

Dokument upprättat av Magle Chemoswed Holding AB (publ) i enlighet med artikel 1.4 db) i EU förordning 2017/1129 i samband med företrädesemission av aktier i Magle Chemoswed Holding AB (publ) – 14 april 2026

VIKTIG INFORMATION

Detta dokument ("Informationsdokumentet") har upprättats med anledning av Magle Chemoswed Holding AB (publ):s ("Magle Group" eller "Bolaget", och tillsammans med dess dotterbolag, "Koncernen") företrädesemission av aktier ("Företrädesemissionen"), i enlighet med artikel 1.4 db) och bilaga IX i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 ("Prospektförordningen"). Informationsdokumentet utgör inget prospekt och har inte granskats av Finansinspektionen. Informationsdokumentet har registrerats vid Finansinspektionen den 14 april 2026. Informationsdokumentet har upprättats på både svenska och engelska. Om det finns motstridigheter mellan språkversionerna ska den svenska versionen äga företräde.

Distribution av Informationsdokumentet och deltagande i Företrädesemissionen är i vissa jurisdiktioner föremål för restriktioner i lag och andra regler. Ingen åtgärd har vidtagits och åtgärder kommer inte att vidtas för att tillåta ett erbjudande till allmänheten i någon sådan jurisdiktion. Med förbehåll för begränsade undantag riktar sig Företrädesemissionen inte till personer med hemvist i Australien, Belarus, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Singapore, Sydafrika, Sydkorea, USA eller i någon annan jurisdiktion där deltagande i Företrädesemissionen skulle kräva prospekt, registreringar eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt eller av något tillämpligt undantag. Informationsdokumentet och andra handlingar avseende Företrädesemissionen får följaktligen inte distribueras i eller till nämnda länder respektive något annat land eller någon annan jurisdiktion där sådan distribution eller Företrädesemissionen kräver sådana åtgärder eller annars strider mot tillämpliga regler, förutom om något undantag är tillämpligt. Teckning, försäljning, överlåtelse eller förvärv av värdepapper i Magle Group i strid med ovanstående begränsning kan vara ogiltiga. Personer som mottar Informationsdokumentet måste informera sig om och följa sådana restriktioner. Åtgärder i strid mot sådana restriktioner kan utgöra brott mot tillämplig värdepapperslagstiftning.

Inga av Bolagets aktier har registrerats eller kommer att registreras enligt U.S. Securities Act of 1933, i dess ändrade lydelse ("Securities Act"), eller värdepapperslagstiftningen i någon delstat eller annan jurisdiktion i USA, och de får inte erbjudas, tecknas, användas, pantsättas, säljas, återförsäljas, tilldelas, levereras eller på annat sätt överföras, direkt eller indirekt, i eller till USA.

Inom det Europeiska ekonomiska samarbetsområdet ("EES") lämnas inget erbjudande till allmänheten av aktier eller andra värdepapper i andra medlemsländer än Sverige. I andra medlemsländer inom EES i vilka Prospektförordningen gäller, direkt eller genom implementering i nationell lagstiftning, kan ett sådant erbjudande endast lämnas i enlighet med undantag i Prospektförordningen eller nationell lagstiftning.

För Företrädesemissionen och Informationsdokumentet gäller svensk rätt. Tvist med anledning av eller i samband med Företrädesemissionen eller Informationsdokumentet ska avgöras av svensk domstol.

Bolaget bedömer att det bedriver skyddsvärd verksamhet enligt lagen (2023:560) om granskning av utländska direktinvesteringar ("UDI-lagen"). Bolaget är med anledning därav skyldigt att informera presumtiva investerare om att en investering i Bolaget kan vara anmälningspliktig enligt UDI-lagen och att investeringen då måste granskas av Inspektionen för strategiska produkter ("ISP") innan investeringen genomförs. En investering i Bolaget kan vara anmälningspliktig om (i) investeraren, någon i dennes ägarstruktur eller någon för vars räkning investeraren agerar genom investeringen, direkt eller indirekt, kontrollerar röster i Bolaget motsvarande eller överstigande något av gränsvärdena om 10, 20, 30, 50, 65 eller 90 procent av rösterna i Bolaget, eller (ii) investeraren, någon i dennes ägarstruktur eller någon för vars räkning investeraren handlar, på något annat sätt genom investeringen skulle få ett direkt eller indirekt inflytande i ledningen av Bolaget. Investeraren kan påföras en administrativ sanktionsavgift om en anmälningspliktig investering genomförs innan ISP har avslutat sin granskning. För mer information om vilka investeringar som kan vara anmälningspliktiga, se UDI-lagen och ISP:s webbplats <https://isp.se/utlandska-direktinvesteringar/>.

INFORMATION OM EMITTENTEN

Emittenten av aktierna i Företrädesemissionen är Magle Chemoswed Holding AB (publ), organisationsnummer 556913-4710, ett svenskt publikt aktiebolag registrerat i Sverige. Bolaget regleras av, och verksamheten bedrivs i enlighet med, aktiebolagslagen (2005:551). Bolagets webbplats är <https://maglechemoswed.com/> och dess LEI-kod är 549300FNJZS6NGFB6M31.

ANSVARSFÖRKLARING

Styrelsen för Magle Group ("Styrelsen") är ansvarig för innehållet i Informationsdokumentet. Enligt Styrelsens kännedom överensstämmer den information som ges i Informationsdokumentet med sakförhållandena vid tiden för Informationsdokumentets offentliggörande och ingen uppgift som kan påverka dess innebörd har utelämnats.

BEHÖRIG MYNDIGHET

Finansinspektionen är behörig myndighet i enlighet med artikel 20 i Prospektförordningen. Detta Informationsdokument utgör inte ett prospekt i den mening som avses i Prospektförordningen och har inte granskats och godkänts av Finansinspektionen.

EFTERLEVNADSINTYG

Bolaget har fortlöpande efterlevt dess rapporteringsskyldighet och skyldighet att offentliggöra information under hela den period då Bolagets aktier har varit upptagna till handel, inbegripet enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG av den 15 december 2004, i förekommande fall, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 ("**Marknadsmissbruksförordningen**") och, i förekommande fall, Kommissionens delegerade förordning (EU) 2017/565 av den 25 april 2016. Bolaget är föremål för ett ärende hos Nasdaqs disciplinnämnd avseende informationsgivning vid ett tillfälle. Per dagen för detta informationsdokument har dock inget beslut fattats.

UPPGIFT OM OBLIGATORISK INFORMATION

Obligatorisk information som Bolaget offentliggör i enlighet med dess skyldigheter att löpande offentliggöra information, samt Bolagets senast offentliggjorda prospekt, finns tillgängliga på Bolagets webbplats: <https://maglechemoswed.com/>.

UTTALANDE OM INSIDERINFORMATION

Vid tidpunkten för Företrädesemissionen skjuter Bolaget inte upp offentliggörande av insiderinformation i enlighet med Marknadsmissbruksförordningen.

BAKGRUND OCH MOTIV TILL FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Bakgrund och motiv

Under de senaste åren har Magle Group bedrivit en ambitiös tillväxtstrategi och expanderat sina kapaciteter inom biopolymerer, CDMO-tjänster, degraderbar emboliseringsteknologi och tidig bioteknikinnovation. Under 2024 nådde Koncernen en viktig operativ milstolpe genom förvärvet av Magle Biopolymers – en specialiserad dextranbaserad tillverkningsverksamhet. Denna expansion har stärkt Koncernens teknologiplattform, fördjupat globala partnerskap och breddat det kommersiella fotavtrycket över geografier och terapiområden.

