



Anslutnings-memorandum

Inför listning på Aktietorget

24h Movies Sweden Holding AB (Publ.)

Den nya distributionskanalen för digital media och distribution av hyrfilm över Internet!

www.24hmovies.com

"Hyr Film Hos Dig"

Ingen nedladdning eller väntetid, se filmen direkt!

Innehållsförteckning

DISCLAIMER	2
SAMMANFATTNING	4
LISTNING PÅ AKTIETORGET	4
MEMORANDUM	5
OM 24H MOVIES SWEDEN HOLDING AB.....	7
VD HAR ORDET	9
MARKNADEN	10
24H MOVIES TILLVÄXTFAKTORER	15
TEKNISK BESKRIVNING.....	16
FINANSIELLA MÅL.....	18
INBJUDAN TILL TECKNING AV AKTIER.....	20
MOTIV TILL LISTNING	20
VÄRDERING	20
VILLKOR OCH ANVISNINGAR.....	21
STYRELSE, LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE OCH REVISORER.....	24
STYRELSEN.....	25
FINANSIELL ÖVERSIKT.....	31
FINANSIELL STÄLLNING	34
RISKFÄKTORER	35
SKATTEFRÅGOR I SVERIGE.....	39
ÖVRIG INFORMATION.....	41

Disclaimer

Med "24h", "24h" och "Bolaget" avses 24h Movies Sweden Holding AB (publ.) org. nr 556721-5388. Memorandumet har inte godkänts och registrerats av Finansinspektionen i enlighet med bestämmelserna i 2 kap 25 & 26 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument. Erbjudandet riktar sig ej till personer vars deltagande förutsätter ytterligare Memorandum, registreringar eller andra åtgärder än de som följer av svensk rätt. Det åligger envar att iaktta sådana begränsningar enligt lagar och regler utanför Sverige. Memorandumet får inte distribueras till eller inom land, bland annat USA, Kanada och Japan, där distributionen eller erbjudandet kräver åtgärder enligt föregående stycke eller strider mot lagar och regler i sådant land. Svensk materiell rätt är exklusivt tillämplig på detta Memorandum och på erbjudandet enligt Memorandumet. Tvist rörande erbjudandet enligt detta Memorandum skall avgöras enligt svensk lag och av svensk domstol. Informationen i Memorandumet är såvitt Styrelsen känner till uppriktigt återgiven samt ger en rättvisande bild av erbjudandet

Erbjudandet i sammandrag

Aktien:

Teckningstid:	11 Augusti – 5 September
Teckningskurs:	0,9 SEK per aktie, courtage utgår ej.
Teckningspost:	Teckningen görs i poster om 5000 aktier.
Emissionsvolymen:	3 000 000 SEK fördelat på 3 333 333 aktier.
Värde Pre Money	18 miljoner SEK
Betalning:	Kontant likvid skall vara Bolaget tillhanda senast 17 september 2008.
Listning:	Aktierna i 24h Movies Sweden Holding AB (publ) kommer att listas på AktieTorget. Första dag för handel är beräknad till vecka 40, 2008.
Aktiekapital	Aktiekapitalet är idag 500 000 SEK.
ISIN-kod:	SE0002475376
Förbehåll:	Styrelsen innehar befogenhet att överteckna emissionen. Styrelsen har befogenhet att förlänga teckningstiden. Styrelsen har befogenhet att avstå listning om emissionen inte uppnår de ställda mål styrelsen beslutat om enligt memorandum.

Sammanfattning

24h Movies har som affärsidé att sälja och hyra ut digitalt material via den egenutvecklade IT-plattformen för streaming. Detta är idag en av de mest expansiva marknaderna och försäljningsutvecklingen av digital media genom denna teknik ser ljus ut. Bolagets ledning ser en ljus framtid med stark tillväxt. Bolaget har genom den egenutvecklade IT-plattformen möjlighet till snabb expansion och ledningen ser stora möjligheter till expansion inom en snar framtid. IT-plattformen är uppbyggd för att snabbt och enkelt kunna expanderas och på ett kostnadseffektivt tillvägagångssätt kunna tillämpas på nya marknader.

Bolaget befinner sig idag i en tillväxtfas och genomför nyemissionen i syfte att stärka sin marknadsposition. I samband med nyemissionen kommer bolaget att listas på AktieTorget. Målet är att växa till ett av Europas ledande bolag inom sin marknad.

Styrelsens försäkran

Memorandum är upprättat av styrelsen i 24h Movies Sweden Holding AB (publ) med anledning av nyemissionen och listningen på AktieTorget. Styrelsen för bolaget är ansvarig för innehållet i Memorandum. Härmed försäkras att styrelsen vidtagit alla de försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i Memorandum, såvitt styrelsen känner till överrensstämmer med den faktiska förhållande och ingenting är utelämnat vilket skulle kunna påverka Memorandums innebörd.

Varje beslut som tas angående att investera i de erbjudna aktierna skall grunda sig på en bedömning av Memorandumet i sin helhet. Investerare som väcker talan vid domstol med anledning av detta memorandum blir tvungen att svara för kostnaderna för översättning av Memorandum. En person får göras ansvarig för uppgifter som ingår i eller saknas i sammanfattningen eller en översättning av den bara om sammanfattningen eller översättningen är vilseledande eller felaktig i förhållande till de andra delarna i Memorandum

Listning på Aktietorget

24h Movies Sweden Holding AB (publ) har som mål att lista sina aktier på AktieTorget vecka 40 2008. Aktietorget är ett värdepappersbolag under Finans Inspektionens tillsyn. Innan listningen hos AktieTorget har det inte funnits

möjlighet att handla med bolagets aktier på någon officiell marknadsplats. AktieTorget erbjuder ett effektivt, rikstäckande system för handel för aktier med bolag som är listade på AktieTorget.

Memorandum

Definitioner

I detta memorandum gäller följande definitioner om inget annat anges: Med "Bolaget" eller "24h Movies Sweden Holding AB" avses 24h Movies Sweden Holding Sweden AB (publ) med organisationsnummer 556721-5388. Dagens verksamhet bedrivs idag i dotterbolaget 24h Movies Sweden AB. Detta bolag är helägt av 24h Movies Sweden Holding AB (publ.).

- Streaming- Digital distribution av filmer. Filmerna skickas elektroniskt till användarens dator via bredbandet.
- VOD (Video on Demand)- Är film eller Tv serier som köps direkt av användaren till dess dator och Tv. Produkterna köps styckvis och beställs separat av enskilda kunder vid behov.

Lagen om handel med finansiella instrument

Detta memorandum utgör inte något prospekt i enlighet med lagen om handel med finansiella instrument (1991:980).

Memorandums distributionsområde

Aktierna är inte föremål för handel eller ansökan där om i något annat land än Sverige. Inbjudan enligt detta memorandum vänder sig inte till personer vars deltagande förutsätter ytterligare memorandum, registreringsåtgärder eller andra åtgärder än de som följer svensk rätt. Memorandum får inte distribueras i Kanada, USA eller något annat land där distributionen eller denna inbjudan kräver ytterligare åtgärder enligt föregående mening eller strider mot regler i sådant land. För Memorandum gäller svensk rätt. Tvist med anledning av innehållet i detta memorandum eller därmed sammanhängande rättsförhållanden skall avgöras av svensk domstol exklusivt.

Memorandums tillgänglighet

Memorandum finns tillgängligt på www.24hmovies.se.

Uttalande om framtiden

Uttalanden om framtiden och övriga framtida förhållanden i detta memorandum återspeglar styrelsens nuvarande syn avseende framtida händelser och finansiell utveckling. Framåtriktade uttalanden uttrycker endast de bedömningar och antaganden som Bolaget gör vid tidpunkten för Memorandum. Dessa uttalanden är väl genomarbetade, men läsaren uppmärksammas på att dessa, såsom alla framtidsbedömningar, är förenade med stor osäkerhet.

Aktie Torget

Bolaget har i syfte att säkerställa att aktieägare och övriga aktörer på marknaden erhåller korrekt, omedelbar och samtidig information om Bolagets utveckling träffat ett avtal med AktieTorget om informationsgivning. AktieTorget är ett värdepappersbolag under tillsyn av Finansinspektionen. Allmänheten kan kostnadsfritt prenumerera på Bolagets pressmeddelanden och rapporter genom att anmäla intresse för detta på AktieTorgets hemsida www.aktietorget.se. AktieTorget tillhandahåller ett effektivt, rikstäckande system för handel med aktier i de bolag som är noterade på AktieTorgets lista. Genom avtal med OMX Stockholmsbörsen använder AktieTorget fondbörsens handelssystem SAXESS. Det innebär att den som vill köpa och sälja aktier som är noterade på AktieTorget använder sin vanliga bank eller fondkommissionär. Aktiekursen från bolag på AktieTorget går att följa i realtid hos de flesta Internetmäklare och på hemsidor med finansiell information. Aktiekurser finns även att följa på Text-TV och i dagstidningar.

