december ägde Creades 19,3 % av aktierna i Creaspac och var därmed bolagets största ägare.

Creades verkställande direktör och finansdirektör utgör ledning även i Creaspac, reglerat genom konsultavtal mellan bolagen. Det investerarteam som utöver ledningen arbetar med att söka investeringsmöjligheter anlitas också från Creades, även det reglerat genom konsultavtal.

För hela perioden uppgår kostnaderna för tjänster tillhandahållna av Creades till SEK 3,3 (3,3) och för kvartalet uppgår kostnaden till SEK 0,8 (0,8) mn.

Utöver ovanstående har inga transaktioner med närstående skett under perioden oktober-december 2023.

Årsstämma 2024

Årsstämma 2024 för Creaspac AB avses hållas klockan 16.00 tisdagen den 21 maj 2024 i Stockholm.

Årsredovisning

Bolagets årsredovisning kommer att publiceras under vecka 16 på bolagets hemsida www.creaspac.se

Anmälan

Information om hur anmälan och eventuell förhandsröstningen går till kommer att finnas i kallelsen till årsstämman som publiceras i Post- och Inrikes Tidningar och på Creaspacs webbplats tidigast sex veckor och senast fyra veckor före årsstämman.

Ärende

Aktieägare som vill få ett ärende behandlat vid årsstämman ska begära detta skriftligen. Sådan begäran bör ha inkommit senast den 15 mars 2024. Handlingarna ska skickas till följande adress:

Creaspac AB
Att: Styrelseordförande,
c/o Creades AB,
Ingmar Bergmans gata 4
114 34 Stockholm

Utdelning

Styrelsen föreslår att någon utdelning inte ska utgå.

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Valberedning

Den 25:e oktober offentliggjorde Creaspac valberedningen inför årsstämman 2024. Valberedningen har bildats enligt de principer som beslutades på Creaspacs årsstämma 2023. De fyra största ägarna enligt bolagets kännedom som önskat utse en representant till valberedningen utgörs av Creades, Prior Nilsson Fonder, Lannebo Fonder samt SEB Fonder. Dessa ägare har beslutat att valberedningen skall bestå av:

- Sven Hagströmer, utsedd av Creades AB
- Per-Olof Nilsson White, utsedd av Prior Nilsson Fonder
- Claes Murander, utsedd av Lannebo Fonder
- Andreas Wollheim, utsedd av SEB Fonder

Valberedningen har för avsikt att i god tid före årsstämman 2024, som avses hållas den 21 maj 2024, presentera:

- förslag till styrelseordförande och övriga ledamöter i styrelsen
- förslag till styrelsearvoden och revisorsarvoden
- förslag till revisor
- förslag till revisionsutskott
- eventuellt ändrade principer för utseende av valberedning
- förslag till ordförande vid årsstämman

Händelser efter rapportperioden

Det finns inga väsentliga händelser efter balansdagen att rapportera.

Kommande rapporttillfällen

Årsredovisning 2023

Delårsrapport januari - mars 2024

kl 08.30

vecka 16

21 maj 2024

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Denna delårsrapport har inte varit föremål för bolagets revisors översiktliga granskning.

Stockholm den 14 februari 2024

Sven Hagströmer
Ordförande

Peter Nilsson
Ledamot

Anna Nordell-Westling
Ledamot

Anna Ryott
Ledamot

Annika Sigfrid
Ledamot

Pär Svärdson
Ledamot

Hans Toll
Ledamot

John Hedberg
Verkställande direktör

Frågor besvaras av John Hedberg, telefon 08 412 011 00 eller 070 629 23 37.

Informationen lämnades för publicering den 14 februari 2024, kl 08.30.