Samtidigt har tillväxttakten och tillväxtens omfattning medfört operativ komplexitet och ökad kapitalintensitet. I början av 2026 inledde Bolaget en fas av strategisk omställning med fokus på sina mest etablerade, intäktsgenererande och skalbara plattformar – Magle Biopolymers och Magle Chemoswed. Detta innebär en minskad betoning på bioteknikprojekt i tidiga skeden och en prioritering av FoU-investeringar mot möjligheter med tydlig kommersiell beredskap och strategisk anpassning. Omställningen syftar till att skärpa den kommersiella exekveringen, förbättra marginalerna och bygga långsiktigt värde.

I mitten av februari 2026 utfärdade Magle Group en vinstvarning inför den formella årsrapporteringen, vilket återspeglade de kortsiktiga finansiella effekterna av den strategiska omställningen. Dessa åtgärder inkluderade nedskrivningar av icke-kärnverksamhetstillgångar, organisatorisk omstrukturering och portföljförenkling. Även om dessa poster huvudsakligen är av engångskaraktär och icke-kassaflödespåverkande, är de avgörande för att effektivisera verksamheten och förbättra framtida kapitaleffektivitet. Som en följd förväntas det preliminära helårsresultatet för 2025 (EBITDA) bli negativt, till stor del på grund av dessa engångsposter. Trots dessa kortsiktiga effekter är den underliggande intäktsutvecklingen stabil. Helårsintäkterna för 2025 förväntas uppgå till cirka 300 MSEK, vilket innebär tillväxt jämfört med föregående år och visar på kommersiell motståndskraft i Koncernens kärnverksamheter.

Bolaget går nu in i en ny fas med fokus på marginalförbättring, disciplinerad kapitalallokering och skalbar tillväxt inom affärsområdena Biopolymers och CDMO. För att stödja denna omställning och säkerställa finansiell flexibilitet under övergångsperioden har Styrelsen beslutat att genomföra Företrädesemissionen.

Användning av emissionslikvid

Vid full teckning i Företrädesemissionen kommer Bolaget att tillföras bruttolikvid om cirka 40 MSEK före emissionskostnader. Transaktionskostnader hänförliga till Företrädesemissionen uppgår till cirka 2,9 MSEK. Bolaget har ingått bryggglåneavtal, i syfte att säkerställa Bolagets finansieringsbehov i avvaktan på att Företrädesemissionen slutförs. Bryggglånen kommer att användas för att stödja Bolagets rörelsekapital och operativa behov och avses återbetalas genom kvittning mot aktier i Företrädesemissionen.

Nettolikviden från Företrädesemissionen, efter kvittning av bryggglånen och avdrag för emissionskostnader om cirka 2,9 MSEK, avses följaktligen fördelas i prioritetsordning enligt följande: (i) stärka balansräkningen och den finansiella flexibiliteten efter omstruktureringsåtgärder och tillgångsnedskrivningar, för att säkerställa stabilitet under övergångsfasen – cirka 50 procent, och (ii) stödja rörelsekapital och operativa effektivitetsinitiativ inom Magle Biopolymers och Magle Chemoswed, inklusive konsolidering av verksamheter – cirka 50 procent. Genom Företrädesemissionen avser Magle Group att skapa en starkare finansiell plattform för att genomföra sin fokuserade strategi, förbättra kapitaleffektiviteten och positionera Bolaget för hållbar lönsamhet och långsiktigt aktieägarvärdeskapande.

Ytterligare kapitalbehov

Enligt den principöverenskommelse som Bolaget har ingått med innehavare representerande en majoritet av Bolagets utestående seniora säkerställda obligationslån 25/28 (ISIN SE0025197403) ("**Obligationerna**") är Bolaget skyldigt att anskaffa sammanlagt minst 100 MSEK i nettolikvid senast den 30 juni 2026 för att den beviljade dispensen från det finansiella åtagandet (maintenance test) ska kvarstå, om inte annat överenskommes med obligationsinnehavarkommittén. Eftersom Företrädesemissionen, vid full

teckning, förväntas tillföra Bolaget bruttolikvid om cirka 40 MSEK före emissionskostnader, kommer Bolaget att behöva anskaffa ytterligare kapital överstigande cirka 70 MSEK senast den 30 juni 2026, med förbehåll för den slutliga nettolikviden från Företrädesemissionen.

Bolaget utvärderar olika alternativ för att anskaffa sådant ytterligare kapital, inklusive ytterligare kapitalfinansiering och potentiella avyttringar av tillgångar eller verksamheter. Det kan inte garanteras att Bolaget kommer att kunna anskaffa sådant ytterligare kapital på acceptabla villkor, eller överhuvudtaget. Om Bolaget inte lyckas anskaffa det erforderliga ytterligare kapitalet, eller om reviderade villkor inte kan överenskommas, kan Bolaget behöva söka alternativ finansiering eller vidta andra strategiska åtgärder. Om sådana åtgärder inte är tillgängliga eller är otillräckliga, finns det en risk att Bolaget i slutändan inte kan fortsätta sin verksamhet och kan tvingas till likvidation eller konkursförfarande.

Bryggglån

I syfte att säkerställa Bolagets finansieringsbehov i avvaktan på att Företrädesemissionen slutförs har Bolaget ingått efterställda låneavtal ("**Bryggglånen**") om sammanlagt cirka 16,4 MSEK med PRS1 ApS ("**PRS1**") samt styrelseledamöterna Stig Løkke Pedersen, Mats Pettersson och Sven-Christer Nilsson. Bryggglånen är efterställda i förhållande till Obligationerna och löper med en årlig ränta om 8,00 procent, vilken kapitaliseras årligen (dvs. räntan läggs till kapitalbeloppet istället för att betalas kontant). Ingen uppläggningsavgift utgår. Bryggglånen förfaller till betalning den 6 juli 2028, om de inte dessförinnan återbetalats. Bryggglånen avses återbetalas genom kvittning mot aktier i Företrädesemissionen, förutsatt att sådan kvittning sker senast den 31 maj 2026. Styrelsen bedömer att Bryggglånen är på marknadsmässiga villkor och i Bolagets och dess aktieägares intresse.

Principöverenskommelse med innehavare av Obligationerna

Bolaget har ingått ett avtal om stillestånd och rösträttsåtagande ("**Stilleståndsavtalet**") med innehavare representerande cirka 70 procent av det justerade nominella beloppet av Obligationerna. Stilleståndsavtalet har ingåtts mot bakgrund av att Bolaget förväntar sig att, per testdatumet den 31 december 2025, inte uppfylla det skuldsättningsbaserade finansiella åtagandet (maintenance test avseende netto räntebärande skuld i förhållande till EBITDA) enligt villkoren för Obligationerna ("**det Förväntade Brottet**"). Enligt Stilleståndsavtalet har berörda innehavare åtagit sig att inte framställa betalningskrav, vidta eller rösta för verkställighetsåtgärder eller påkalla förtida förfall av Obligationerna under stilleståndsperioden till följd av det Förväntade Brottet. Stilleståndsperioden löper ut vid den tidpunkt som infaller först av (i) det datum då ett skriftligt förfarande enligt villkoren för Obligationerna har godkänts med tillräckligt kворum och majoritet eller avslutats utan tillräckligt kворum eller majoritet, (ii) den 15 maj 2026 och (iii) dagen för offentliggörande av Bolagets delårsrapport för perioden som avslutas den 31 mars 2026.

