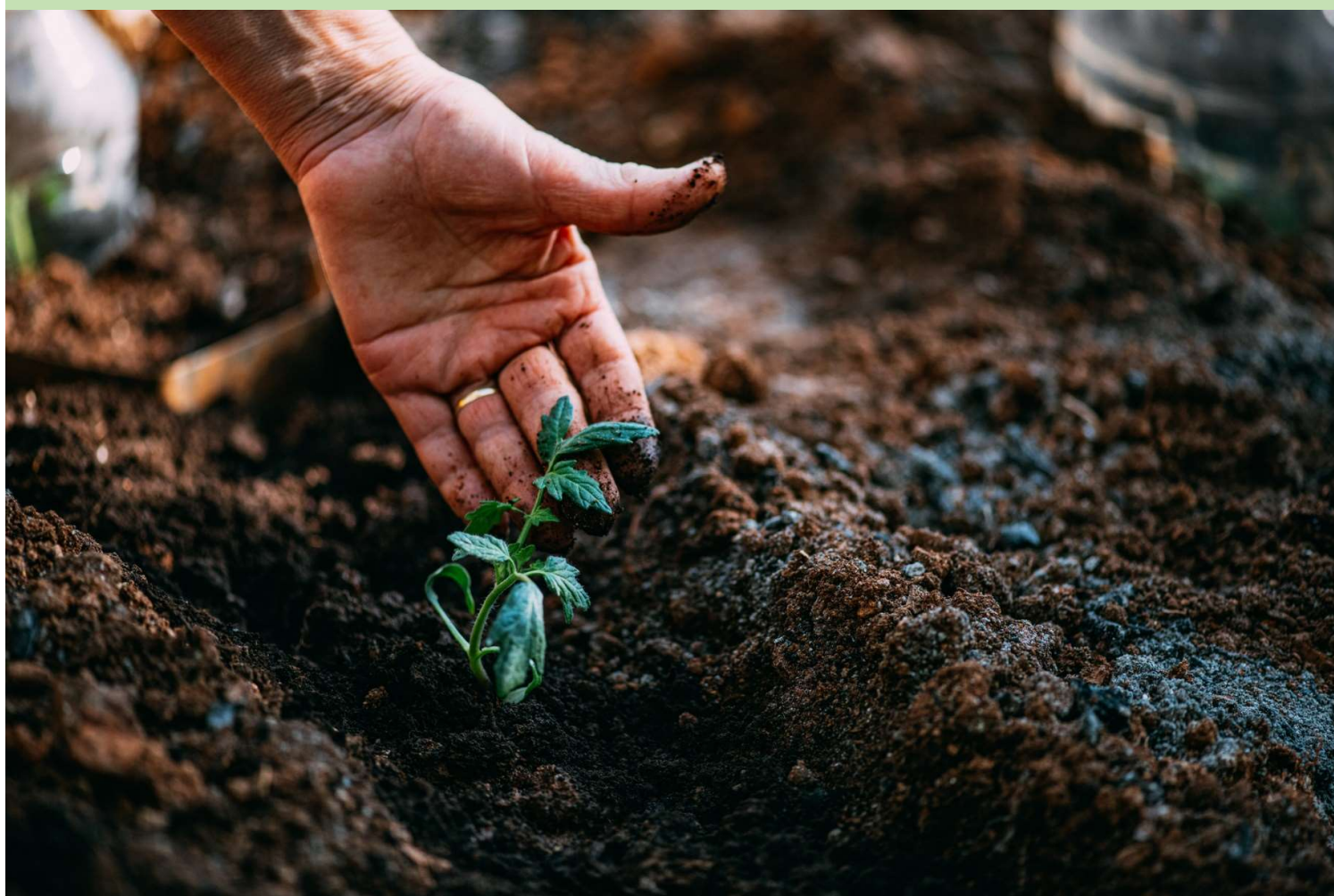




lyckegård



DELÅRSRAPPORT

JANUARI – DECEMBER 2023

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ 2023

1 januari – 31 december 2023

Med "Bolaget" eller "Lyckegård" avses Lyckegård Group AB med organisationsnummer 556757-7597.