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Finansiella rapporter

Resultaträkningar i sammandrag

SEK mn	Okt-dec 2023	Okt-dec 2022	Jan-dec 2023	Jan-dec 2022
Summa rörelseintäkter	-	-	-	-
Rörelsekostnader				
Övriga externa kostnader	-1	-1	-6	-8
Summa rörelsekostnader	-1	-1	-6	-8
Rörelseresultat	-1	-1	-6	-8
Finansiella intäkter och kostnader				
Summa finansiella intäkter och kostnader	25	11	84	14
Resultat före skatt	24	10	78	6
Skatt på årets resultat	-5	7	-16	7
Årets resultat	19	17	62	13
Genomsnittligt antal utestående aktier ¹⁾	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Resultat per aktie, kronor	0,75	0,14	2,48	0,55

¹⁾Ingen utspädningseffekt per 31 december 2023. I beräkningen ingår inte de 3 750 000 utestående teckningsoptionerna.

Optionerna berättigar till teckning tidigast efter att bolagsstämman har beslutat om förvärv av målbolag.

Rapport över totalresultat i sammandrag

SEK mn	Okt-dec 2023	Okt-dec 2022	Jan-dec 2023	Jan-dec 2022
Årets resultat	19	17	62	13
Summa övrigt totalresultat	-	-	-	-
Årets totalresultat	19	17	62	13

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Balansräkningar i sammandrag

SEK mn	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
<i>Uppskjuten skatt</i>	0	7
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Medel på spärrkonto	2 323	2 245
Likvida medel	220	220
Summa omsättningstillgångar	2 543	2 465
Summa tillgångar	2 543	2 472
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	63	63
Summa bundet eget kapital	63	63
<i>Fritt eget kapital</i>		
Övrigt fritt eget kapital	2 409	2 395
Årets resultat	62	13
Summa fritt eget kapital	2 470	2 408
Summa eget kapital	2 533	2 471
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Interimsskulder	1	1
Kortfristiga skulder	9	0
Summa kortfristiga skulder	10	1
Summa eget kapital och skulder	2 543	2 472

Förändringar i eget kapital

SEK mn	Aktiekapital	Fri överkursfond	Aktieägartillskott	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans per 220101	62,5	2 385,8	19,5	0,0	-10,1	2 457,7
Omföring föregående års resultat	0,0	0,0	0,0	-10,1	10,1	0,0
Årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	13,7	13,7
Utgående balans per 221231	62,5	2 385,8	19,5	-10,1	13,7	2 471,4

SEK mn	Aktiekapital	Fri överkursfond	Aktieägartillskott	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans per 230101	62,5	2 385,8	19,5	-10,1	13,7	2 471,4
Omföring föregående års resultat	0,0	0,0	0,0	13,7	-13,7	0,0
Årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	62,1	62,1
Utgående balans per 231231	62,5	2 385,8	19,5	3,6	62,1	2 533,4

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Kassaflödesanalys i sammandrag

SEK mn	Okt - dec	Okt - dec	Jan-dec	Jan-dec
	2023	2022	2023	2022
Rörelseresultat	-1	-1	-6	-8
Erhållna räntor	31	14	84	14
Förändring av rörelsekapitalet	0	0	1	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	30	12	79	6
Periodens kassaflöde	30	12	79	6
Likvida medel inklusive medel på spärrat konto				
Likvida medel vid periodens början	2 513	2 452	2 464	2 458
Likvida medel vid periodens slut	2 543	2 464	2 543	2 464

Nyckeltal

	2023-12-31	2023-09-30	2023-06-30	2023-03-31	2022-12-31	2022-09-30	2022-06-30	2022-03-31
Antal registrerade aktier	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Eget kapital, SEK mn	2 533	2 515	2 497	2 482	2 471	2 454	2 453	2 456
Börsvärde, SEK mn, (baserat på senaste betalkurs)	2 435	2 438	2 380	2 385	2 378	2 278	2 270	2 485
Senaste betalkurs, kronor	97,40	97,50	95,20	95,40	95,10	91,10	90,80	99,40
Eget kapital per aktie, kronor	101,3	100,6	99,9	99,3	0,0	98,3	98,1	98,2
Substansvärdesrabatt(-)/premie(+), % ¹⁾	-4	-3	-5	-4	-4	-7	-7	1

¹⁾Se not 3 Alternativa nyckeltal för beräkning

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats enligt årsredovisningslagen och IAS 34 med de tillägg och undantag som anges i RFR 2.