Om 24h Movies Sweden Holding AB

Bakgrund

Den idag utvecklade infrastrukturen vad det gäller Internet och de nya tekniska lösningarna i hemmet har gett bolaget möjligheten att utveckla en effektiv Internetbaserad Video on Demand(VOD) tjänst. Bolaget vill ge kunden möjlighet att från hemmet ta del av de nyaste filmerna och TV-serierna, bolagets affärsmodell bygger på att erbjuda kunden ett enkelt, snabbt och lättillgängligt alternativ för att titta på högkvalitativ media över Internet.

Idag sker i stort sett all uthyrning och köp av media utanför hemmet, detta beteende är på väg att förändras, det visar studier och analyser på. Mycket tyder på att framtiden kommer bestå i att kunden direkt från hemmet använder sig av VOD- tjänster. IP-TV driver utvecklingen framåt och inom en snar framtid kommer en stor andel av befolkningen titta på TV genom denna teknik.

Det är utifrån dessa förutsättningar 24h Movies Sweden Holding idag bedriver sin verksamhet. VOD marknaden växer snabbt och förväntas mångdubblas de närmaste åren. I Sverige förväntas den Internetbaserade VOD marknaden omsätta 100 miljoner år 2009 och våra Nordiska grannländer ligger på liknade siffror relaterat till folkmängd. År 2010 beräknas marknaden att omsätta 300 miljoner i Sverige.

Bolaget bedömer att det finns en stark tillväxt i handel med digital media. Bolaget är i dag verksam på den Svenska marknaden men kommer inom en snar framtid starta verksamhet i fler Nordiska länder. Även utvecklingen i Europa är stark och Bolaget har planer på att senast 2010 påbörja expansion utanför Norden.

Styrelsen för Bolaget är ansvarig för innehållet i detta memorandum. Nedan angivna personer försäkrar härmed gemensamt som styrelse att de vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i Memorandum, såvitt de vet, överensstämmer med faktiska förhållanden och att ingenting är utelämnat som skulle kunna påverka dess innebörd.

Stockholm den 1 Juli 2008
Styrelsen i 24h Movies Sweden Holding AB (publ)

Bolagets och dess verksamhet

24h Movies Sweden Holding AB (publ) är den nya generationens distributionskanal när det kommer till uthyrning och försäljning av digital media. Bolaget erbjuder kunderna att genom den egenutvecklade IT-plattformen hyra och i framtiden köpa filmer och TV-serier, ingen nedladdning eller väntetid och filmen startar tre sekunder efter betalning. Verksamheten bygger till stora delar på snabbhet, enkelhet, tillgänglighet och prismedvetenhet.

Affärsidé

Affärsidé

"Hyr Film Hos Dig"

Att erbjuda den snabbaste, enklaste och mest lättillgängliga tjänsten för uthyrning och försäljning av film och TV-serier via Internet

Vision

"Att skapa frihet och tillgänglighet för alla kunder"

Bolaget vill erbjuda våra kunder den bästa tjänsten i fråga om snabbhet, enkelhet och tillgänglighet.

VD har ordet

Snabbhet, enkelhet och tillgänglighet, vi på 24h Movies Sweden Holding AB vill leva efter de ledorden. Vi skall förse kunden med den bästa tänkbara tjänsten inom digital media. Kunden skall kunna njuta av högkvalitativa filmer och tv-serier direkt över Internet hem till sin dator. Det teknologiska samhället utvecklas snabbt och allt fler vill ha möjligheten att införskaffa underhållning "On Demand". Kunden vill numera "plocka russinen ur kakan" och blir allt mer angelägen att enbart betala för den underhållning som lockar just dem. Bolagets mål är att erbjuda kunden det största och bästa utbudet av digital underhållning i form av Film och Tv-serier på Internet.

Välkommen med på vår resa!

Med vänliga hälsningar Joacim Nord

Marknaden

Bolaget befinner sig idag på den svenska marknad som redan idag har ett välutvecklat fibernät för Internettrafik. Utvecklingen i Europa ser dock ljus ut och bolagets ledning ser möjlighet till expansion utanför Norden innan 2010.

Marknaden för VOD växer snabbt och förväntas mångdubblas de närmaste åren. Bara i Sverige förväntas den Internetbaserade VOD marknaden omsätta 100 miljoner 2009, enligt det Svenska Filminstitutet med likande siffror för våra Nordiska grannländer relaterat till folkmängd. 2010 beräknas omsättningen i Sverige uppnå 300 miljoner sek.

Marknadssegmentering

Marknaden inom VOD är fortfarande under utveckling och bolagets kundsegment är relativt odefinierat. Bolaget inriktar sin verksamhet mot kundgruppen 16-35 åringar vilket motsvarar 55 % av befolkningen i Sverige. Analyser visar på att denna kundgrupp bäst passar bolagets tjänst, detta med tanke på dess levnadssituation.

Andra faktorer som påverkar bolagets verksamhet positivt är utbyggandet av höghastighetsbredband runt om i Europa. Detta kommer på sikt öka vår marknad och inom 5 år kommer större delen av Europa att inneha höghastighetsbredband. Redan idag är stora regioner i Norden färdigutvecklade.

Strategi

Bolagets strategi är att penetrera marknaden genom en aggressiv prissättning och ständigt erbjuda kunden bästa servicen och utbud på marknaden. Bolaget jobbar även efter att ständigt sätta kundens behov och önskemål i fokus. Bolaget inriktar sig mot en bred publik för att maximera användandet av tjänsten och därmed erbjuda en så bred kundgrupp som möjligt digital underhållning.

Försäljning och distribution

Försäljningen sker idag direkt till kund genom bolagets IT-plattform. Kunden köper filmen på www.24hmovies.se. Distributionen sker direkt till kund via tekniken streaming. Filmen skickas digitalt och kunden kan börja använda sin produkt inom 3 sekunder efter betalning är genomförd.

Då bolagets produkter vänder sig mot slutkonsumenten anser bolaget att enkelhet och snabbhet är viktig faktor för att skapa en stor marknadspenetration. Bolaget jobbar ständigt för att uppnå:

- *Snabbhet i form av att vi alltid finns tillgängliga för kunden i just det ögonblick de vill införskaffa mediet, inga väntetider, inga köer, etc.*
- *Enkelhet i form av att tjänsten skall vara enkel att använda, och det skall vara så få "klick" som möjligt för att genomföra ett köp.*
- *Tillgänglighet i form av att ständigt vara öppet och att kunden alltid kan hyra den film som de önskar.*

Unique selling points:

- Snabbt
- Enkelt
- Alltid Tillgängligt
- Direkt
- Slipper att flytta sig från Tv/Datorn
- Filmen är aldrig slut för dagen, alla kan hyra samma film
- Inga förseningsavgifter
- Alltid nära

Leverantörer

Internationellt finns idag ett fåtal stora aktörer såsom Warner, Sony, Universal, MGM och Buena Vista inom filmbranschen, dessa innehar rättigheterna till de stora produktionerna vad det gäller film. Förutom dessa finns det mängder med mindre filmbolag med nischade filmer, sådana som inte är lika kända hos allmänheten men som ses många gånger av en smal publik.

De stora filmbolagen delar upp marknaden i olika områden där man köper rättigheterna för varje enskild marknad, dessa bolag tar i stora delar hand om sin distribution på egen hand. Filmbolagen är idag angelägna om att få ut sina filmer genom olika distributionskanalerna. Idag har 24h Movies rättigheterna till ca 1000 filmer men huvudfokus ligger i att införskaffa nya filmtitlar.

Bolaget har idag kontrakt med följande distributörer på den Svenska marknaden:

- ScanBox AS
- PanVision AB
- NonStopEntertainment AB

Bolaget har idag ett kontraktförslag med ett av de största filmbolagen för distribution inom Norden.

Produkter

24h Movies Sweden AB:s huvudprodukter är filmerna och Tv-serierna. Bolaget kommer ständigt att erbjuda kunderna det nyaste tillgängliga materialet inom film och Tv-serier för distribution genom streaming. Materialet hyrs ut i 24 timmar för att sedan lämnas tillbaka automatiskt.

Marknaden genomgår idag stora förändringar inom digital försäljning. De stora filmbolagen har för avsikt att jobba mer med den digitala distributionen. De har för avsikt att släppa alla deras produkter i digital form tidigare. De stora filmstudier är idag måna om att jobba för att denna form av försäljning i framtiden skall gå snabbare.

Marknadsutveckling

Idag sker i stort sett all uthyrning och köp av film utanför hemmet, detta beteende är på väg att förändras, det syns tydligt i studier och analyser. Framtiden kommer att bestå av att kunden använder sig av VOD- tjänster direkt från hemmet.

Samtidigt som kunden blir allt mer kräsen vad det gäller snabbhet, utbud och tillgänglighet får en allt större del av befolkning i Sverige höghastighetsbredband som klarar av att överföra högkvalitativ media, detta späder på utvecklingen och VOD är i rätt i tiden. Även utveckling av IP-Tv kommer att skapa en positiv utveckling för ökad konsumtion.