Perioden oktober-december 2023

- Koncernens nettoomsättning uppgick till 33 057 (15 850) TSEK.
- Koncernens justerade EBITDA resultat uppgick till -16 135 (-6 457) TSEK.
- Koncernens resultat efter skatt uppgick till -35 693 (-11 438) TSEK.
- Koncernens soliditet uppgick till 35% (54).

Perioden januari-december 2023

- Koncernens nettoomsättning uppgick till 165 190 (54 304) TSEK.
- Koncernens justerade EBITDA resultat uppgick till -9 415 (-9 626) TSEK.
- Koncernens resultat efter skatt uppgick till -44 497 (-22 285) TSEK.
- Koncernens soliditet uppgick till 35% (54).

Händelser under kvartalet

- Bolaget lanserar en vidareutvecklad Cameleon på världens största lantbruksmessa
- Byter Certified Adviser och Likviditetsgarant till Carnegie Investment Bank AB (publ)
- Valberedning i Lyckegård utses
- Lyckegård Group genomför att antal legala förändringar

Händelser efter periodens slut

- Genomför strategisk översyn av affärsområde Soil & Seed samt säger upp VD
- Ingår avtal om villkorad överlåtelse av 80% av aktierna i Lyckegård Soil & Seed AB
- Kallar till extra bolagsstämma den 28 mars
- Utser Kent Stenberg som ny VD för koncernen
- Frånträder ägandet av 80% av aktierna i Lyckegård Soil & Seed AB
- Upptar kortfristiga lån på 17 750 TSEK från personer närstående bolaget

Finansiell översikt – Koncernen

Belopp i TSEK	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2022-12-31
Nettoomsättning	33 057	15 850	165 190	54 304	54 304
Justerad EBITDA*	-16 135	-6 457	-9 415	-9 626	-9 626
EBITDA**	-16 239	-7 029	-10 370	-12 853	-12 853
Rörelseresultat	-34 028	-9 287	-38 615	-19 036	-19 036
Periodens resultat före skatt	-34 687	-10 249	-41 748	-22 050	-22 050
Eget kapital vid periodens slut	56 860	53 828	56 860	53 828	53 828
Soliditet vid periodens slut (%)***	35	54	35	54	54

Definitioner

* EBITDA justerat för kostnader av engångskaraktär såsom förvärvskostnader, noteringskostnader och dyl.

** Resultat före räntor, skatt, avskrivningar och nedskrivningar

*** Periodens utgående eget kapital dividerat med periodens utgående balansomslutning

VD-ORD

Renodling av koncernen skapar goda möjligheter för lönsam tillväxt

De senare åren har vi fått uppleva vad den globala uppvärmningen betyder för vårt väder. Vi drabbas av kraftigare regn men också längre torkperioder som innebär stora utmaningar för både lantbruk och grönytor, såsom golfbanor, kyrkogårdar, parker, fotbollsplaner etc. Om vi använder rätt vatten på rätt sätt så bidrar bevattning till att på ett hållbart sätt minska de negativa konsekvenserna av torkan. Gröna ytor i stadsmiljö binder koldioxid, frigör syre och sänker medeltemperaturen och är numera en viktig del i stadsplaneringen. Genom bevattning i lantbruket får lantbrukaren en försäkring mot missväxt och bidrar samtidigt till ett hållbart klimat genom att använda övergött vatten ur vattendrag till bevattning och minskar övergödning i sjöar och hav.

Bevattningsmarknaden är i stark tillväxt och förväntas fortsätta växa i de nordiska länderna de kommande åren och koncernen har efter försäljningen av affärsområde Soil & Seed goda möjligheter till lönsam tillväxt med ett positivt kassaflöde.