Principöverenskommelsen innebär bland annat att maintenance-testet undantas i sin helhet (dvs. ingen testning) för perioden från och med den 31 december 2025 till och med den 31 december 2026, under förutsättning att Bolaget anskaffar sammanlagt minst 100 MSEK i nettolikvid (eller sådant lägre belopp som överenskommes med obligationsinnehavarkommittén), inbegripet nettolikviden från Företrädesemissionen, ytterligare kapitalanskaffning av eget kapital och/eller efterställd PIK-skuld samt likvid från avyttring av verksamheterna Biopharma och/eller Pharmaceut, senast den 30 juni 2026. Om Bolaget inte uppfyller detta krav ska maintenance-testet omedelbart återinföras. Vidare innebär principöverenskommelsen bland annat att den generella korgen för tillåten skuldsättning reduceras till 500 000 SEK, att Bolaget åtar sig att inte, och ska tillse att inget annat koncernbolag, ådrar sig eller utökar finansiell skuldsättning med bättre eller likvärdig rätt som Obligationerna (med undantag för rörelsekapitalfinansiering om högst 32,5 MSEK) fram till den 31 december 2026, samt att Bolaget ska erlagga en samtyckesavgift om 3,00 procent av det nominella beloppet av Obligationerna (dvs. 9,3 MSEK), vilken ska kvittas mot nya aktier i Bolaget till samma pris som i Företrädesemissionen. Stilleståndsavtalet och genomförandet av de ändringar och dispenser som avses däri är villkorade av att Bolaget erhåller minst 30 MSEK i nettolikvid från Företrädesemissionen (efter avdrag för samtliga avgifter, kostnader och utgifter hänförliga till kapitalanskaffningen) senast den sista dagen av stilleståndsperioden.

Ändrade låneavtal med PRS1 och MB Holding

Bolaget har ingått ändrade och omformulerade låneavtal med PRS1 och MB Holding Køge ApS ("**MB Holding**") (tillsammans "**Långivarna**") avseende befintlig skuld som, enligt de ändrade låneavtalen, har efterställts i förhållande till Obligationerna ("**den Efterställda Skulden**"). Det utestående kapitalbeloppet under låneavtalet med PRS1 uppgår till 15 637 238,49 DKK och det utestående kapitalbeloppet under låneavtalet med MB Holding uppgår till 5 000 000 DKK. Den Efterställda Skulden löper med en årlig ränta om 10,00 procent, varvid upplupen ränta kapitaliseras årligen den 31 december. Långivarna har inte rätt att kräva eller erhålla kontant räntebetalning under avtalens löptid. Om Bolaget genomför en eller flera aktieemissioner om sammanlagt mer än 10 MSEK den 15 maj 2026 eller senare, har vardera Långivaren och Bolaget rätt att kräva konvertering av hela eller delar av det relevanta lånet (inklusive upplupen ränta) till aktier i Bolaget till det pris och de villkor som generellt tillämpas i samband med sådan aktieemission, förutsatt att konverteringen genomförs senast den 30 juni 2026. PRS1, som aktieägare med mer än 20 procent av aktierna i Bolaget, anses vara en närstående part till Bolaget. MB Holding, som ägare av cirka 50 procent av PRS1, anses likaså vara en närstående part till Bolaget. De ändrade låneavtalen utgör därför närståendetransaktioner och räntebetalningarna under avtalen godkändes på extra bolagsstämma den 10 april 2026.

RISKFAKTORER

En investering i Bolagets värdepapper är förenad med risker och en investerare eller en potentiell investerare i Bolagets värdepapper bör noggrant överväga dessa risker. Var och en av följande risker kan ha en väsentligt negativ påverkan på Bolaget, dess verksamhet och framtidsutsikter. I enlighet med Bilaga IX till Prospektförordningen är de riskfaktorer som anges nedan begränsade till sådana risker som Bolaget bedömer är specifika för Bolaget. De riskfaktorer som anges nedan är inte rangordnade eller presenterade i någon särskild ordning av betydelse. Beskrivningen av nedanstående riskfaktorer baseras på information som är tillgänglig och uppskattningar som har gjorts per dagen för Informationsdokumentets offentliggörande.

Risker relaterade till Magle Groups verksamhet

Risker relaterade till beroende av nyckelpersoner

Magle Groups verksamhet är beroende av förmågan att rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. Koncernens kompetens kring sin teknologiplattform samt inom kontraktstillverkning och utveckling i läkemedelsindustrin tar lång tid att bygga upp. På samma sätt finns individer i andra funktioner inom Koncernen som har byggt upp starka relationer med kunder och industriella partners som i kombination med kunskap om Koncernen och dess lösningar gör dem svåra att ersätta på kort sikt utan negativa efterverkningar. Att förlora denna typ av kompetens kan försena affärer och samarbeten, samt försena och försvåra nyutveckling och produktunderhåll, vilket i förlängningen kan påverka produktutvecklingen och försäljningen negativt.

Myndighetsbeslut samt komplexa och föränderliga regelkrav

Läkemedels- och medicinteknisk industri omfattas av omfattande regler och myndighetskrav. För att Koncernen ska kunna bedriva sin verksamhet krävs relevanta tillstånd från regulatoriska myndigheter. Koncernen innehar exempelvis tillstånd för att producera läkemedelssubstanser, finkemikalier och därmed jämförliga produkter, under vissa förutsättningar och med beaktande av vissa villkor. För att bredda sitt erbjudande till nya såväl som nuvarande kunder, eller för att förlänga ett eventuellt tidsbegränsat tillstånd som håller på att gå ut, kan Koncernen komma att ansöka om ytterligare tillstånd. Det finns risk för att existerande tillstånd återkallas, och att nya tillstånd inte erhålls eller att tillstånden inte har den omfattning som Koncernen förväntar sig. Tillståndsprocessen kan också komma att bli tids- och kostnadskrävande, vilket kan försena en lansering av produkter baserade på Koncernens teknologi till marknaden. När det gäller tillståndsprocessen finns det dessutom en risk att det sker förändringar i lagstiftning eller andra regelverk på de marknader där Koncernen bedriver verksamhet. Exempelvis har en av Koncernens största kemiska produkter, Warfarin, upptagits i Kemikalieinspektionens prioriteringsguide (PRIO) på grund av dess hälso- och miljöfarliga egenskaper. Enligt det av Riksdagen beslutade miljö kvalitetsmålet "Giftfri miljö" ska användningen av särskilt farliga ämnen så långt det är möjligt upphöra. Detta, i kombination med Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1907/2006 ("Reach"), innebär det att det finns en risk att särskilt farliga ämnen likt Warfarin successivt kommer att bli föremål för tillståndsprövning.

Know-how och företagshemligheter

Koncernen är beroende av know-how och företagshemligheter, som inte skyddas av registrering på samma sätt som annan immateriell egendom. För att skydda sitt kunnande använder Koncernen till exempel sekretessavtal. Det finns dock en risk att Koncernens konkurrenter eller affärspartners kan få del av och dra nytta av de företagshemligheter och know-how som utvecklats av Koncernen till följd av obehörig eller oavsiktlig spridning av information.

Risker relaterade till patientrekrytering och donatorer

Koncernen har nyligen påbörjat kliniska studier för sin SmartPAN® ViP studie. För genomförandet av dessa kliniska studier är Koncernen, och dess eventuella samarbetspartners, beroende av att kunna rekrytera patienter som är villiga att delta i Koncernens kliniska studier. Omfattningen av patientrekryteringen och antalet tillgängliga patienter har betydande inverkan på tidsplanen för de kliniska studierna. För det fall patientrekryteringen till Koncernens kliniska studier inte kan ske i den omfattning som krävs eller om patientrekryteringen blir mer tidskrävande än vad Koncernen planerat kan detta leda till förseningar av Koncernens kliniska studier. Sådana förseningar av Koncernens studier kan i sin tur leda till att Bolagets utvecklingsarbete blir mer kostsamt än planerat samt att förväntade försäljningsintäkter försenas och skjuts på framtiden, vilket skulle kunna ha en negativ inverkan på Koncernens verksamhet och framtidsutsikter.