Enligt Svenska Filminstitutet kommer den Internetbaserade VOD marknaden omsätta omkring 100 miljoner SEK 2009 och omkring 300 miljoner SEK 2010. Övriga Nordiska länder beräknas omsätta liknande siffror relaterat till folkmängd.

Bolaget känner i dagsläget en ökad efterfrågan på digitala produkter. Intresset för bolagets hemsida har mångdubblas sedan årsskiftet och företaget finner att investeringar i utbudet kommer ge direkta resultat i omsättning och resultat. Enligt Warner, en av de större leverantörerna i världen, växer marknaden väldigt snabbt just nu.

Marknadsföringsstrategier

Bolaget kommer att använda sig av en rad olika former av marknadsföringsmetoder för att nå ut till kunderna inledningsvis. Bolaget har valt att delar in metoderna i tre olika kategorier:

1. Smart Internet marketing
2. Affiliate networking
3. Traditionell reklam

Inledningsvis kommer bolaget att använda sig av smart marknadsföringen vilket består i att vara aktiv på Internet mot tilltänkta kundgrupper. Det finns idag välutvecklade metoder för att nå ut till stora kundgrupper utan att spendera mycket pengar. Detta kommer ständigt vara bolagets huvudstrategi när det kommer till marknadsföring. Att bolaget väljer denna metod inledningsvis beror till stor del på att bolagets initiala målgrupp av kunder ständigt befinner sig på Internet och därmed nås till en låg kostnad.

Parallellt med "the smart marketing" kommer bolaget att bygga upp "affiliate" samarbeten för att sprida varumärket ytterligare. Bolaget kommer i denna metod kunna rikta erbjudanden till specifika kundgrupper som bolaget vill nå ut till. Bolaget kan i denna metod välja vilka segment man vill nå, allt från regioner av marknaden till åldersgrupper och kön kan väljas genom denna metod.

Det sista steget i marknadsföringen är den traditionella reklamen. Denna kommer bolaget att använda sig av i ett senare skede i utvecklingen, då bolaget söker en bredare kundbas än den som beräknas idag. Vid användning av traditionell reklam kommer bolagets "target group" att öka markant och kundsegmentet kommer breddas utanför 16- 35 åringar.

Internationalisering

I bolagets affärsidé ingår fokusering på internationalisering av verksamheten och dess produkter, vilka har en stor skalbarhet, detta möjliggör internationell lansering i framtiden. I nuläget ligger fokus på Sverige, men bolaget har som mål att finnas i samtliga Nordiska länder innan årsskiftet 2008/2009 och påbörja en expansion i Europa under 2009.

Varumärkes strategi

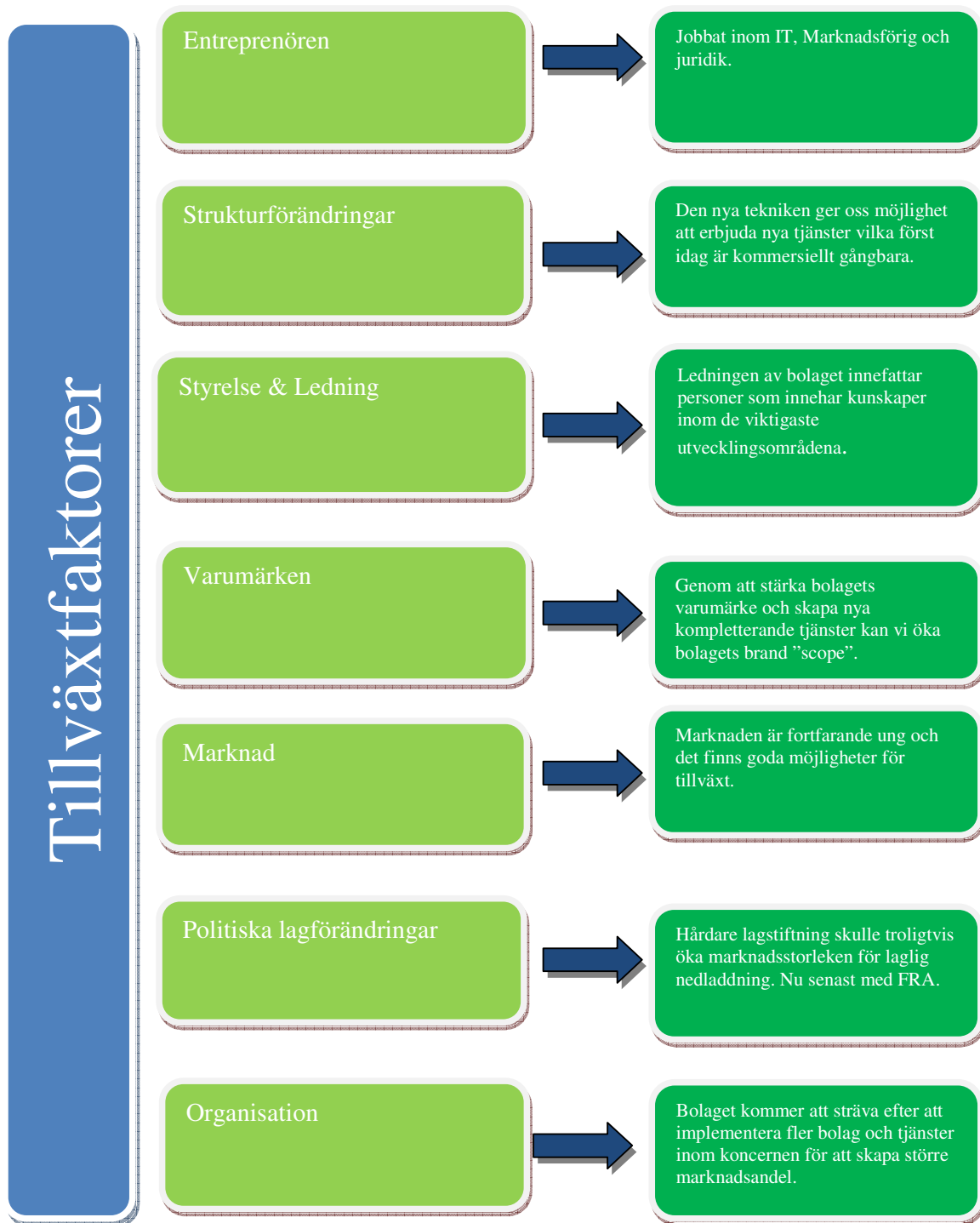
Bolaget har som strategi att bygga en stark trovärdighet kring varumärket. Kunderna skall känna till varumärket och att det står för snabbhet, enkelhet och tillgänglighet. Det är viktigt att kunden förknippar varumärket med trovärdighet då bolaget befinner sig i en ny virtuell marknad.

Konkurrenser

- Den traditionella nöjesunderhållningen såsom Tv, videobutiker och bio. Bolaget måste gentemot dessa konkurrera med snabbhet, enkelhet och tillgänglighet.
- Det finns idag fåtal konkurrenser på marknaden däribland:
 - i. Sf-Anytime
 - ii. Film2home
 - iii. HomeTv
 - iv. CDON

Dessa är konkurrenser på den Svenska marknaden. Bolaget ser det dock som positivt att det finns andra aktörer på marknaden som hjälper till att driva utvecklingen framåt.

24h Movies Tillväxtfaktorer



Teknisk beskrivning

IT-plattform

Bolaget har utvecklat en plattform som är enkel kan distribuera obegränsat antal filmer parallellt. Detta ger oss en stabil grund att växa ifrån. Bolaget kan enkelt utöka både utbudet och åtkomst. Plattformen är byggd i ASP. NET som är den senaste standarden för webbapplikationer. Plattformen är byggd på Server 2003 med 64bits Windows, det är en stabil lösning med fokus på driftsäkerhet. De servrar bolaget har är sammansatta i ett kluster vilket gör att de jobbar som en enhet. Detta gör att bolaget snabbt kan öka kapaciteten genom att tillsätta fler kopior av serverna. Lösningen är byggd för att motstå redundans och störningar men även för att lätt kunna skalas upp.

Lagring

Bolaget håller själva i lagringen vilket ger oss full kontroll på materialet, lägre driftskostnader och möjlighet till full kontroll över hela distributionsledet ut till kund. 24h Movies har låga kostnader för lagring vilket ger oss möjlighet att kunna erbjuda kunden ett stort sortiment av produkter.

Streaming

Bolaget använder streaming teknik för att leverera produkten till kundens dator eller Tv. Streaming är en konstant ström av data som överför filmen i realtid samtidigt som kunden ser på den. Denna teknik möjliggör att kunden kan använda sin produkt i realtid. Vid streaming så laddas materialet aldrig ner till kundens dator. Kunden använder materialet från vår dator precis som om materialet redan hade varit hos kunden. Materialet sparas aldrig på kundens dator.