Under januari 2024 kommunicerade bolaget att en strategisk översyn av affärsområde Soil & Seed skall ske och under mars månad kommunicerades att bolaget säljer 80 % av aktierna i Lyckegård Soil & Seed AB, vilket inkluderar vårt finska dotterbolag Lyckegård Finland Oy AB. Denna renodling av koncernen skapar goda möjligheter för en framtida lönsam tillväxt i Lyckegård-koncernen. Samtidigt kvarstår vi med en 20% ägarandel i Soil & Seed och vi ser med tillförsikt fram mot vad den nya ägarkonstellationen kan åstadkomma.

Omsättningen för 2023 landar på 165 MSEK, vilket är en ökning från föregående år med 111 MSEK eller 204%. Ökningen är hänförlig till de förvärv som skett under året i form av KSAB Utemiljö och Sydsvensk Bevattning vilka båda har levererat omsättningsmässigt enligt plan. Resultatet i form av rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA, kom dock in under förväntan, beroende på ett utmanande kvartal fyra för både affärsområde Soil & Seed men också för affärsområde Water & Outdoor, där den blöta hösten och tidiga vintern gjorde utförandet av inplanerade projekt dyrare än prognostiserat.

Vi har inom Water & Outdoor inte märkt av någon avmattning på marknaden och försäljningen under vintermånaderna har varit över förväntan och vi står redo att leverera och installera utrustning när säsongen drar i gång. Lyckegård kommer efter nämnda avyttring på rullande 12 månader ha en prognosticerad omsättning på cirka 180-200 MSEK med en rörelsemarginal (EBITDA) om 7-9% för 2024. Målet om att ha en årlig tillväxt (organiskt och via förvärv) på minst 15% med en rörelsemarginal (EBITDA) som överstiger 10% ligger kvar.

I slutet av mars utsåg styrelsen Kent Stenberg till ny VD för Lyckegård-koncernen. Kent har gedigen erfarenhet från branschen och är idag affärsområdeschef för affärsområde Water & Outdoor. Kent var VD för KSAB och kom in i Lyckegård-koncernen då Bolaget förvärvade KSAB i maj 2023.

Det har varit ett intensivt första kvartal 2024, men efter de förändringar som skett är detta början på en lönsam tillväxtresa med bevattning i fokus, ett område som förväntas växa organiskt med 15% årligen de närmsta åren. Vi är väl positionerade för att kapitalisera på denna tillväxt!

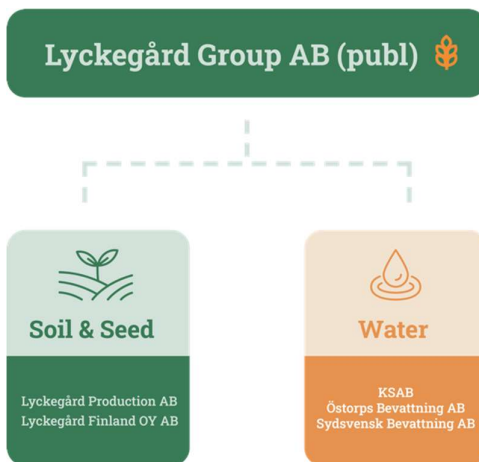
Daniel Nilsson
tf VD, Lyckegård Group AB



OM LYCKEGÅRD

Lyckegård är ett holdingbolag som genom sina dotterbolag erbjuder en bred produktportfölj av lösningar för en hållbar växtodling och grönytor. Verksamheten består av affärsområdena, Soil & Seed som avser jordbearbetning, sådd och mekanisk ogräsbekämpning, samt Water & Outdoor som avser bevattningssystem och grönyteskötsel.

Det totala produktsortimentet täcker behovet under hela odlingsåret och kan användas av flera kundsegment som vill minska användningen av bekämpningsmedel, hushålla med vatten, optimera insatser och fatta mer effektiva och hållbara beslut. Hållbarhet är en nyckelfråga för dotterbolagens verksamheter och kunder och i linje med detta verkar Lyckegård med innovativa produkter och nya strategier för ett miljövänligare samhälle.