Samtliga belopp är angivna i SEK mn om annat inte anges.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen. För ytterligare information angående bolagets redovisningsprinciper hänvisas till bolagets årsredovisning för 2022, Not 2 *Redovisningsprinciper*.

Not 2 Ställda säkerheter

Av emissionslikviden avsattes 90 procent till spärrkonto, av detta ska minst 80 procent användas till förvärv av bolag. Per 231231 har Creaspac en avsättning om SEK 2 323 mn på spärrat konto hos SEB, vilket motsvarar 90 % av emissionslikviden samt erhållen ränta. Utöver detta har bolaget lämnat en mindre säkerhet till Euroclear om 50 tsek.

För övrigt har Creaspac inte några ställda säkerheter eller eventalförpliktelser.

Not 3 Alternativa nyckeltal

Beräkning av substansvärdesrabatt -/premie +	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Senaste betalkurs, kronor	97,4	95,1	100,6
Eget kapital per aktie	101,3	98,9	98,3
Skillnad, kronor	-4	-4	2
Skillnad i förhållande till eget kapital, %	-4	-4	2

Not 4 Transaktioner med närstående

Från och med noteringen den 23 juni 2021 är Creades en så kallad Sponsor till Creaspac och avser att kvarstå som en av de största ägarna. Som sponsor erhöll Creades vederlagsfritt 3 750 000 teckningsoptioner (så kallade sponsoptioner) i Creaspac i samband med noteringen under 2021. Optionerna motsvarar 15 % av utestående aktier i Bolaget. Varje Sponsoption berättigar Creades till teckning av en (1) aktie i Bolaget till en teckningskurs om 100 SEK plus en löpande ackumulerad uppräknings om 7,5 procent årligen från dagen efter den bolagsstämma som godkänner det förvärv som Creaspac har som syfte att genomföra ("**Godkännandedagen**").

Per 31 december ägde Creades 19,3 % av aktierna i Creaspac och var därmed bolagets största ägare.

Creades verkställande direktör och finansdirektör utgör ledning även i Creaspac, reglerat genom konsultavtal mellan bolagen. Det investerarteam som ska arbeta med att söka investeringsmöjligheter anlitas också från Creades, även det regleras genom konsultavtal.

För hela perioden uppgår kostnaderna för tjänster tillhandahållna av Creades till SEK 3,3 (3,3) och för kvartalet uppgår kostnaden till SEK 0,8 (0,8) mn.

Utöver ovanstående har inga transaktioner med närstående skett under kvartalet.

Creaspac

Bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2023

Definitioner

Målbolag – Ett bolag som är ett potentiellt objekt för Creaspacs planerade förvärv.

Resultat per aktie – Resultat hänförligt till bolagets aktieägare, dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier.

Soliditet – Eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

SPAC – Special Purpose Acquisition Company, ett bolag som avser förvärva ett målbolag.

Sponsor – En sponsor till en SPAC är det bolag som etablerar SPAC:en och som tillhandahåller tjänster från sin investeringsorganisation för att identifiera och utvärdera potentiella målbolag och att bistå vid ett eventuellt förvärv. Sponsorn kan också tillhandahålla ledningsfunktionen genom bemanning via konsultuppdrag.

Substansvärde per aktie – Eget kapital dividerat med antalet utestående aktier.

Sponsoroptioner - De teckningsoptioner som Creades tecknat vederlagsfritt i Creaspac i egenskap av sponsor och Initiativtagare till Creaspac.

Substansvärde per aktie - Eget kapital dividerat med antalet utestående aktier.

Creaspac AB

TEL +46 8 412 011 00 E-MAIL info@creaspac.se ORGNR 559271-7564
POSTADRESS c/o Creades AB, Ingmar Bergmans gata 4 • 114 34 Stockholm • Sverige
www.creaspac.se