Koncernen är vidare beroende av samarbeten med fostervattendonatorer. Det finns en risk att Koncernen i framtiden inte lyckas ingå avtal med donatorer i den utsträckning som behövs, exempelvis till följd av tveksamhet eller ovilja till eller förändrade regulatoriska krav för donation av fostervatten, vilket skulle kunna ha en väsentligt negativ effekt på Koncernens möjligheter att fortsätta bedriva sin verksamhet på planerat sätt.

Aktieägare med betydande inflytande

Per dagen för detta Informationsdokument innehar Bolagets största aktieägare Hans Henrik Lidgard och PRS1 aktier motsvarande cirka 41,2 respektive 37 procent av aktierna och rösterna i Magle Group. Hans Henrik Lidgard och PRS1 har därmed en betydande kontroll över utgången i de ärenden som hänskjuts till Bolagets aktieägare för avgörande, inklusive val av styrelseledamöter, eventuella fusioner, konsolideringar eller försäljningar av samtliga, eller betydande delar, av Bolagets tillgångar.

Majoritetsägares intressen kan avvika väsentligt från, eller konkurrera, med Bolagets intressen eller andra aktieägares intressen, och kan därmed komma att utöva sitt inflytande över Koncernen på ett sätt som inte ligger i övriga aktieägares intresse. Exempelvis kan det föreligga en konflikt mellan nuvarande majoritetsaktieägares intressen å ena sidan och Bolagets eller dess övriga aktieägares intressen å andra sidan när det gäller vinstutdelningsbeslut. De regler till skydd för minoritetsaktieägare som finns i aktiebolagslagen utgör dock ett skydd mot en majoritetsägares eventuella missbruk av kontroll över ett bolag.

Skydd av patent och andra immateriella rättigheter samt relaterade tvister

Magle Group har en aktiv strategi för immateriella rättigheter varigenom Bolaget strävar efter att skydda sina plattformsteknologier och produkter på viktiga marknader. Det finns en risk att befintliga och framtida patent och andra immateriella rättigheter som innehas av Koncernen inte ger fullt skydd mot intrång och konkurrens. Patentläget för läkemedels- och medicinteknikföretag är i allmänhet osäkert och omfattar komplexa tekniska, medicinska och patenträttsliga bedömningar. Branschen kännetecknas också av snabba tekniska framsteg och hög innovation. Det finns därför alltid en risk att nya teknologier och produkter utvecklas av andra aktörer som kringgår eller ersätter Koncernens immateriella tillgångar/rättigheter, eller som medför att Koncernen inte kan erhålla nödvändigt patentskydd.

Patent är till sin natur begränsade i tid. Patent från andra företag kan begränsa möjligheterna för Magle Group eller dess samarbetspartners och licensinnehavare att fritt använda en viss produkt eller produktionsmetod. Exempelvis har Medafor Inc. under det licensavtal som existerar med Bolaget, beviljats vissa rättigheter till Magle Groups patent i förhållande till de produkter som ingår i avtalet, vilket innebär att även Magle Groups avtalsrelationer, i olika utsträckning, är beroende av de immateriella rättigheter som Koncernen innehar.

Eftersom patentansökningar är konfidentiella tills de publiceras finns det en risk att Koncernens patentansökningar inte prioriteras i förhållande till tidigare okända patentansökningar och patent. Dessutom är det inte säkert att Koncernens patentansökningar kommer att leda till att patent beviljas eller att något beviljat patentskydd har den räckvidd som angivits i den ursprungliga ansökan. Det finns en risk att beviljade patent förklaras ogiltiga, till exempel till följd av en tvist med en tredje part. Vidare finns det en risk att de åtgärder som Koncernen vidtagit för att skydda sina patent, varumärken och andra immateriella rättigheter inte räcker till, och att konkurrenter och andra, avsiktligt eller oavsiktligt, kan inkräkta på Koncernens patent eller andra immateriella rättigheter.

Den rättsliga regleringen av immateriella rättigheter varierar mycket mellan länder och Magle Groups rättigheter kan således vara mer sårbara i vissa länder än i andra. Om Magle Group tvingas försvara sina patent och andra immateriella rättigheter kan detta medföra betydande kostnader och förseningar för produktutvecklingen. Vidare kan det inte uteslutas att Koncernen oavsiktligt gör intrång i annans immateriella rättigheter och därigenom bli föremål för en tvist. Intrångstvister kan, i likhet med andra tvister, vara kostsamma, tidskrävande och störa verksamheten. Det finns därför en risk att Koncernen behöver allokera avsevärda belopp för hanteringen av en eventuell tvist, vilket kan leda till ett ökat kapitalbehov.

Om Koncernen tvingas försvara sina patent, varumärken och andra immateriella rättigheter kan detta medföra betydande kostnader och förseningar i produktutveckling. Det finns också en risk att konkurrenter och andra, självständigt kan utveckla liknande tillvägagångssätt som kringgår Koncernens patent, vilket kan påverka Magle Groups verksamhet, finansiella ställning och resultat negativt. Vidare kan Koncernen behöva upphöra med delar av sin verksamhet, tillfälligt eller permanent, om det visar sig att Koncernen inkräktat på tredje parts immateriella rättigheter, och därför ha en negativ inverkan för Koncernen.

Kundberoende, oskyddade royaltybetalningar för teknik och ägarförändringar

Magle Groups avtal med kunder är utformade på olika sätt och har varierande avtalstider, med eller utan exklusivitetsåtaganden. Om någon av Koncernens nyckelkunder, som inte omfattas av exklusivitet, skulle byta leverantör skulle detta kunna ha en negativ inverkan på Koncernens verksamhet. Särskilt eftersom en betydande del av Koncernens intäkter kommer från samarbetspartners och licenstagare. Dessa intäkter kan bestå av till exempel milstolpsbetalningar eller försäljningsbaserad royalty. Skulle en samarbetspartner eller en licenstagare besluta att lägga ned utvecklingen av en produkt eller avsluta försäljningen av en produkt, ett beslut som ligger utanför Koncernens kontroll, skulle Magle Groups intäkter och finansiella ställning påverkas väsentligt negativt.

En del av Koncernens avtalsrelationer är vidare inte formaliserade i skriftliga avtal, utan Bolaget förlitar sig i vissa fall på köpordrar och sedvänja mellan parterna. Innehållet i sådana avtal kan därför vara svårare att kartlägga om parterna skulle ha olika uppfattningar härom, vilket i värsta fall kan leda till försämrade relationer och kostsamma tvister.

Vidare innehåller vissa av Koncernens avtal så kallade "change of control"-klausuler som ger motparten rätt att, med beaktande av olika lång uppsägningstid, säga upp relevant avtal för det fall en ägarförändring sker i Magle Group. För det fall en relevant ägarförändring inträffar i Magle Group, finns det en eller flera av Koncernens avtalsparter väljer att säga upp avtalen. Detta skulle kunna ha en negativ effekt på Koncernens verksamhet, finansiella ställning och resultat. Detsamma gäller om någon av Koncernens nyckelkunder skulle byta leverantör. Exempelvis om Koncernens viktigaste licensavtal med Medafor Inc. skulle upphöra, skulle detta ha en väsentligt negativ inverkan på Koncernens resultat och finansiella ställning, eftersom dess intäkter skulle minska.

Läkemedelsutveckling och projekt i tidigare utvecklingskedan

Koncernen har tillsammans med samarbetspartners ett antal projekt som befinner sig i klinisk utvecklingsfas och ett antal i preklinisk utvecklingsfas. Dessa projekt kräver fortsatt forskning och utveckling och är därmed föremål för sedvanliga risker kopplade till läkemedelsutveckling, såsom att produktutvecklingen kan komma att försenas och att kostnaderna kan komma att bli högre än förväntat. Negativa och/eller otillräckliga resultat ökar risken för att Koncernen inte erhåller nödvändiga myndighetsgodkännande och, om produktgodkännande erhålls, kan negativa och/eller otillräckliga resultat göra det svårare för Koncernen att sälja produkter till marknaden eller att ingå olika typer av partnerskap om försäljning. Risknivån vid utveckling av läkemedel är generellt hög och ett bakslag i ett enskilt projekt kan ha en negativ effekt på Koncernens framtida försäljning och immateriella anläggningstillgångar.