Soil & Seed



Inom affärsområdet Soil & Seed utvecklar, tillverkar och säljer Lyckegård maskiner och redskap för jordbearbetning, sådd och mekanisk ogräsbekämpning för lantbrukare som vill minska sin användning av kemiska preparat och konstgödsel. Soil & Seed består av en heltäckande produktportfölj med fyra egna produkter, Cameleon, Combcut, Kwickfynn och Crimperroller samt kompletterande redskap från andra tillverkare, bland andra Treffler, Düvelsdorf och Köckerling. Lyckegård har etablerat en stark nordisk marknadsnärvaro och är nu i färd med att utveckla erbjudandet även för den europeiska marknaden.

Med affärsområdet Soil & Seed tar Lyckegård marknadens behov i beaktning i form av ett attraktivt produktutbud som täcker hela redskapsbehovet. Det kommer ställas högre krav på framtidens lantbrukare framförallt i form av mindre användning av bekämpningsmedel. EU:s lagstiftning och målsättning om 25% hållbart odlad areal i Europa 2030 driver tillväxten framöver och EU:s "From Farm to Fork"-strategi innebär att kemiska bekämpningsmedel ska reduceras med 50% fram till 2030. Nationellt drivs konverteringen bort från kemisk bekämpning genom stödsystem. I vissa länder (bland annat Tyskland och de baltiska länderna) kan lantbrukaren få upp till 50% i finansiellt stöd för investering i Bolagets produkter.

Affärsområdet i siffror

MSEK	Q4 2023	Q4 2022	2023	2022
Nettoomsättning	3 520	7 110	38 145	45 565

EBITDA	-9 757	-7 612	-13 278	-13 436
Antal anställda	14	21	14	21

Water & Outdoor



Water & Outdoor formades som ett självständigt affärsområde efter att Östorps Bevattning förvärvades under hösten 2022 och är inriktat mot bevattning av grönytor och jordbruk genom installation, rådgivning och service av fullständiga bevattningssystem. Genom att erbjuda effektiva bevattningslösningar hjälper Östorps Bevattning sina kunder med att förbättra produktionen och deras bevattningsmål på ett vatten- och energisnålt sätt som ger ökad avkastning. Östorps tillverkar egna pumpstationer med egenutvecklad pumpstyrningsprodukt kallad SMART. SMART-styrning står för drift och intelligens och är en molnbaserad pumpstyrningsenhet som löser behovet av driftsäkerhet och sänker energiförbrukningen och går väl i linje med det moderniserade lantbruket där det finns ett påtagligt behov av effektiva bevattningslösningar.

Lyckegård tillträdde under andra kvartalet 2023 bevattning- och grönyteleverantören KSAB Utemiljö och sydsvensk Bevattning. KSAB Utemiljö är verksamt inom bevattning, golfbaneprodukter och konstgräs. KSAB har distributions rätten till bevattningsprodukter från världsledande Rainbird och bedriver både produktutbildning och bevattningsutbildningar till både återförsäljare och slutkunder. Sydsvensk Bevattning driver entreprenad inom bevattning och genomför bevattningsinstallationer och service till olika kundgrupper såsom, privatpersoner, kommuner, golfbanor, idrottsföreningar med mera.

Genom förvärvet av KSAB och Sydsvensk Bevattning tillsammans med Östorps Bevattning har Lyckegård uppnått en marknadsledande position inom bevattning i Sverige.

Affärsområdet i siffror

MSEK	Q4 2023	Q4 2022	2023	2022
Nettoomsättning	29 537	8 740	127 045	8 740

EBITDA	-5 906	583	6 886	583
Antal anställda	48	11	48	11

HÄNDELSE UNDER FJÄRDE KVARTALET

Bolaget lanserar en vidareutvecklad Cameleon på världens största lantbruksmessa

Bolaget lanserar en ny Cameleon på Agritechnica - världens största lantbruksmessa med besökare från hela världen. Den nya Cameleon är anpassad efter kundernas samt marknadens efterfrågan och är i sitt utförande anpassad till smalare transportbredd för vägtransport inom EU, samt ökad säkerhet genom utvecklat luftbromssystem.