Spelare

För att se på bolagets produkter används den spelare som finns i kundens dator. Plattformen använder kundens mediaspelaren för att spela upp filmen, detta möjliggör snabb och säker distribution. Plattformen använder idag Windows Media Player som är standard.

DRM-Kopieringsskydd

DRM är det kopieringsskydd som idag används av alla ledande aktörer. Det är ett av de system som idag ger bäst skydd för digitalt material i dagsläget. Bolagets servrar har ett certifikat som ger ut en kodnyckel till kundens Mediaspelare. Detta möjliggör att kundens Mediaspelare sedan kan koda upp filmen. Allt sker automatiskt och kunden behöver inte göra några inställningar.

Betallösningen

Plattformen tillhandahåller idag 4st betallösningar (kontokort, telefonibetalning, sms betalning och värdekod betalning) på vår sida. Kunden betalar idag för de material som de vill införskaffa och betalningen sker i förväg. Betalningen registreras hos oss och kunden får via en "cookie" (en liten fil som registrerar användaren) som sedan ger kunden möjligheten att se filmen under den tid vi bestämmer, vilket i dagsläget är 24 timmar.

Betallösningen

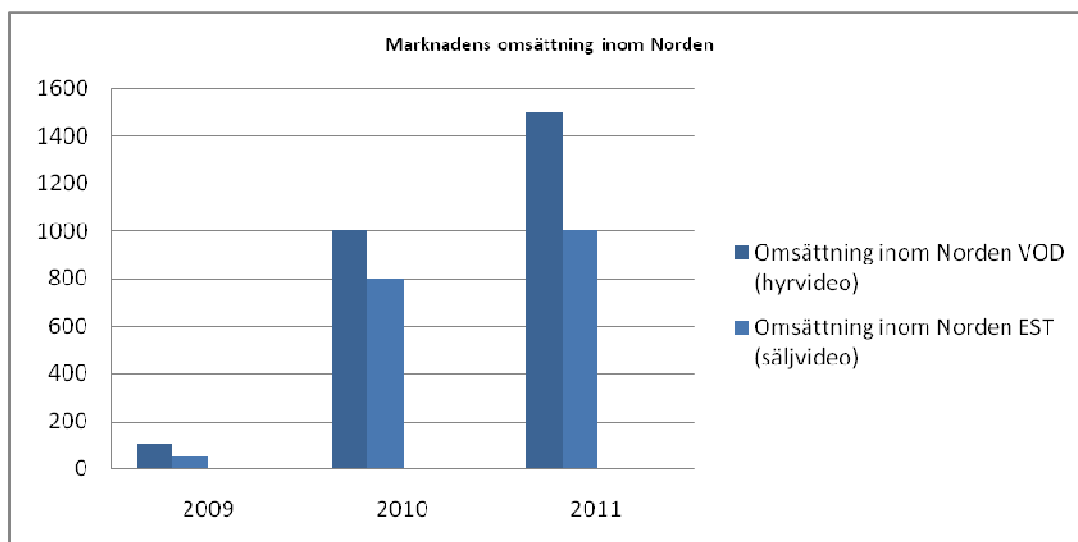
Köprocessen är av säkraste och enklaste slag och erbjuder fyra olika betalmetoder:

1. SMS
2. Telefonsamtal
3. Kredit/Betalkort
4. Värdekod

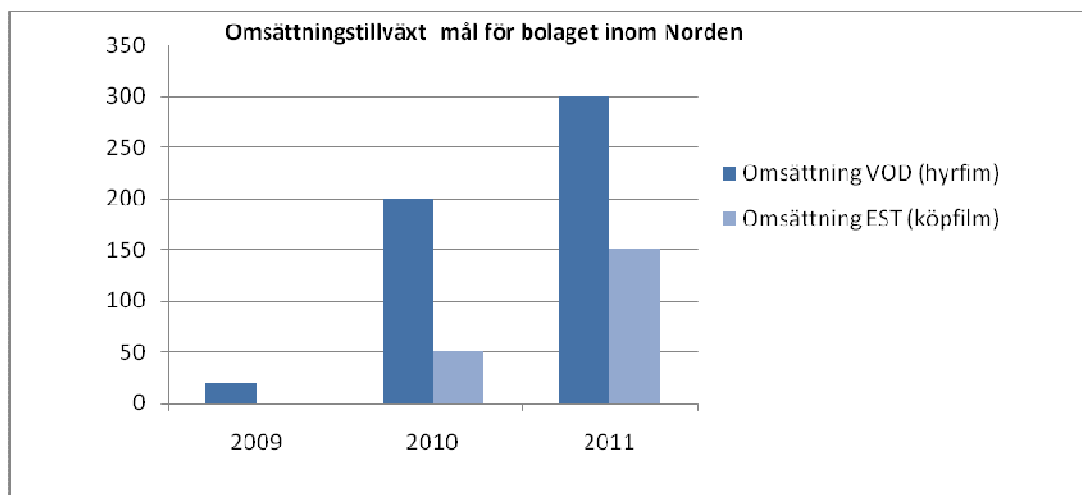
Alla betalningar sker i samarbete med vår betalningsleverantör MyPay. För mer information se www.mypay.se.

Finansiella mål

24h Movies Sweden AB befinner sig i en starkt växande marknad. I dagsläget växer marknaden starkt, estimat på marknaden visar på följande utveckling:



24h Movies Sweden AB mål är att ta 20% av denna växande VOD marknaden inom Norden. 24h Movies Sweden AB har även för avsikt att ta marknadsandelar i andra delar av Europa.



För täckningsgrad per film ser fördelningen ut enligt nedan:



Kapitalanvändning

Det kapital som tillförs vid emissionen kommer att användas till:

- Utveckla materialutbudet
- Expansion till fler marknader
- Marknadsföring
- Förvärv

Anställda

Enligt beräkningar kommer det inledningsvis finnas behov av två stycken medarbetare. Bolaget kommer dock att använda extern konsultation för den löpande ekonomiska redovisningen.

Anställdas uppgifter idag:

1. Utveckla tjänsten
2. Marknadsföra tjänsten till kund
3. Inköp av digitalt material
4. Expansion utomlands
5. Skapa en stark och långsiktig organisation

Inbjudan till teckning av aktier

Den extra bolagsstämman i 24h Movies Sweden Holding AB (publ), beslutade den 24 April 2008 att genomföra en riktad nyemission, med avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt, till allmänheten och institutionella investerare. Vid fulltecknad nyemission tillförs 24h Movies Sweden Holding AB (publ) 3 000 000 SEK före emissionskostnader, som beräknas uppgå till ca 200 000 SEK. Härmed inbjuds ni, i enlighet med villkoren i detta memorandum, till att teckna aktier i 24h Movies Sweden Holding AB (publ) till en kurs av 0,90 SEK per aktie.

Stockholm den 24 april 2008

Styrelsen i 24h Movies Holding AB (publ.)

Motiv till Listning

I samband med listningen sker en nyemission som vid full teckning till för bolaget 3 miljoner SEK innan emissionskostnader. Emissionslikviden kommer främst att användas till att säkerställa tjänstens utbud av filmtitlar och positionera bolaget på marknaden. Bolaget kommer även att använda likviden till expansion. Anslutningen underlättar även bolagets möjligheter att genomföra förvärv.

Värdering

Bolaget värderas idag till 18 miljoner SEK innan emissionen. Detta ges av ett värde av 0,90 SEK per aktie fördelat på 20 miljoner utställda aktier.

Villkor och anvisningar

Teckningstid

Teckningstid är 11 Augusti – 05 September, 2008.

Teckningssedel

Teckningssedel skall skickas till:

Aktieinvest FK AB
Emittentservice
Rådmansgatan 70 A
113 89 Stockholm
Fax: 08-5065 1701

Teckningssedeln hittas även på www.24hmovies.com/ipo

Teckningssedeln skall vara 24h Movies Sweden Holding tillhanda senast kl 17:00 den 05 September 2008. Anmälan är bindande. Styrelsen i 24h Movies Sweden Holding förbehåller sig rätten att förlänga teckningstiden. Likaså äger Bolaget rätt att dra tillbaka erbjudandet om fastställd miniminivå för teckningen inte har uppnåtts.

Teckningskurs

24h Movies Sweden Holding AB kommer att tecknas på 0,90 SEK. Det uppkommer inga andra kostnader för köparen.

Aktiens prissättning

Varje aktie kommer vid nyemission inneha ett pris på 0,90 SEK/st.

Antal aktier

Erbjudandet omfattar 3 333 333 stycken aktier med rätt till överteckning. Bolaget har som minimum att ge ut 2 200 000 aktier.

Tecknings post

Minsta teckningspost är stycken aktier 5000 st.

Tilldelning

Beslut om tilldelning av aktier fattas av styrelsen. Vid överteckning beslutar styrelsen om tilldelning, dock får styrelsen ej ge sig själva en fördelaktig tilldelning gentemot allmänheten och institutionella investerare. Besked om tilldelning kommer att skickas ut omkring den 8 September 2008. I händelse av överteckning kan tilldelning komma att ske med ett lägre antal aktier än anmälan avser eller helt utebli. Någon garanti för tilldelning till enskild

investerare lämnas inte. 24h Movies Sweden Holding avser att, via pressmeddelande på Bolagets respektive AktieTorgets hemsidor offentliggöra emissionsresultatet omkring den 8 September 2008.