Biverkningar

Det finns en risk att de patienter som deltar i Koncernens planerade kliniska studier kan komma att drabbas av biverkningar. Potentiella biverkningar kan försena eller stoppa Koncernens utvecklingsarbete samt begränsa eller förhindra den kommersiella användningen av dess produktkandidater och därmed leda till ökade kostnader samt påverka Koncernens intjäningsförmåga, omsättning, resultat och finansiella ställning väsentligt negativt.

Vidare finns en risk att Bolaget kan komma att bli stämt av patienter som drabbats av biverkningar, dels av försökspersoner och patienter inom ramen för Bolagets kliniska studier, dels från andra personer som i framtiden kan komma att använda Bolagets läkemedel, varvid Bolaget kan komma att bli skadeståndsskyldigt. Eventuella anspråk mot Bolaget kan även ha en negativ inverkan på Bolagets anseende och affärsrelationer. Bolagets försäkringsskydd kan visa sig vara otillräckligt för att täcka eventuella kostnader som kan uppstå till följd av biverkningar eller andra produktansvarskrav, exempelvis om ett krav ligger utanför försäkringsskyddet eller om skadeståndskravet överstiger försäkringsbeloppet. Därtill täcker denna typ av försäkringar normalt inte renommeskador som kan uppkomma oavsett utgången av ett eventuellt ansvarskrav. Det finns därför en risk att Bolagets försäkringsskydd inte till fullo kan täcka eventuella framtida rättsliga krav som riktas mot Bolaget, vilket kan medföra betydande kostnader och ha en negativ inverkan på Bolaget och dess verksamhet, såväl anseendemässigt som finansiellt. Risknivån vid utveckling av läkemedel är generellt hög och ett bakslag i ett enskilt projekt kan ha en negativ effekt på Koncernens framtida försäljning och immateriella anläggningstillgångar.

Produktansvar

Koncernen utvecklar och tillverkar läkemedel och medicintekniska produkter. För det fall Koncernens produkter leder till skada på person eller egendom, finns det en risk för att skadeståndsanspråk kan riktas mot Koncernen. Utveckling och tillverkning av produkter kan således medföra kostnader relaterade till produktansvar och övriga ansvarsrisker för Koncernen. Vidare finns det en risk att Koncernens försäkringsskydd inte till fullo kan täcka eventuella framtida rättsliga krav i samband med ett eventuellt anspråk, eller att Koncernen inte kan erhålla eller bibehålla sådant försäkringsskydd på för Koncernen acceptabla villkor, vilket kan medföra kostnader och ha en negativ inverkan på Koncernens resultat och finansiella ställning. Vidare kan en misslyckad kvalitetskontroll leda till myndigheters ingripande och påföljande konsekvenser. Om driftsstopp, förorening eller störningar i produktionsprocessen skulle uppstå, kan konsekvenserna inkludera förseningar, produktionsbrist, oförutsedda kostnader, ersättningsanspråk och skadade kundrelationer. Något som i sin tur kan leda till att Koncernen måste kompensera sina kunder för saknade eller felaktiga leveranser, tidsförluster, kostnader relaterade till utredningar och förlorade intäkter. Om en sådan situation uppstår kan det leda till negativ publicitet och/eller ett skadat kundförtroende, vilket kan ha en negativ inverkan på företagets verksamhet, resultat och finansiella ställning.

Om Koncernen inte kan hantera eventuella problem som kan uppkomma till följd av produktansvar på rätt sätt och vid rätt tidpunkt, kan detta leda till negativ publicitet och skadat kundförtroende samt förlust av kunder till konkurrenter, vilket kan ha en betydande negativ inverkan på Koncernens resultat.

Finansiella risker

Bristande efterlevnad av finansiella åtaganden under Obligationerna

Bolaget förväntar sig att, per testdatumet den 31 december 2025, inte uppfylla det skuldsättningsbaserade finansiella åtagandet (maintenance test avseende netto räntebärande skuld i förhållande till EBITDA) enligt villkoren för Obligationerna. Bolaget har ingått en principöverenskommelse med innehavare representerande cirka 70 procent av det justerade nominella beloppet av Obligationerna, enligt vilken maintenance-testet undantas för perioden från och med den 31 december 2025 till och med den 31 december 2026, villkorat av att Bolaget anskaffar sammanlagt minst 100 MSEK i nettolikvid senast den 30 juni 2026. Eftersom Företrädesemissionen, vid full teckning, förväntas tillföra Bolaget bruttolikvid om cirka 40 MSEK före emissionskostnader, kommer Bolaget att behöva anskaffa ytterligare kapital överstigande cirka 70 MSEK senast den 30 juni 2026. Bolaget utvärderar olika alternativ för att anskaffa sådant ytterligare kapital, inklusive ytterligare kapitalfinansiering och potentiella avyttringar av tillgångar eller verksamheter. Det kan inte garanteras att Bolaget kommer att kunna anskaffa sådant ytterligare kapital på acceptabla villkor, eller överhuvudtaget. Om Bolaget inte lyckas anskaffa det erforderliga ytterligare kapitalet, kan Bolaget behöva söka alternativ finansiering eller vidta andra strategiska åtgärder. Om sådana åtgärder inte är tillgängliga eller är otillräckliga, finns det en risk att Bolaget i slutändan inte kan fortsätta sin verksamhet och kan tvingas till likvidation eller konkursförfarande.

Bristande efterlevnad av de finansiella åtagandena under Obligationerna, i kombination med oförmåga att anskaffa erforderligt ytterligare kapital, kan ha en väsentligt negativ inverkan på Bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat, och kan i värsta fall leda till att Bolaget tvingas till likvidation eller konkurs.

Risker förenade med framtida kapitalbehov

Bolaget har historiskt varit beroende av extern finansiering för utveckling av Bolagets produkter och projekt. Tillgången till ytterligare finansiering påverkas av ett flertal faktorer såsom marknadsvillkor, den generella tillgången på krediter samt Magle Groups kreditvärdighet och kreditkapacitet. Även störningar och osäkerhet på kredit- och kapitalmarknaderna kan begränsa tillgången till ytterligare kapital. Det finns även en risk att Bolaget framgent inte kommer att ha tillräckliga intäkter eller positiva kassaflöden för att upprätthålla verksamheten. Om Bolaget inte får tillgång till finansiering på för Magle Group acceptabla villkor skulle effekterna på Bolagets verksamhet och framtidsutsikter vara höga eftersom Bolaget i sådana fall skulle behöva bedriva verksamheten i en lägre takt än beräknat till dess att ytterligare kapital kan anskaffas. Det finns vidare en risk att utebliven finansiering eller misslyckade åtgärder resulterar i nedläggning av viss verksamhet eller att Bolaget försätts i rekonstruktion, eller i likvidation.

Ränterisk

Koncernens ränterisk uppstår genom lång- och kortfristig upplåning. Skulder till kreditinstitut utgör banklån som utgår med rörlig ränta och utsätter Koncernen för ränterisk avseende kassaflöde vilken delvis neutraliseras av kassamedel med rörlig ränta. Banklån och checkräkningskredit i SEK löper med ränta enligt STIBOR 90 +1,75 procent samt övriga valutor löper med en ränta enligt Danske BOR+1,75 procent. Banklån i DKK löper med en ränta på CIBOR6+3,85 procent. Om räntorna på upplåning i svenska kronor per den 31 december 2025 varit 1 procentenhet högre/lägre med alla andra variabler konstanta, hade den beräknade vinsten efter skatt för räkenskapsåret varit 3 136 TSEK lägre/högre (2024: 1 047 TSEK lägre/högre), huvudsakligen som en effekt av högre/lägre räntekostnader för upplåning med rörlig ränta.