Byter Certified Adviser och Likviditetsgarant till Carnegie Investment Bank AB (publ)

Bolaget ingår avtal med Carnegie Investment Bank AB (publ) avseende tjänsten som Certified Adviser och Likviditetsgarant. Carnegie Investment Bank AB (publ) tillträdde som Certified Adviser och Likviditetsgarant den 30 november 2023.

Valberedning i Lyckegård utses

Lyckegårds valberedning har utsetts och består av bolagets fyra största ägare eller ägargrupper. Valberedningen inför årsstämman 2024 består av Ulf Annvik, Jesper Magnusson, Hans Bergengren och Oliver Pawela. Anders Holm, Lyckegårds styrelseordförande, är sammankallande i valberedningen.

Lyckegård Group genomför legala förändringar

Bolaget genomför ett antal förändringar av legal karaktär. Nils Ahlstrand blir utsedd till ny affärsområdeschef och VD för affärsområde Soil & Seed, som ändrat namn från Lyckegård Production AB. Affärsområde Water byter namn till Water & Outdoor för att bättre spegla verksamheten. Genom förvärvet av KSAB Golf Equipment AB (KSAB) under våren 2023 ingick dotterbolaget Sydsvensk Bevattnings AB och ägandet av detta bolag flyttas från KSAB till Lyckegård Group AB. Transaktionen skedde till bokfört värde och påverkar inte koncernens finansiella ställning. Samtidigt byter KSAB namn till KSAB Utemiljö AB.

HÄNDELSE EFTER PERIODENS SLUT

Genomför strategisk översyn av affärsområde Soil & Seed samt säger upp VD

Styrelsen i Bolaget meddelar att man beslutat renodla koncernen mot bevattning och grönyteskötsel. Marknaden för bevattningslösningar och hushållning av vatten förväntas ha en mycket god tillväxt kommande år. Som en konsekvens av denna renodling kommer en strategisk översyn av bolagets andra affärsområde Soil & Seed att påbörjas. Samtidigt väljer styrelsen att säga upp VD Christian Bjärntoft och Bolagets CFO Daniel Nilsson blir tillsvidare tillförordnad VD.

Ingår avtal om villkorad överlåtelse av 80% av aktierna i Lyckegård Soil & Seed AB

Under mars månad 2024 tecknas avtal om villkorad försäljning av 80% av aktierna i Lyckegård Soil & Seed AB och andelarna i Lyckegård Finland Oy AB. Köparen är ett konsortium av investerare som är närstående till Bolaget och består av Lars Askling, Fredrik Lundén samt Nils Ahlstrand. Lyckegård kvarstår som minoritetsägare med 20% av aktierna. Transaktionen är villkorad av att överlåtelsen godkänns genom beslut av en extra bolagsstämma i Lyckegård. Tillträde planeras äga rum den 28 mars 2024.

Kallar till extra bolagsstämma den 28 mars

Ny VD utses

Styrelsen utser Kent Stenberg till Bolagets nya VD. Kent tillträder tjänsten den 2 april 2024 och samtidigt återgår Bolagets tidigare VD Daniel Nilsson till rollen som Bolagets CFO.

Frånträder ägandet av 80% av aktierna i Lyckegård Soil & Seed AB

Den 28 mars frånträder Bolaget 80% av ägandet i Lyckegård Soil & Seed AB, vilket också inkluderar Lyckegård Finland Oy AB.

Uppftar kortfristiga lån från personer närstående bolaget

Lånen har en löptid på 4-6 månader med en ränta på cirka 9% på årsbasis, lånebeloppet uppgår till 17 750 TSEK.

