

Tillägg 2024:2 till grundprospekt avseende Castellum AB (publ) MTN-program.

FI Dnr: 24-13472

Tillägg till grundprospekt avseende Castellum AB (publ) MTN-program, godkänt och registrerat av Finansinspektionen den 19 juli 2023 (dnr 23-18335) ("Grundprospektet"). Detta tillägg ("Tilläggsprospekt") har upprättats i enlighet med artikel 23 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 och godkänts och registrerats av Finansinspektionen den 14 maj 2024 samt offentliggjorts på Castellum AB:s hemsida den 14 maj 2024.

Vid tidpunkten för godkännande av detta Tilläggsprospekt föreligger inga utestående erbjudanden och någon rätt till återkallelse föreligger således inte. Detta tillägg till Grundprospektet är en del av, och ska läsas tillsammans med, Grundprospektet samt tidigare tilläggsprospekt med diarienummer 23-30913 respektive 24-5456 som återfinns på Castellum AB:s webbplats www.castellum.se.

Tillägget har upprättats med anledning av att Castellum AB har publicerat sin årsredovisning för 2023 samt sin delårsrapport för perioden januari – mars 2024, vilka genom tillägget införlivas genom hänvisning i Grundprospektet. Nu nämnda händelser ger upphov till följande ändringar i Grundprospektet:

- Texten "*Castellum har som ett övergripande mål att uppnå 10 % tillväxt i förvaltningsresultatet kr/aktie. Castellum anser att måttet nettoinvesteringar är relevant för investerare som vill bedöma koncernens möjlighet att uppnå målsättningen avseende tillväxt i förvaltningsresultatet. Castellums definition av nettoinvesteringar avser förvärv jämte ny-, till- och ombyggnation med avdrag för försäljningar.*" i avsnittet under rubriken "Nettoinvesteringar" på sidan 45 ska utgå och ersättas med följande:

"Castellum har som övergripande mål att avkastning på eget kapital ska uppgå till minst 10 procent per år över en konjunkturcykel. Castellum anser att måttet nettoinvesteringar är relevant för investerare som vill bedöma koncernens möjlighet att uppnå målsättningen om 10 procent årlig avkastning på eget kapital över en konjunkturcykel. Castellums definition av nettoinvesteringar avser förvärv jämte ny-, till- och ombyggnation med avdrag för försäljningar."

- Texten "*Det har inte ägt rum några väsentliga negativa förändringar i Koncernens framtidsutsikter sedan den 31 december 2022, vilket är datumet för det senaste offentliggjorda reviderade årsbokslutet.*" i första stycket i avsnittet under rubriken "Förändringar i finansiell ställning, finansiellt resultat och framtidsutsikter" på sidan 55 ska utgå och ersättas med följande:

"Det har inte ägt rum några väsentliga negativa förändringar i Koncernens framtidsutsikter sedan den 31 december 2023, vilket är datumet för det senaste offentliggjorda reviderade årsbokslutet."

- Texten "*Inga betydande förändringar har inträffat vad gäller Koncernens finansiella ställning eller finansiella resultat sedan utgången av räkenskapsperioden 1 januari – 31 december 2023 (vilket är utgången av den senaste räkenskapsperioden för vilken*

finansiell information har offentliggjorts). ”i andra stycket i avsnittet under rubriken ”Förändringar i finansiell ställning, finansiellt resultat och framtidsutsikter” på sidan 55 ska utgå och ersättas med följande:

”Inga betydande förändringar har inträffat vad gäller Koncernens finansiella ställning eller finansiella resultat sedan utgången av räkenskapsperioden 1 januari – 31 mars 2024 (vilket är utgången av den senaste räkenskapsperioden för vilken finansiell information har offentliggjorts).”

- Samtliga tabeller som avser Koncernens finansiella rapporter under rubriken ”Handlingar som införlivats genom hänvisning” på sidan 55-56 ovanför rubriken ”Allmänna Villkor” ska utgå och ersättas med följande tabeller:

Delårsrapport januari-mars 2024	Sida
Totalresultat för Koncernen i sammandrag	4
Balansräkning för Koncernen i sammandrag	7
Kassaflödesanalys för Koncernen i sammandrag	15
Förändring eget kapital	7

Årsredovisning 2023	Sida
Totalresultat för Koncernen	124
Balansräkning för Koncernen	125
Kassaflödesanalys	129
Förändring av eget kapital	128
Redovisningsprinciper och noter	130-156
Revisionsberättelse	158-160

Årsredovisning 2022	Sida
Totalresultat för Koncernen	143
Balansräkning för Koncernen	144
Kassaflödesanalys	148
Förändring av eget kapital	147
Redovisningsprinciper och noter	149-172
Revisionsberättelse	175-178

- Texten ”Koncernredovisningarna för räkenskapsåren 2021 och 2022 har reviderats av Bolagets revisor. Bolagets revisor har även gjort en översiktlig granskning av delårsrapporten för januari-september 2023.” i andra stycket på sida 56 under rubriken ”Handlingar som införlivats genom hänvisning:” ska utgå och ersättas med följande:

”Koncernredovisningarna för räkenskapsåren 2022 och 2023 har reviderats av Bolagets revisor.”

- Texten i tredje stycket på sidan 56 under rubriken ”Handlingar som införlivats genom hänvisning” som avser Koncernens finansiella rapporter ska utgå (övriga delar kvarstår) och ersättas med följande text som ska läggas till under rubriken ”Länkar till införlivade handlingar:” ovanför texten ”Allmänna villkor av den 21 augusti 2017”:

”Delårsrapport januari-mars 2024:

<https://storage.mfn.se/e95580e5-bcb3-4d0e-8384-67bfa398539f/castellum-delarsrapport-jan-mars-2024.pdf>

Årsredovisning 2023: <https://storage.mfn.se/03f8b3d5-e9d7-4de4-a363-27c6ba9b8d35/castellum-arsredovisning-2023.pdf>

Årsredovisning 2022: https://annualreport.castellum.se/2022/wp-content/uploads/sites/2/2023/02/Castellum_AHR_2022.pdf