Betalning

Kontant likvid skall vara 24h Movies Sweden Holding tillhanda senast den 17 September 2008. Betalning görs till Bolagets bankgiro enligt instruktioner på avräkningsnotan. Aktierna kommer att bokas ut omkring den 25 September 2008, innan Bolagets aktier listas på AktieTorget.

Registrering av nyemission

Nyemissionen förväntas att registreras hos Bolagsverket den 29 September 2008.

Listning

Aktien i 24h Movies Sweden Holding AB (publ) är planerad att listas på AktieTorget. Första dag för handel beräknas bli under vecka 40 2008.

Utdelning

Bolagets samtliga aktier berättigar till utdelning från och med verksamhetsåret 2008.

Villkor för fullföljande

Erbjudandet kan helt eller delvis återkallas av Bolagets styrelse i det fall omständigheter uppstår som gör att tidpunkten för nyemissionen bedöms som olämplig. Omständigheterna kan till exempel vara av ekonomisk, finansiell eller politisk art. Bolaget avser offentliggöra meddelande om återkallat erbjudande genom pressmeddelande. Bolaget har ej möjlighet att dra tillbaka erbjudande efter det att handel med aktuellt värdepapper har inletts.

Aktieregistrering

Samtliga aktier som erbjuds i denna nyemission kommer att nyemitteras. Det finns därför inga andra fysiska eller juridiska personer som erbjuder att sälja värdepapper i denna emission.

Organisationsstruktur

Verksamheten drivs idag i bolaget 24h Movies Sweden AB. 24h Movies Sweden AB ägs idag till 100 % av 24h Movies Sweden Holding Sweden AB (publ.).

Ägarförhållanden

Ägarförhållande 24h Movies Sweden Holding AB(publ.) innan emissionen:
Kvotvärde 0,025 sek á aktie.

Gustaf Litborn	1 100 000 aktier	5,5%
Thomas Jansson	5 900 000 aktier	29,5%
Joacim Nord	5 900 000 aktier	29,5%
Sharper design AB genom Gustaf Litborn	4 800 000 aktier	24,0%
Donap AB genom Jan Litborn	1 600 000 aktier	8,0%
Jan Litborn	400 000 aktier	2,0%
Daniel Nilsson	300 000 aktier	1,5%

Totalt	20 000 000 aktier	100 %
--------	-------------------	-------

Vid föreslagen teckning på 3 333 333 aktier:

Gustaf Litborn	1 100 000 aktier	4,71%
Thomas Jansson	5 900 000 aktier	25,29%
Joacim Nord	5 900 000 aktier	25,29%
Sharper design genom Gustaf Litborn	4 800 000 aktier	20,57%
Donap AB genom Jan Litborn	1 600 000 aktier	6,86%
Jan Litborn	400 000 aktier	1,71%
Daniel Nilsson	300 000 aktier	1,29%
Övriga ägare	3 333 333 aktier	14,29%

Totalt	23 333 333 aktier	100 %
--------	-------------------	-------

Styrelse, ledande befattningshavare och revisorer

Styrelse

Thomas Jansson: Styrelseordförande	Gustaf Litborn: Styrelseledamot	Björn Mannerquist: Styrelseledamot
Joacim Nord: VD/Styrelseledamot	Per Cristoferson: Styrelseledamot	Thomas Öjes: Styrelseledamot
Anders Wallgren: Styrelseledamot		

Revisorer

Henrik Boman auktoriserad revisor
Öhrlings PricewaterhouseCoopers

Gabriella Hermansson auktoriserad revisor
Öhrlings PricewaterhouseCoopers

Öhrlings PriceWaterhouseCoopers
Torsgatan 21
SE-113 97 Stockholm

Styrelsen

Ingenjör Thomas Jansson

Ort:	Stockholm
Född:	1979
Utbildning:	Ingenjör inom industriell ekonomi, ingenjör KTH
Position:	Styrelseordförande
Invald:	Januari 2007
Huvudsaklig sysselsättning:	VD i Guld Invest Norden AB
Kontorsadress:	Magnus Ladulåsgatan 61 SE-102 62 STOCKHOLM
Andra uppdrag: AB (publ)	Styrelseledamot i 24h Guld Invest Norden Styrelsesuppleant i 24h Movies Sweden AB
Tidigare styrelseuppdrag: 2008	Sport Invest i Sverige AB ordförande 2006 - Cristal Club HB bolagsman 2004 - 2004 Guldshoppen i Stockholm HB bolagsman 2004 - 2006 JaSuMa HB bolagsman 2005 - 2006
Innehav i 24h Movies:	5 900 000 aktier

Ingenjör Joacim Nord

Ort:	Stockholm
Född:	1982
Utbildning:	Ingenjör inom industriell ekonomi, ingenjör KTH
Position:	Verkställande direktör och styrelseledamot
Invald:	Juni 2008
Huvudsaklig sysselsättning:	VD i 24h Movies Sweden Holding AB
Kontorsadress:	Odengatan 25 SE-113 51 STOCKHOLM
Tidigare styrelseuppdrag:	Sport Invest i Sverige AB ledamot 2006 - 2008 Cristal Club HB bolagsman 2004 - 2004
Innehav i 24h Movies:	5 900 000 aktier

Per Cristoferson

Ort:	Djursholm
Född:	1959
Utbildning:	Systemvetare, Uppsala Universitet
Position:	Styrelseledamot
Invald:	Juli 2008
Huvudsaklig sysselsättning:	Konsult, Aktiebolaget Brytarspetsen
Kontorsadress:	Falks väg 18

Andra uppdrag:	Styrelseledamot Olfi AB Styrelseledamot Aktiebolaget Brytarspetsen Styrelseledamot Aktiebolaget Adlon Hotell (ordf.) Styrelseesuppleant Six ten AB Styrelseesuppleant H Cristoferson konsult AB
Tidigare styrelseuppdrag:	Styrelseesuppleant Waxholms Golf AB
Innehav i 24h Movies:	0 aktier

Anders Wallgren

Ort:	Stockholm
Född:	1951
Utbildning:	Civilingenjör inom Industriell Ekonomi, Linköpings Tekniska Högskola
Position:	Styrelseledamot
Invald:	Augusti 2008
Huvudsaklig sysselsättning:	Konsult, VD i AW Respons AB
Kontorsadress:	Erik Dahlbergsallén 5 SE-115 20 STOCKHOLM
Andra uppdrag:	Styrelseledamot i MedCoat AB Styrelseledamot i AW Respons AB Styrelseledamot i Brf Djursborg 4
Tidigare styrelseuppdrag:	Kontorsutveckling Joniwall AB Nordic Software AB Right Position AB Visit Scandinavia AB

Upplav Landet AB (inom LRF)
Svenska Resebyråföreningen (SRF)
Spira Holding AB (LRF)
Svensk Fågel AB
Livsmedelsindustrierna (LI)

Innehav i 24h Movies: 0 aktier

Gustaf Litborn

Ort: Stockholm

Född: 1983

Position: Styrelseledamot

Invald: Januari 2007

Huvudsaklig sysselsättning: VD i Sharperdesign AB

Kontorsadress: Artellerigatan 2
SE-113 49 STOCKHOLM

Andra uppdrag: Styrelseledamot i 24hMovies Sweden AB

Innehav i 24h Movies: 5 900 000 aktier (4 800 000 genom Shaper Design)

Björn Mannerqvist

Ort: Stockholm

Född: 1979

Utbildning: Webbprogrammering, Nackademin

Position: SEO Manager (SearchEngineOptimization)

Invald: Januari 2007

Huvudsaklig sysselsättning: SEO Manager Web Guide Partner AB

Kontorsadress: Sergels Torg 12
SE-111 57 STOCKHOLM

Tidigare styrelseuppdrag: Sport Invest i Sverige AB ledamot 2006 -
2008

Innehav i 24h Movies: 0 aktier

Thomas Öjes

Ort: Stockholm

Född: 1951

Position: SEO Manager (SearchEngineOptimization)

Invald: Augusti 2008

Huvudsaklig sysselsättning: Ekonomisk konsultation

Kontorsadress: Ringsättravägen 8
SE-123 52 Farsta

Andra uppdrag: Styrelseledamot i African Gold AB
Styrelseledamot i GSG Medical AB
Styrelseledamot i Brf Vintervägen 4
Styrelsesuppleant i Dermakliniken i Malmö
AB
Styrelsesuppleant i Egron Jansson AB
Styrelsesuppleant i Elfströms postorder AB
Styrelseledamot i Faboliden Gold AB
Styrelsesuppleant i Håbo Dyarne 5:99 AB
Styrelsesuppleant i Lennse Andell AB
Styrelsesuppleant i Matsilvergrossisten i
Stockholm AB
Styrelseledamot i Mineralbolaget i
Stockholm AB