KOMMENTARER TILL KONCERNENS FINANSIELLA UTVECKLING FÖR PERIODEN JANUARI - DECEMBER 2023

Koncernen

Koncernen består av moderbolaget Lyckegård Group AB (publ), organisationsnummer 556757-7597 och de till 100 procent ägda svenska dotterbolagen:

Lyckegård Production AB, organisationsnummer 556136-8035, Östorps Bevattnings AB, organisationsnummer 556742-8858, KSAB Golf Equipment AB, organisationsnummer 556563-7914 samt Sydsvensk Bevattnings i Eslöv AB, organisationsnummer 556368-3928

I koncernen ingår också det helägda finska dotterbolaget Lyckegård Finland Oy AB med organisationsnummer 2603583-4.

Omsättning och resultat oktober-december

Nettoomsättningen för det fjärde kvartalet 2023 uppgick till 33 057 TSEK en ökning med 17 207 TSEK jämfört med samma period föregående år. Under perioden har koncernen en omsättningstillväxt på 109%.

Resultatet före avskrivningar (EBITDA) uppgår till -16 239 (-7 029) TSEK. Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -34 028 (-9 287) TSEK och påverkas negativt av nedskrivning på immateriella anläggningstillgångar med -12 467 (0) TSEK. Resultatet före skatt uppgick till -34 687 (-10 249) TSEK.

Affärsområde Water & Outdoor omsatte under kvartalet 29 537 (8 740) TSEK, med ett resultat före avskrivningar på -5 906 (583) TSEK.

Affärsområde Soil & Seed omsatte under kvartalet 3 520 (7 110) TSEK, med ett resultat före avskrivningar på -9 757 (-7 612) TSEK.

Omsättning och resultat januari-december

Koncernens nettoomsättning för perioden januari-december 2024 uppgick till 165 190 (54 304) TSEK, en ökning med 110 886 TSEK vilket motsvarar en ökning på 204%.

Resultat före avskrivningar (EBITDA) uppgår till -10 370 (-12 853) TSEK. Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -38 615 (-19 036) TSEK och påverkas negativt av nedskrivning på immateriella anläggningstillgångar

med -12 467 (0) TSEK. Resultatet före skatt uppgick till -41 748 (-22 050) TSEK.

Affärsområde & Outdoor omsatte under året 127 045 (8 740) TSEK, med ett resultat före avskrivningar på 6 886 (583) TSEK.

Affärsområde Soil & Seed omsatte under samma period 38 145 (45 565) TSEK, med ett resultat före avskrivningar på -13 278 (-13 436) TSEK.

Kassaflöde

Kassaflödet för det fjärde kvartalet från den löpande verksamheten uppgick till -4 684 (6 384) TSEK. Kassaflödet från Investeringsverksamheten uppgick till -502 (-26 540) TSEK för det fjärde kvartalet. Finansieringsverksamhetens kassaflöde för det fjärde kvartalet uppgick till 2 626 (23 166) TSEK.

Periodens totala kassaflöde uppgick till -2 560 (3 011) TSEK.

Kassaflödet januari-december från den löpande verksamheten uppgick till 3 347 (-9 923) TSEK. Investeringsverksamhetens kassaflöde uppgick till -33 979 (-28 309) TSEK och påverkas med -26 809 av förvärvet av KSAB Golf Equipment under kvartal två 2023. Finansieringsverksamhetens kassaflöde uppgick till 29 914 (41 570) TSEK och påverkas med 21 223 TSEK av den emission som genomfördes i samband med förvärvet av KSAB Golf Equipment.

Det totala kassaflödet januari-december uppgick till -718 (3 338) TSEK.

Finansiell ställning

Immateriella anläggningstillgångar består bland annat av balanserade utvecklingskostnader på 12 073 (10 953) TSEK och goodwill på 50 620 (28 934) TSEK.

Eget kapital uppgick på bokslutsdagen till 56 860 (53 828) TSEK vilket motsvarar en soliditet på cirka 35 (54) procent. Likvida medel per den 31 december 2023 uppgick till 2 924 (3 642) TSEK och den outnyttjade checkräkningskrediten uppgick till 3 511 (1 219) TSEK.