Risker relaterade till Bolagets värdepapper och Företrädesemissionen

Aktiekursen kan vara volatil och det finns en risk att det vid var tid inte finns en aktiv och likvid marknad för handel i Bolagets aktier

En investerare bör notera att en investering i Magle Group är förknippad med risker. Marknadskursen på Magle Groups aktier på Nasdaq First North Growth Market kan påverkas negativt av en rad faktorer, exempelvis ökad marknadsvolatilitet, avyttringar av större aktieägare eller en förväntan om att sådan avyttring kommer att ske, kvartalsvisa variationer i rörelseresultat, ogynnsam affärsutveckling, förändringar i finansiella uppskattningar och investeringsrekommendationer eller kreditbetyg från värdepappersanalytiker, väsentliga avtal, förvärv eller strategiska relationer, publicitet avseende Koncernen, oförutsedda skulder, förändringar i den regulatoriska miljö där den verkar eller allmänna marknadsförhållanden. Det finns inte någon garanti avseende framtida kursutveckling för Bolagets aktier, varför värdet på investeringen kan öka såväl som minska. Under 1 januari 2025 till och med 31 december 2025 har priset för Magle Groups aktie fluktuerat från som högst 38 SEK till som lägst 14,6 SEK. Aktienkursen kan följaktligen vara volatil. Den volatila aktiekursen kan utgöra en risk för individuella investerare som behöver avyttra aktier med kort varsel och som därför kan tvingas avyttra sina aktier till ett pris som innebär en förlust för investeraren.

Aktiekursens utveckling är beroende av en rad faktorer, varav en del är bolagsspecifika och andra är hänförliga till trender på aktiemarknaden som helhet. Eftersom det är omöjligt för ett individuellt bolag att kontrollera samtliga faktorer som kan påverka Bolagets aktiekurs bör alla investeringsbeslut föregås av noggranna överväganden.

Framtida emissioner av aktier eller andra värdepapper i Bolaget kan innebära utspädning av aktieägarnas innehav och kan väsentligt påverka priset på aktierna

Bolaget kan i framtiden komma att emittera ytterligare aktier eller andra värdepapper för att genomföra förvärv eller andra investeringar, eller för något annat ändamål. En sådan emission av värdepapper skulle kunna minska aktieägarnas proportionella ägande- och röstintressen samt vinsten per aktie och substansvärdet per aktie i Bolaget, och varje emission av värdepapper från Bolaget skulle kunna ha en negativ inverkan på marknadspriset på aktierna.

Investerare med en annan referensvaluta än svenska kronor kommer att vara föremål för vissa valutarisker om de investerar i aktierna

Bolagets aktier är noterade i svenska kronor och all utdelning hänförlig till aktierna kommer att betalas ut i svenska kronor. Investerare som har en annan referensvaluta än svenska kronor kan komma att påverkas negativt av en nedgång av värdet på svenska kronor i förhållande till respektive investerarens referensvaluta. Dessutom kan sådana investerare drabbas av extra transaktionskostnader för att växla svenska kronor till annan valuta. Detta innebär att aktieägare med hemvist utanför Sverige kan få en negativ effekt på värdet av innehav och eventuella vinstutdelningar när dessa omvandlas till andra valutor om den svenska kronan minskar i värde i förhållande till den aktuella valutan.

Risker förknippade med Företrädesemissionen

Det finns en risk att handeln i teckningsrätter kommer att vara begränsad. En begränsad handel i teckningsrätter kan medföra problem för enskilda innehavare att avyttra sina teckningsrätter och därigenom innebära att innehavaren inte kan ekonomiskt kompensera sig för den utspädning som Företrädesemissionen innebär.

Aktieägare i vissa andra länder, såsom USA, Australien, Belarus, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Singapore, Sydafrika, Sydkorea, kan vara föremål för inskränkningar som förhindrar dem från att delta i Företrädesemissionen, eller så kan deras deltagande på annat sätt vara försvårat eller begränsat. Innehavare som har rätt att teckna aktier men som inte deltar i Företrädesemissionen före utgången av teckningsperioden kommer gå miste om rätten att teckna aktier. Ingen kompensation kommer utgå till aktieägare vars teckningsrätter förfaller.

Aktieägare i jurisdiktioner utanför Sverige som är förhindrade att företrädesvis teckna nya aktier i aktuell Företrädesemission och aktieägare som går miste om rätten att teckna aktier riskerar att deras innehav av aktier och röster i Bolaget kommer bli utspädda, vilket kan leda till att deras innehav minskar i värde.

Ej säkerställda tecknings- och garantiåtaganden

Magle Group har erhållit teckningsåtaganden från befintliga aktieägare och styrelseledamöter, inklusive Hans Henrik Lidgard (genom juridisk person), PRS1, Stig Løkke Pedersen och Mats Pettersson, om sammanlagt cirka 24,8 MSEK, motsvarande cirka 62 procent av Företrädesemissionen. Vidare har vissa styrelseledamöter ingått teckningsåtaganden att teckna aktier utöver sin pro rata-andel, uppgående till cirka 4 MSEK, motsvarande cirka 10 procent av Företrädesemissionen. Därutöver har Bolaget ingått ett garantiåtagande med Bolagets näst största aktieägare PRS1 om cirka 5,2 MSEK, motsvarande cirka 13 procent av

Företrädesemissionen. Företrädesemissionen täcks således av teckningsåtaganden och garantiåtagande upp till cirka 34,0 MSEK, motsvarande cirka 85 procent av Företrädesemissionen. Ingen ersättning utgår för garantiåtagandet.

Tecknings- och garantiåtaganden är inte säkerställda genom bankgaranti, spärrmedel, pantsättning eller dylikt, varför det finns en risk för att åtagandena, helt eller delvis, inte kommer att infrias. Uppfylls inte ovannämnda åtaganden skulle det få en väsentlig negativ effekt på Magle Groups möjligheter att med framgång genomföra Företrädesemissionen.

AKTIERNAS KÄNNETECKEN

Per dagen för offentliggörandet av Informationsdokumentet ska, enligt Bolagets bolagsordning, Bolagets aktiekapital uppgå till lägst 500 000 kronor och högst 2 000 000 kronor och antalet aktier i Bolaget ska uppgå till lägst 10 000 000 och högst 40 000 000. Samtliga aktier i Bolaget berättigar till en (1) röst vardera och har lika rätt till vinstmedel, annan värdeöverföring och utskiftning vid likvidation. Aktieägare är berättigade att rösta för sitt fulla antal aktier.

Per dagen för offentliggörandet av Informationsdokumentet uppgår Bolagets aktiekapital till 1 032 468,85 kronor. Antalet utgivna aktier uppgår till totalt 20 649 377. Vid full teckning i Företrädesemissionen kommer aktiekapitalet öka med 442 486,65 kronor och antalet aktier med 8 849 733. Efter registrering av Företrädesemissionen kommer aktiekapitalet uppgå till 1 474 955,50 kronor och antalet aktier till 29 499 110. ISIN-koden för Bolagets aktier är SE0014401014. Bolagets aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market och handlas under kortnamnet "MAGLE".

UTSPÄDNING OCH AKTIEINNEHAV EFTER EMISSIONEN

För det fall Företrädesemissionen fulltecknas kommer det totala antalet aktier i Bolaget att öka med 8 849 733 aktier. För aktieägare som inte kan delta i eller som avstår från att delta i Företrädesemissionen, uppstår en utspädning om högst cirka 30 procent baserat på det totala antalet utestående aktier efter genomförd och fulltecknad Företrädesemission.