Styrelseledamot i Myntgalleriet i Stockholm AB
Styrelsesuppleant i Nordiska Guldjuveler AB
Styrelsesuppleant i Nordiska Ytbehandling AB
Styrelsesuppleant i Qviströms Dental AB
Styrelseledamot i Scandinavian Securities in Sweden AB
Styrelsesuppleant i WM:s Ytbehandling AB
Styrelseledamot i Överums Förvaltning AB

Tidigare styrelseuppdrag:

Styrelsesuppleant i Labial AB
Styrelsesuppleant i TH Administration AB

Innehav i 24h Movies:

0 aktier

Finansiell översikt

24h Movies Sweden AB (verksamhetsbolag)

Resultaträkning i sammandrag (KR)	2007
Omsättning	1487
Rörelsens kostnader	-425 215
Rörelseresultat	-423 728
Finansiella poster	629
Resultat efter finansiella poster	-423 099
Bokslutsdispositioner/Förändring uppskjuten skatt	
Aktieägartillskott	740 000
Skatt	
Årets resultat	316 901

Balansräkning i sammandrag	2007
Balansomslutning	517 097
Anläggningstillgångar	467 472
Omsättningstillgångar	49 483
Bundet eget kapital	100 000
Fritt eget kapital	316 901
Långfristiga skulder	0
Kortfristiga skulder	100 196

Nyckeltal	2007
Soliditet (%)	81%
Kassalikviditet (%)	
EBITDA-marginal (%)	
Rörelsemarginal (%)	
Nettoomsättningstillväxt (%)	---
Antal anställda	0

Definitioner

Soliditet (%)	Eget kapital dividerat med balansomslutningen
Kassalikviditet (%)	Omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder
EBITDA-marginal (%)	Rörelsemarginal före avskrivningar (EBITDA) dividerat med nettoomsättning
Rörelsemarginal (%)	Rörelsemarginal (EBIT) dividerat med nettoomsättning
Nettoomsättningstillväxt (%)	Nettoomsättning jämfört med föregående period i procent

Kassaflödesanalys

2007

(belopp i SEK)

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital

Förändringar av rörelsekapital

Kassaflöde från den löpande verksamheten 1487

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar -200 400

Investeringar i immateriella anläggningstillgångar -267 072

Förvärv av dotterbolag

Erhållen ränta

Kassaflöde från investeringsverksamheten -467 472

Finansieringsverksamheten

Upptagna lån 740 000

Nyemission, netto

Förändr överkursfond 0

Förändring latent skattefordran 0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten 740 000

Årets kassaflöde

Likvida medel vid årets början 840 000

Likvida medel vid årets slut 375 000

Kommentarer till den finansiella utvecklingen

Bolaget har idag en stabil kostnadsbild, alla stora initiala kostnaderna är betalade. Bolagets ledning anser att det krävs investeringar på marknadsidan för att uppnå ett positivt utveckling. Marknaden är inne i en expansiv fas (läs mer under marknadsutveckling) vilket ger bolagets styrelse anledning att tro på en kraftigt ökad konsumtion inom affärsområdet.

Aktieägartillskott

Bolagets har sedan starten finansierats genom aktieägartillskott. Under 2007 tillfördes kapital om 740 000 SEK till dotterbolaget 24h Movies Sweden AB. Aktieägartillskott var ovillkorad.

Aktiekapital och ägarförhållanden

Aktiekapitlet i 24h Movies Sweden AB uppgår före nyemissionen till 500 000 SEK. Förväntat aktiekapital efter emission är 583 333 SEK.

År	Transaktion	Ökning av antalet aktier	Totalt antal aktier	Ökning av aktiekapitalet	Totalt aktiekapital
2007	Bolagsbildning	100 000	100 000	100 000	100 000
2007	Split 1:40	100 000	4 000 000	100 000	100 000
2007	Apport emission	16 000 000	20 000 000	400 000	500 000

Alla aktier som i dagsläget är emitterade är betalda.

Pågående och planerade investeringar

Bolaget har inga större driftsinvesteringar planerade. Samtliga utvecklingskostnader tas i den löpande verksamheten. Alla tidigare investeringskostnader har tagits internt. Alla investeringar är fram tills nu tagna i Sverige. Bolaget har för avsikt att använda emissionskapitalet för att i första skedet öka innehavet av rättigheter. Detta är främst bestående av en likvidkostnad då bolaget måste ge en garantisumma per rättighet. Bolaget har i dagsläget inte tecknat något avtal som förbinder företaget att betala några garantisummor. Bolaget har dock kontrakt från ett major bolag klart för påskrift. Styrelsen har för avsikt att genomföra denna emission först innan beslut tas angående fler rättigheter.

Valutakänslighetsanalys

Bolagets verksamhet kalkyleras i SEK. Sammantaget exponeras inte Bolaget i någon betydande grad av valutafluktuationer.

Anläggningstillgångar

24h Movies Sweden Holding AB anläggningstillgångar består till huvuddelen av ägande i verksamhetsbolaget 24h Movies Sweden AB. Bolagets anläggningstillgångar består av inventarier mestadels stream servrar samt streaming plattformen som kontrollerar leverans, betalning och säkerhet av filmerna.

Finansiell ställning

Likviditet

Bolagets likvida medel per den sista december 2007 uppgår till 209 405 SEK.

Rörelsekapital

Bolaget har under 2007 genomfört uppbyggnad av IT-plattformen. Det är styrelsens uppfattning att det befintliga rörelsekapitalet tillsammans med likviden från föreliggande nyemission är tillräckligt för att klara av den löpande verksamheten i 24 månader med nuvarande kostnadsbild. Bolaget har förhoppning att bolaget inneha ett positivt kassaflöde inom eller efter denna tidsperioden. Styrelsen förbehåller sig dock rätten att göra ytterligare nyemissioner för att förstärka Bolagets marknadssatsningar under de kommande 24 månaderna.

Eget Kapital och Skuldsättning

Bolagets egna kapital per den sista dec 2007 uppgår till 729 405 SEK varav aktiekapital utgör 500 000 SEK.

Bolagets korta skulder inklusive upplupna kostnader och förutbetalda intäkter uppgår vid samma tidpunkt till 20 000 SEK.

Risker

Det är mycket viktigt att läsaren av detta Memorandum tar sig tid att, förutom granskning av hela Memorandumet, i synnerhet beakta de risker som beskrivs på denna sidan och framåt innan ett investeringsbeslut fattas.

Riskfaktorer

Ett antal riskfaktorer kan påverka bolagets verksamhet i negativ riktning. Det är därför av vikt att beakta relevanta risker vid sidan av bolagets tillväxtpotentialer. Andra risker är förenade med den aktie som genom detta memorandum tas upp till handel på AktieTorget och samtidigt till försäljning. Nedan beskrivs riskfaktorer utan inbördes ordning och utan anspråk på att vara heltäckande. Samtliga riskfaktorer kan av naturliga skäl inte beskrivas utan att en samlad utvärdering av övrig information i detta memorandum tillsammans med en allmän omvärldsbedömning har gjorts.

Bolaget

Risker relaterade till bolaget:

Kort historik

Bolaget har en kort verksamhetshistorik och därmed är relationer till både kunder och leverantörer nyetablerade. Detta gäller samtliga aktörer på marknaden då branschen är relativt nyetablerad.

Intjäningsförmåga och framtida finansierings och kapitalbehov

Det kan inte med säkerhet sägas att bolaget blir vinstgivande i den omfattning detta memorandum beskriver. Ett misslyckande i att generera vinst i tillräcklig omfattning kan påverka bolagets marknadsvärde. Det kan inte uteslutas att 24h Movies Sweden Holding AB i framtiden kommer söka nytt externt kapital. Det finns i de fall inga garantier att det i sådant fall införskaffas med fördelaktiga villkor för aktieägarna. Bolaget kan ytterligare inte garantera att externt kapital kan anskaffas.

Produkter

Bolagets huvudprodukter är filmerna, TV-serierna och den tekniska IT-plattformen. Bolaget kan inte garantera att bolagets konkurrenter införskaffar ett större eller bättre utbud. 24h Movies Sweden Holding AB kan inte heller garantera att konkurrenter utvecklar tekniker som bättre passar marknadens efterfrågan.

Nyckelpersoner och medarbetare

Bolaget består idag av en stark bred ledningsgrupp och styrelse. Vilket minimerar risken ifall någon eller några av personerna skulle falla bort. Denna risk minskar också med tiden då företaget utvecklas och breddar sin organisation. Företags teknik är inte beroende av någon speciell i företagsledningen.

Konjunktursutveckling

Externa faktorer såsom tillgång och efterfrågan och låg- och högkonjunkturer kan ha inverkan på rörelsekostnader, försäljningspriser och aktievärdering. Bolagets framtida intäkter och aktievärdering kan bli påverkade av dessa faktorer, vilka står utom Bolagets kontroll.