Finansiering

Koncernens långfristiga räntebärande lån uppgick per den 31 december 2023 till 16 252 (14 389) TSEK.

Data per aktie

Nettoomsättningen för kvartal fyra uppgår till 0,76 (0,94) SEK per aktie och kvartalets resultat per aktie uppgår till -0,82 (-0,68) SEK före utspädning. Det egna kapitalet uppgår till 1,30 (3,19) SEK per aktie. Genomsnittligt antal aktier före utspädning i perioden uppgår till 43 656 827. Motsvarande siffror efter utspädning är en nettoomsättning på 0,74 (0,93) SEK och kvartalets resultat per aktie uppgår till -0,79 (-0,67) SEK. Det egna kapitalet uppgår till 1,27 (3,16) SEK per aktie. Genomsnittligt antal aktier efter utspädning uppgår under perioden till 44 913 715.

För perioden januari-december uppgår nettoomsättningen till 4,60 (2,51) SEK per aktie och periodens resultat per aktie uppgår till -1,24 (-0,64) SEK per aktie före utspädning. Det egna kapitalet uppgår till 1,58 (2,79) SEK per aktie före utspädning. Genomsnittligt antal aktier före utspädning uppgår till 35 900 727 (15 335 843). Motsvarande siffror efter utspädning är en nettoomsättning på 4,45 (2,48) SEK och periodens resultat per aktie uppgår till -1,20 (-0,63) SEK. Det egna kapitalet uppgår till 1,53 (2,79) SEK per aktie. Genomsnittligt antal aktier efter utspädning uppgår till 37 157 615 (15 475 554).

Antalet utestående aktier uppgår vid periodens slut till 43 656 827 (15 515 360).

Säsongsvariationer

Koncernens verksamhet har historiskt haft säsongsvariationer och den högsta nettoomsättningen uppnås normalt sett under årets andra kvartal. Första

och fjärde kvartalet är normalt koncernens lägsta sett till nettoomsättning.

Uppskattningar och bedömningar

Uppskjuten skattefordran, produktutvecklings-projekt samt avsättningar är balansposter vilka inkluderar uppskattningar, bedömningar och antaganden.

Redovisningsstandard

Lyckegårds delårsrapport är upprättad enligt Bokföringsnämndens allmänna råd i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Koncernförhållande i Lyckegård Group AB uppstod 2020-10-01.

Omräkning har skett av Nettoomsättning och Övriga rörelseintäkter för kvartal 3 2023. Nettoomsättning har justerats upp med 5 387 897 SEK och Övriga rörelseintäkter har justerats ned med motsvarande belopp. Detta beror på omklassificering av intäkter från Övriga rörelseintäkter till Nettoomsättning. De finansiella siffrorna för kvartal 4 2023 påverkas inte av omklassificeringen.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget marknadsför och säljer sina produkter och tjänster främst i Europa, detta medför stora möjligheter men innebär också vissa risker. Riskerna kan delas upp mellan verksamhets-, marknads- och finansiella risker. En mer detaljerad beskrivning av riskerna i koncernen framgår av Årsredovisningen 2022 som finns tillgänglig på Bolagets hemsida www.lyckegard.com.