VILLKOR OCH ANVISNINGAR FÖR FÖRETRÄDESEMISSIONEN

Företrädesrätt till teckning och teckningsrätter

Den som på avstämningsdagen den 14 april 2026 var införd som aktieägare enligt den av Euroclear Sweden AB ("Euroclear Sweden") för Magle Groups räkning förda aktieboken äger företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till sina befintliga aktieinnehav i Bolaget på avstämningsdagen. Innehav av en (1) aktie per avstämningsdagen berättigar innehavaren till en (1) teckningsrätt, varvid sju (7) teckningsrätter berättigar till teckning av tre (3) aktier.

Teckningskurs

Teckningskursen är 4,50 SEK per ny aktie. Courtage utgår ej.

Avstämningsdag och teckningsperiod

Avstämningsdag för fastställande av vilka som äger rätt att erhålla teckningsrätter i Företrädesemissionen är den 14 april 2026. Sista dag för handel i Bolagets aktie inklusive rätt att erhålla teckningsrätter i Företrädesemissionen var den 10 april 2026. Första dag för handel i Bolagets aktie exklusive rätt att erhålla teckningsrätter i Företrädesemissionen var den 13 april 2026. Teckning av nya aktier med stöd av teckningsrätter ska ske genom samtidig kontant betalning under tiden från och med den 15 april till och med den 29 april 2026. Under denna period kan också anmälan om teckning av aktier göras utan stöd av teckningsrätter. Styrelsen förbehåller sig rätten att förlänga teckningsperioden vilket, om det blir aktuellt, kommer att offentliggöras av Bolaget via pressmeddelande senast den sista dagen av teckningsperioden, dvs. den 29 april 2026. Pressmeddelandet kommer att finnas tillgängligt på Magle Groups hemsida, <https://maglechemoswed.com/>.

Handel med teckningsrätter

Handel med teckningsrätter äger rum på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 15 april 2026 till och med den 24 april 2026 under beteckningen MAGLE TR. ISIN-kod för teckningsrätterna är SE0028475681. Aktieägare ska vända sig direkt till sin bank eller annan förvaltare med erforderliga tillstånd för att genomföra köp och försäljning av teckningsrätter. Teckningsrätter vilka förvärvas under ovan nämnda handelsperiod ger, under teckningsperioden, samma rätt att teckna nya aktier som de teckningsrätter aktieägare erhåller baserat på sina innehav i Bolaget på avstämningsdagen.

Ej utnyttjade teckningsrätter

Teckningsrätter som inte har sålts senast den 24 april 2026 eller utnyttjats för teckning av aktier senast den 29 april 2026 kommer att avregistreras från samtliga VP-konton utan ersättning. Ingen särskild avisering sker vid avregistrering av teckningsrätter.

Teckning med stöd av företrädesrätt

Direktregistrerade aktieägare

De aktieägare eller företrädare för aktieägare som på avstämningsdagen den 14 april 2026 var registrerade hos Euroclear Sweden, erhåller förtryckt emissionsredovisning med vidhängande inbetalningsavi. Teckning genom betalning ska göras antingen med den förtryckta inbetalningsavin som bifogas emissionsredovisningen, eller genom teckning på Nordic Issuing AB:s ("Nordic Issuing") plattform. I det fall samtliga på avstämningsdagen erhållna teckningsrätter utnyttjas för teckning av aktier ska den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear Sweden användas som underlag för anmälan om teckning genom betalning. Observera att det kan ta upp till tre bankdagar för betalningen att nå mottagarkontot. Inga tillägg eller ändringar får göras i den på inbetalningsavin

förtryckta texten. I det fall ett annat antal teckningsrätter utnyttjas än vad som framgår av den förtryckta inbetalningsavin från Euroclear Sweden ska teckning med stöd av teckningsrätter göras på Nordic Issuings plattform <https://minasidor.nordic-issuing.se/> och användas som underlag för teckning genom kontant betalning. Ofullständig eller felaktigt ifylld särskild anmälan kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande.

Förvaltarregistrerade aktieägare

Aktieägare vars innehav av aktier i Bolaget är förvaltarregistrerade hos bank eller annan förvaltare erhåller ingen emissionsredovisning. Teckning och betalning ska ske i enlighet med anvisningar från respektive förvaltare.

Teckning utan stöd av företrädesrätt

Anmälan om att teckna aktier utan företrädesrätt ska göras på Nordic Issuings plattform <https://minasidor.nordic-issuing.se/>. Observera att de aktieägare som har sitt innehav förvaltarregistrerat ska anmäla teckning utan företrädesrätt till sin förvaltare enligt dennes rutiner. För att kunna åberopa subsidiär företrädesrätt krävs det att teckningen utförs via förvaltaren då det annars inte finns någon möjlighet att identifiera en viss tecknare som tecknat aktier såväl med som utan stöd av teckningsrätter. Det är endast tillåtet att sända in en (1) anmälan för teckning utan stöd av teckningsrätter. För det fall fler än en anmälan insändes kommer enbart den sist inkomna att beaktas. Ofullständig eller felaktigt ifylld anmälan kan komma att lämnas utan avseende. Anmälan är bindande.

Teckning från konton som omfattas av specifika regler

Observera att den som har en depå med specifika regler för värdepapperstransaktioner, exempelvis investeringssparkonto (ISK) eller kapitalförsäkringskonto (KF), måste kontrollera med den bank eller förvaltare som för kontot, om förvärv av värdepapper inom ramen för Företrädesemissionen är möjligt. Anmälan ska i så fall göras i samförstånd med den bank/förvaltare som för kontot.

Teckning över 15 000 EUR

I det fall att teckning uppgår till eller överstiger 15 000 EUR ska penningtvättsformulär ifyllas och insändas till Nordic Issuing enligt lag (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism. Observera att Nordic Issuing inte kan leverera värdepapper, trots att betalning inkommit, förrän penningtvättskontrollen är Nordic Issuing tillhanda och genomförd.

Krav på NID-nummer för fysiska personer

Nationellt ID (NID-nummer) eller National Client Identifier (NCI-nummer) är en global identifieringskod för privatpersoner. Enligt direktiv 2014/65/EU ("MiFID II") har alla fysiska personer från och med den 3 januari 2018 ett NID-nummer och detta nummer behöver anges för att kunna göra en värdepapperstransaktion. Om sådant nummer inte anges kan Nordic Issuing vara förhindrad att utföra transaktionen åt den fysiska personen i fråga. Om du enbart har svenskt medborgarskap består ditt NID-nummer av beteckningen "SE" följt av ditt personnummer. Har du flera medborgarskap eller något annat än svenskt medborgarskap kan ditt NID-nummer vara någon annan typ av nummer. För mer information om hur NID-nummer erhålls, kontakta din bank. Tänk på att ta reda på ditt NID-nummer i god tid då numret behöver anges på anmälningssedeln.

Krav på LEI-kod för juridiska personer

Legal Entity Identifier (LEI) är en global identifieringskod för juridiska personer. Enligt MiFID II behöver juridiska personer från och med den 3 januari 2018 ha en LEI-kod för att kunna genomföra en värdepapperstransaktion. Om sådan kod inte finns får Nordic Issuing inte utföra transaktionen åt den juridiska personen i fråga.