Valutarisker

Externa faktorer såsom inflations-, valuta och ränteförändringar kan ha inverkan på rörelsekostnader, försäljningspriser och aktievärdering. Bolagets framtida intäkter och aktievärdering kan bli påverkade av dessa faktorer, vilka står utom Bolagets kontroll. En del av försäljningsintäkterna kan i framtiden inflyta i internationella valutor. Valutakurser kan väsentligen förändras.

Politisk risk

Bolaget avser att expandera till olika länder. Risker kan uppstå genom förändringar av lagar, skatter, tullar, växelkurser och andra villkor för utländska bolag. Bolaget påverkas även av politiska och ekonomiska osäkerhetsfaktorer i dessa länder. Ovanstående kan medföra negativa konsekvenser för Bolagets verksamhet och resultat.

Marknadstillväxt

Den marknad 24h Movies Sweden Holding AB (publ) befinner sig i är relativt ny och orörd. Bolaget måste satsa resurser för att göra varumärket starkt för att ta marknadsandelar. Om integrationen och positiva synergieffekter skulle utebli kan det påverka verksamheten och resultatet negativt.

Risker relaterade till aktien

Risker förenade med den aktie som genom detta memorandum erbjuds till försäljning och tas upp till handel på AktieTorget:

Ingen tidigare offentlig handel med aktien

Bolagets aktie har inte varit föremål för officiell handel på en reglerad marknad tidigare. Bolagets aktie planeras att listas på AktieTorget som är en MTF. Det är svårt att förutse vilken handel och vilket intresse som Bolagets aktie kommer att få. Om en aktiv och likvid handel inte utvecklas eller blir varaktig så kan det medföra svårigheter för aktieägare att sälja sina aktier.

Det finns också en risk att marknadskursen avsevärt kan skilja sig från kursen i detta erbjudande.

Kursvariationer

Det finns en risk att aktiekursen genomgår stora variationer i samband med en introduktion på en noterad marknad. Kursvariationer kan uppkomma genom stora förändringar av köp- och säljvolym och behöver inte nödvändigtvis ha ett samband med Bolagets värde. Kursvariationer kan påverka Bolagets aktiekurs negativt.

Skadeståndsansvar

Bolagsnamn kan komma att bli ansvarigt för skador orsakade av dess produkter. Detta täcks i normala fall av Bolagets företagsförsäkring, men det kan inte uteslutas att det kan komma att påverka Bolagsnamns ställning negativt.

Risker associerade med tillväxt

En underliggande avsikt i verksamheten är att skapa tillväxt. Möjligheter rörande förvärv, samarbeten och strategiska allianser kommer löpande att utvärderas av Bolagsnamn i linje med Bolagets tillväxtstrategi. Förutom att det ställer höga krav på att kompetent personal anställs, kommer företagsförvärv att innebära en ökad belastning på en redan liten organisation och ledning. Frånvaron av eller misslyckanden avseende sådana transaktioner kan ha negativa effekter på Bolagets tillväxt och resultat. En sådan utveckling kan hämma Bolagets utvecklingstakt samt inverka negativt på dess framtidsutsikter, finansiella ställning och likviditet.

Intjäningsförmåga och framtida kapitalbehov

Målet med föreliggande nyemission är att stärka Bolagets balansräkning inför en förväntad expansion. Det är styrelsens bedömning att Bolaget, efter Erbjudandet, kommer att behöva tillföras ytterligare kapital för att säkerställa den framtida tillväxten. Det finns i ett sådant fall inte garantier för att nytt kapital med säkerhet kan anskaffas eller att det kan anskaffas till fördelaktiga villkor för befintliga aktieägare. Om ytterligare externt kapital måste anskaffas via aktieemission riskerar befintliga aktieägares ägande att bli utspädd. Alternativt kan Bolaget förutom aktieemission även öka sin skuldsättning via lån för att anskaffa finansiering. Ett misslyckande i att generera vinster i tillräcklig omfattning eller ett misslyckande med att lösa uppkomna finansieringsbehov kan substantiellt påverka Bolagets verksamhet och kan även leda till företagsrekonstruktion, konkurs eller annan avveckling av Bolaget.

Beroende av partners

Verksamheten är delvis beroende av samarbetspartners. Bolagsnamns strategi är att etablera strategiska allianser med aktörer inom produktion av digital media. Bolaget är beroende av dessa samarbeten för att kunna erbjuda slutkunderna produkter som film, tv-serier och andra digitala sändningar. En uppsägning eller en försämring av villkoren i Bolagets samarbetsavtal kan innebära ekonomiska förluster för Bolaget vilket kan påverka Bolaget överlevnadsförmåga, finansiella ställning och resultat negativt.

Likviditetsrisk

Likviditeten i Bolagsnamns aktie kan komma att påverkas av ett antal olika faktorer såsom offentliggöranden av bolagsförvärv, kvartalsvariationer i Bolagets affärer, förändringar i Bolagets prognoser, samt förändringar i ev. rekommendationer av aktieanalytiker. Risken finns att omsättningen av Bolagets aktie kan komma att variera under perioder och att avståndet mellan köp- och säljkurs från tid till annan kan vara stort. Det finns därför ingen garanti att aktier förvärvade genom erbjudandet kan säljas under en kort tid och till acceptabla nivåer.

Det har inte förekommit någon officiell handel med Bolagets aktier före erbjudandet. Bolagets har ansökt om anslutning till Aktietorget. Ansökan förväntas beviljas under förutsättning att spridningskravet på Aktietorget uppfylls, vilket inte kan garanteras på förhand.

Aktiekursen kan vara volatil och förlora väsentligt i värde

Kursen för aktier som säljs vid en marknadsintroduktion är ofta volatil under en period efter erbjudandet. Aktiemarknaden, och marknaden för småbolag i synnerhet, har upplevt betydande kurs- och volymsvängningar som många gånger har saknat samband eller varit oproportionerliga sett till Bolagets utveckling och faktiskt redovisat resultat.

Aktieförsäljning från nuvarande aktieägare efter erbjudandet

Kursen på Bolagets aktier kan komma att sjunka till följd av att befintliga aktieägare säljer aktier på aktiemarknaden efter erbjudandets genomförande, eller att marknaden uppfattar att sådan försäljning kan bli aktuell. Sådana försäljningar kan även försvåra för Bolaget att ge ut aktier eller andra finansiella instrument i framtiden till det pris och vid den tidpunkt som Bolaget bedömer som lämpligt. Huvudaktieägarna har för avsikt att fortsätta vara aktivt engagerade i Bolaget och långsiktigt kvarstå som ägare i Bolaget.

Skattefrågor i Sverige

Allmänt

Nedanstående sammanfattning avser att ge en övergripande information om beskattningen av kapitalinkomster för privatpersoner bosatta i Sverige samt för svenska aktiebolag.

Sammanfattningen är baserad på bestämmelser som gällde vid tryckningen av detta Memorandum. Dock bör varje person som överväger att köpa aktier konsultera sin skatterådgivare om vilka konsekvenser ett innehav och eventuell framtida försäljning kan innebära. För fysiska och juridiska personer bosatta i Sverige gäller nuvarande skatteregler i samband med detta emissionserbjudande. Beskrivningen gäller inte i utlandet hemmahörande personer och heller inte i de fall där aktier innehas som omsättningstillgång i näringsverk eller innehas av handelsbolag.

Beskattning vid avyttring av aktier

Fysiska personer

För fysiska personer hemmahörande i Sverige och svenska dödsbon beskattas reavinsten och utdelningar i inkomstslaget kapital med en statlig inkomstskatt på 30 %. Realisationsförluster är avdragsgilla i inkomstslaget kapital med 70 % av förlusten. Realisationsförluster på marknadsnoterade aktier och andra aktiebeskattade värdepapper är fullt avdragsgilla mot realisationsvinster under samma år, givet samma beskattningsslag. För realisationsförluster som inte dragits av mot vinst på marknadsnoterade aktiebeskattade värdepapper medges avdrag i inkomstslaget kapital med 70 % av förlusten. Uppkommer underskott i inkomstslaget kapital medges reduktion av skatten samma år. Skattereduktion medges med 30 % på underskott upp till 100 000 SEK. Underskott kan inte ackumuleras för att skapa kvittningsmöjligheter senare beskattningsår.

Juridiska personer

För aktiebolag och andra juridiska personer är hela realisationsvinster och utdelning skattepliktiga samt hela realisationsförlusten avdragsgill. Juridiska personer beskattas i inkomstslaget näringsverksamhet med 28 % statlig skatt. Avdrag för realisationsförluster på aktier som innehas som kapitalplacering medges endast mot realisationsvinster på aktiebeskattade värdepapper. För investmentbolag, handelsbolag och värdepappersfonder gäller särskilda skatteregler. Juridiska personer beskattas för utdelningen i inkomstslaget näringsverksamhet med en skattesats om 28 %. Om aktieinnehavet anses vara näringsbetingat är utdelningen skattebefriad.