Tilldelningsprinciper vid teckning utan stöd av företrädesrätt

Om inte samtliga aktier tecknas med stöd av teckningsrätter avses tilldelning av resterande aktier inom ramen för Företrädesemissionens högsta belopp ske: I första hand ska aktier tilldelas dem som även tecknat aktier med stöd av teckningsrätter, oavsett om de var registrerade som aktieägare på Avstämningsdagen eller inte, pro rata i förhållande till hur många teckningsrätter som varje tecknare utnyttjat för teckning av aktier, och i den mån detta inte kan ske, genom lottning. I andra hand ska, om samtliga aktier inte tilldelas enligt ovan, tilldelning ske till dem som anmält intresse av att teckna aktier utan företrädesrätt och, vid överteckning, i förhållande till det antal aktier som anges i respektive teckningsanmälan, och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning. I tredje och sista hand ska tilldelning av aktier, som tecknats utan stöd av teckningsrätter, ske till dem som ingått garantiåtaganden i egenskap av emissionsgaranter. För det fall tilldelning till dessa inte kan ske fullt ut ska tilldelning ske i förhållande till det belopp som var och en garanterat för teckning och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.

Besked om tilldelning vid teckning utan företrädesrätt

Besked om eventuell tilldelning av aktier tecknade utan företrädesrätt lämnas genom översändande av tilldelningsbesked i form av en avräkningsnota via e-post. Likvid ska erläggas senast tre (3) bankdagar efter utfärdandet av avräkningsnotan. Något meddelande lämnas inte till den som inte erhållit tilldelning. Erläggs inte likvid i rätt tid kan aktierna komma att överlåtas till annan. Skulle försäljningspriset vid sådan överlåtelse komma att understiga priset i Företrädesemissionen, kan den som ursprungligen erhållit tilldelning av dessa aktier komma att få svara för hela eller delar av mellanskillnaden. De som tecknar aktier utan företrädesrätt genom sin förvaltare kommer att erhålla besked om teckning enligt sin förvaltares rutiner.

Aktieägare bosatta i utlandet

Aktieägare bosatta utanför Sverige vilka äger rätt att teckna aktier i Företrädesemissionen kan vända sig till Nordic Issuing på telefon enligt ovan för information om teckning och betalning. På grund av restriktioner i värdepapperslagstiftning i USA, Australien, Belarus, Hongkong, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Singapore, Sydafrika, Sydkorea, eller någon annan jurisdiktion där deltagande

i Företrädesemissionen skulle kräva prospekt, registrering eller andra myndighetstillstånd kommer inga teckningsrätter att erbjudas innehavare med registrerade adresser i något av dessa länder.

Betald tecknad aktie (BTA)

Teckning genom betalning registreras hos Euroclear Sweden så snart detta kan ske, vilket normalt innebär några bankdagar efter betalning. Därefter erhåller tecknaren en VP-avi med bekräftelse på att inbokning av betalda tecknade aktier (BTA) skett på tecknarens VP-konto. Handel med BTA kommer att äga rum på Nasdaq First North Growth Market under perioden från och med den 15 april 2026 fram till företrädesemissionen är registrerad på Bolagsverket. Företrädesemissionen kan komma att delregistreras vid Bolagsverket. Ifall delregistrering används kommer flera serier av BTA att utfärdas varvid den första serien benämns "BTA 1" i VPC-systemet. BTA kommer att omvandlas till aktier så snart en första eventuell delregistrering skett. En andra serie av BTA (BTA 2) kommer att utfärdas om aktier inte kunnat inkluderas i den första delregistreringen och omvandlas till aktier så snart den andra delen av Företrädesemissionen registrerats hos Bolagsverket. Endast BTA 1 kommer att tas upp till handel på Nasdaq First North Growth Market.

Rätt till utdelning

De nya aktierna ger rätt till utdelning från och med den första avstämningsdagen för utdelning som infaller efter emissionsbeslutet. De nya aktierna har samma rätt till utdelning som de befintliga aktierna.

Leverans av aktier

Så snart Företrädesemissionen registrerats vid Bolagsverket, vilket beräknas ske omkring vecka 20, bokas BTA om till aktier utan särskild avisering från Euroclear Sweden. För de aktieägare som har sitt aktieinnehav förvaltarregistrerat kommer information från respektive förvaltare.

Övrigt

Styrelsen äger inte rätt att avbryta, återkalla eller tillfälligt ställa in Företrädesemissionen i enlighet med villkoren i Informationsdokumentet. Nordic Issuing förbehåller sig rätten att bortse från anmälningar inkomna via postgång, då det inte kan garanteras att de mottas innan sista dagen i teckningstiden om de postas.

För det fall en tecknare betalar in ett för stort belopp för tecknade aktier kommer Nordic Issuing att ombesörja att överskjutande belopp återbetalas. Nordic Issuing kommer i sådant fall att ta kontakt med tecknaren för uppgift om ett bankkonto som Nordic Issuing kan återbetala beloppet till. Ingen ränta kommer att utbetalas för överskjutande belopp. Om likviden för tecknade aktier betalas in för sent, är otillräcklig eller betalas på felaktigt sätt kan anmälan om teckning komma att lämnas utan avseende eller teckning komma att ske med ett lägre belopp. Betald likvid som ej tagits i anspråk kommer att återbetalas. För sent inkommen inbetalning av belopp som understiger 100 SEK återbetalas endast på begäran. Registrering av Företrädesemissionen hos Bolagsverket beräknas ske omkring vecka 20.

Teckningsåtaganden och garantiåtagande

Magle Group har erhållit teckningsåtaganden från befintliga aktieägare och styrelseledamöter, inklusive Hans Henrik Lidgard (genom juridisk person), PRS1, Stig Løkke Pedersen och Mats Pettersson, om sammanlagt cirka 24,8 MSEK, motsvarande cirka 62 procent av Företrädesemissionen. Därutöver har Bolaget ingått ett garantiåtagande med Bolagets näst största aktieägare PRS1 om cirka 5,2 MSEK, motsvarande cirka 13 procent av Företrädesemissionen. Vidare har vissa styrelseledamöter ingått teckningsåtaganden att teckna aktier utöver sin pro rata-andel, uppgående till cirka 4 MSEK, motsvarande cirka 10 procent av Företrädesemissionen. Företrädesemissionen täcks således av teckningsåtaganden och garantiåtagande upp till cirka 34 MSEK, motsvarande cirka 85 procent av Företrädesemissionen. Ingen ersättning utgår för garantiåtagandet. Varken teckningsåtagandena eller garantiåtagandet är säkerställda genom bankgaranti, spärmedel, pantsättning eller liknande arrangemang, varför det finns en risk för att åtagandena, helt eller delvis, inte kommer att infrias. Uppfylls inte ovannämnda åtaganden skulle det få en väsentlig negativ effekt på Magle Groups möjligheter att med framgång genomföra Företrädesemissionen. De fullständiga villkoren för Företrädesemissionen och ytterligare information om de parter som har ingått teckningsåtaganden och garantiåtagande framgår av detta Informationsdokument.

Nedanstående tabell sammanställer de teckningsåtaganden och garantiåtagande som Bolaget erhållit per dagen för Informationsdokumentets offentliggörande.

Namn	Teckningsåtagande (SEK)	Teckningsåtagande (%)	Garantiåtagande / Teckningsåtagande utöver pro rata (SEK)	Garantiåtagande / Teckningsåtagande utöver pro rata (%)
Hans Henrik Lidgard	5 999 994	15,07	-	-
PRS1 ApS	14 811 417	37,19	5 188 581	13,03
Fosielund Holding AB	2 141 073	5,38	-	-
Mats Pettersson	864 959	2,17	1 999 998	5,02
Stig Løkke Pedersen	808 299	2,03	1 999 998	5,02
Sven-Charister Nilsson	147 852	0,37	-	-
Totalt	24 773 594	62,21	9 188 577	23,07

UPPTAGANDE TILL HANDEL

Handeln i de aktier som emitteras genom Företrädesemissionen kommer ske på Nasdaq First North Growth Market och förväntas inledas så snart som möjligt efter att de nya aktierna registrerats vid Bolagsverket, under förutsättning att Nasdaq First North Growth Market godkänner upptagandet av aktierna till handel.