Förmögenhetsbeskattning

För aktier som är onoterade samt för aktier som listas på Aktietorget, utgår ingen förmögenhetsbeskattning. Aktier i Bolagsnamn undantas således från förmögenhetsbeskattning.

Beskattning av utdelning

För fysiska personer och dödsbon är skattesatsen 30 procent. För juridiska personer, utom dödsbon, är skattesatsen 28 procent. För vissa juridiska personer gäller särskilda regler.

För aktiebolag och ekonomiska föreningar är utdelning på näringsbetingat innehav skattefritt (för definition av näringsbetingad andel, se ovan under rubriken "Beskattning vid avyttring av aktier, Juridiska personer"). Skattefrihet för utdelning på noterade andelar förutsätter dessutom att andelarna innehafts under en sammanhängande tid om minst ett år från det att andelarna blivit näringsbetingade hos innehavaren. Kravet på innehavstid måste inte vara uppfyllt vid utdelningstillfället. Om andelarna avyttras innan kravet på innehavstid är uppfyllt kan dock lämnad utdelning komma att tas upp till beskattning under ett senare beskattningsår.

Övrig information

24h Movies Sweden Holding AB (publ), med organisationsnummer 556721-5388 registrerades hos Bolagsverket jan 2007. Bolaget har sitt säte i Stockholms kommun. Associationsformen är publikt aktiebolag och regleras av aktiebolagslagen (2005:551).

Övrigt

Bolaget är inte medvetet om något rättsligt förfarande eller skiljeförfarande som kan uppkomma och påverka bolagets finansiella ställning. Det finns inga särskilda system för personalens förvärv av aktier eller liknande. Alla aktier medför lika rätt till vinstutdelning samt till eventuellt överskott vid likvidation. Vid årsstämma ger varje aktie i Bolaget (en) röst och varje röstberättigad får rösta för sitt fulla antal aktier utan begränsning.

Utdelningspolicy

Bolagets samtliga aktier berättigar till utdelning från och med verksamhetsåret 2008. I svenska bolag måste utdelningen föreslås av styrelsen och godkännas av årsstämman i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen. Rätt till utdelning tillfaller placerare som på avstämningsdagen för årsstämman är registrerade som aktieägare i Bolaget. Det föreligger inga restriktioner för utdelning eller särskilda förfaranden för aktieägare bosatta utanför Sverige och utbetalning av eventuell vinstutdelning är avsedd att ske via VPC på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. Fordran på vinstutdelning preskriberas efter tio år. Det finns inga garantier för att det för ett visst år kommer att föreslås eller beslutas om någon utdelning i bolaget. Beslutar Bolaget att genom kontantemission endast ge ut stamaktier eller aktier av serie B, skall samtliga aktieägare, oavsett om deras aktier är stamaktier eller aktier av serie B, äga företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till det antal aktier de förut äger. Vid ökning av aktiekapitalet genom fondemission skall nya aktier emitteras av varje aktieslag i förhållande till det antal aktier av samma slag som finns sedan tidigare. Därvid skall gamla aktier av visst aktieslag

- i förhållande till sin andel inom aktieslaget
- medföra rätt till nya aktier av samma aktieslag.

Vad som nu sagts skall inte innebära någon inskränkning i möjligheten att genom fondemission, efter erforderlig ändring av bolagsordningen, ge ut aktier av nytt slag. Alla aktier ger aktieägare samma företrädesrätt vid emission av teckningsoptioner och konvertibler till det antal aktier som de äger. Utdelning tillfaller Bolaget efter preskription. Utdelningen är ej av

ackumulerad art. Enligt aktiebolagslagen har en aktieägare som direkt eller indirekt innehar mer än 90 % av aktiekapitalet i ett bolag rätt att inlösa resterande aktier från övriga aktieägare i Bolaget. På motsvarande sätt har en aktieägare vars aktier kan bli föremål för inlösen rätt till sådan inlösen av majoritetsägaren. Näringslivets Börskommitté har regler gällande offentliga erbjudanden om aktieförvärv, så kallad budplikt. Enligt dessa regler är en aktieägare skyldig att offentligt erbjuda att förvärva alla aktier i ett bolag för det fall aktieägarens innehav av aktier med rösträtter passerar 30 %.

Regelverk

Bolaget avser följa all lagstiftning, författningar och rekommendationer som är tillämpliga på offentliga bolag som är noterade på auktoriserade marknadsplatser i Sverige. Följande regelverk är tillämpliga:

- Aktiebolagslagen
- Lagen om handel med finansiella instrument
- AktieTorgets anslutningsavtal

Övrigt

Under det senaste och nuvarande räkenskapsåret har inga officiella uppköpsbud gjorts av någon tredje part. Det föreligger inga rättigheter, förutom rätt till aktieutdelning, att ta del av Bolagets vinster.

Ingen av styrelsens ledamöter eller ledande befattningshavare har eller har haft näringsförbud eller har i övrigt anklagats av myndigheter. Ingen av dessa personer har åtalats för bedrägerirelaterade mål eller dylikt. Det föreligger inte någon intressekonflikt mellan Bolaget och någon styrelseledamot eller ledande befattningshavare.

Styrelseledamot Gustaf Litborn äger företaget SharperDesign AB som har ansvarat för en del av IT driften för 24h Movies AB Sweden AB innan Jan 2008. Utöver detta förekommer inga särskilda överenskommelser med större aktieägare, kunder, leverantörer eller andra parter där styrelsemedlemmar eller andra ledande befattningshavare ingår.

Bolaget är inte medvetet om något rättsligt förfarande eller skiljeförfarande som kan uppkomma och påverka bolagets finansiella ställning. Det finns inga särskilda system för personalens förvärv av aktier eller liknande. Alla aktier medför lika rätt till vinstutdelning samt till eventuellt överskott vid likvidation. Vid årsstämma ger varje aktie i Bolaget (en) röst och varje röstberättigad får rösta för sitt fulla antal aktier utan begränsning.

24h Movies Sweden Holding AB(publ.) har inte utsett någon likviditetsgarant.

Utspädningseffekt

Vi föreslagen teckning av emissionen på 3 333 333 aktier kommer nuvarande ägare spädas ut med 14,29 %.

Styrelsens arbetsformer

Samtliga ledamöter är valda till nästa ordinarie bolagsstämma. En styrelseledamot äger rätt att när som helst frånträda sitt uppdrag. Styrelsens arbete följer styrelsens fastställda arbetsordning. Verkställande direktörens arbete regleras genom instruktioner för VD. Såväl arbetsordning som instruktioner fastställs årligen av Bolagets styrelse. Frågor som rör revisions- och ersättningsfrågor beslutas direkt av Bolagets styrelse.

Bolagsstyrning

Bolaget följer inte Svensk Kod för Bolagsstyrning men Bolagets styrelse kommer att hålla sig underrättad om den praxis som skapas och avser att tillämpa koden i de stycken den kan anses vara relevant för Bolaget och aktieägarna.

Styrelsearvode

Styrelsearvode fastställs varje år av bolagsstämman. Bolaget har ingen ersättningskommitté.

Något styrelsearvode för åren fram till och med 2007 har inte utgått till styrelseledamöterna.

Optionsavtal

Det finns inte i denna stund som detta memorandum upprättas något optionsprogram aktivt i något av Bolagen.

Överenskommelser om begränsning att avyttra aktier i Bolaget

Bolagets nuvarande huvudägare Gustaf Litborn, Joacim Nord, Thomas Jansson sina aktieinnehav som en långsiktiga och har för avsikt att behålla 90 % eller mer av sina aktieinnehav de första 12 månaderna.

Handlingar som hålls tillgängliga för inspektion

Bolaget bolagsordning, historisk finansiell information samt alla rapporter finns tillgängliga i pappersform på Bolaget kontor på adress enligt nedan. Framöver kommer all finansiell information och rapporter finnas tillgängliga i

elektronisk form på Bolagets hemsida www.24hmovies.se samt i pappersform på Bolagets kontor.

Registrering

24h Movies Sweden Holding AB (publ) är registrerat hos Bolagsverket 2007-01-23. Verksamheten startade i Dec 2006 i verksamhetsbolaget 24h Movies AB.

24h Movies Sweden Holding AB (publ)
Odengatan 25
SE – 113 51 Stockholm

VPC-registrering

Bolagsnamns aktier är registrerade hos VPC som för Bolagets aktieägarförteckning.

NCSD / VPC AB

Box 7822
SE-103 97 Stockholm
Sweden

Aktiebrev utfärdas ej. ISIN-koden för aktierna kommer att kungöras i en pressrelease samt på Bolagets hemsida. Bolagets aktie beräknas att listas på AktieTorget med första handelsdag under vecka 40 2008. En handelspost uppgår till 5 000 aktier. Utöver vad som angivits under rubriken Styrelse, ledande befattningshavare och revisorer, känner Bolaget inte till aktieägare som direkt eller indirekt innehar en andel av kapital eller röstetal som är anmälningspliktig enligt lagstiftningen i Sverige.