Finansiell översikt

Resultaträkning i sammandrag – koncernen

Koncernens	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
Resultaträkning	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Nettoomsättning	33 057 464	15 850 087	165 190 425	54 304 018
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	508 586	6 259 707	3 674 592	6 259 707
Aktiverat arbete för egen räkning	0	2 101 661	5 844 995	3 956 177
Övriga rörelseintäkter	115 528	-178 502	696 202	1 498 346
	33 681 578	24 032 953	175 406 214	66 018 248
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-3 162 222	-6 809 055	-27 317 601	-24 158 187
Handelsvaror	-20 237 547	-11 101 595	-76 047 656	-16 442 616
Övriga externa kostnader	-12 734 740	-6 573 732	-37 182 806	-17 266 885
Personalkostnader	-14 555 701	-7 266 544	-43 911 022	-21 070 377
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-17 789 494	-2 257 275	-28 244 478	-6 182 938
Nedskrivning av omsättningstillgångar utöver normala nedskrivningar				
Övriga rörelsekostnader	769 843	688 515	-1 317 562	66 762
	-67 709 861	-33 319 686	-214 021 125	-85 054 241
Rörelseresultat	-34 028 283	-9 286 733	-38 614 911	-19 035 993
Resultat från finansiella poster				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	104 966	-186 351	237 605	49 099
Räntekostnader och liknande resultatposter	-763 962	-775 837	-3 370 578	-3 063 084
	-658 996	-962 188	-3 132 973	-3 013 985
Resultat efter finansiella poster	-34 687 279	-10 248 921	-41 747 884	-22 049 978
Resultat före skatt	-34 687 279	-10 248 921	-41 747 884	-22 049 978
Skatt på årets resultat	-1 005 719	-1 188 669	-2 748 829	-235 254
Årets resultat	-35 692 998	-11 437 590	-44 496 713	-22 285 232
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	-35 692 998	-11 437 590	-44 496 713	-22 285 232

Balansräkning i sammandrag – koncernen

Koncernens	2023-12-31	2022-12-31
Balansräkning		
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	12 072 701	10 953 293
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2 381 473	1 457 284
Goodwill	50 619 924	28 933 538
Förskott avseende immateriella anläggningstillgångar	116 810	98 778
	65 190 908	41 442 893
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	2 543 891	2 788 669
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	264 129	162 356
	2 808 020	2 951 025
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Uppskjuten skattefordran	86 048	1 807 234
Andra långfristiga fordringar	354 601	
	440 649	1 807 234
Summa anläggningstillgångar	68 439 577	46 201 152
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager m m</i>		
Råvaror och förnödenheter	15 989 506	16 129 527
Varor under tillverkning	1 526 861	1 267 421
Färdiga varor och handelsvaror	50 083 767	21 798 795
Förskott till leverantörer	3 253 872	621 925
	70 854 006	39 817 668
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	15 809 595	7 710 160
Aktuella skattefordringar	1 878 142	148 398
Övriga fordringar	281 408	400 337
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 082 023	1 053 212
	22 051 168	9 312 107
Kassa och bank	2 923 816	3 642 158
Summa omsättningstillgångar	95 828 990	52 771 933
SUMMA TILLGÅNGAR	164 268 567	98 973 085

Balansräkning i sammandrag – koncernen, forts.

Koncernens	2023-12-31	2022-12-31
Balansräkning		
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		
Aktiekapital	4 365 683	2 194 592
Övrigt tillskjutet kapital	138 980 483	93 678 468
Reserver	-118 218	-173 916
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-86 367 631	-41 870 916
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	56 860 317	53 828 228
Summa eget kapital	56 860 317	53 828 228
Avsättningar		
Avsättningar för uppskjuten skatt	3 309 556	1 689 970
Övriga avsättningar	11 500 000	
	14 809 556	1 689 970
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit		
Skulder till kreditinstitut	16 252 285	14 389 485
Övriga skulder		195 222
	16 252 285	14 584 707
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	12 488 517	8 565 219
Skulder till kreditinstitut	9 506 992	2 487 206
Förskott från kunder	405 318	119 741
Leverantörsskulder	16 437 064	7 164 291
Skatteskulder		21 213
Övriga skulder	27 112 246	5 982 570
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10 396 272	4 529 940
	76 346 409	28 870 180
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	164 268 567	98 973 085

Förändring eget kapital – koncernen

Förändring av eget kapital 2023-01-01 - 2023-12-31

Koncernen	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Belopp vid periodens ingång	2 194 592	93 678 468	-173 916	-41 870 917	53 828 227
Nyemission	2 171 091	45 592 915			47 764 005
Emissionskostnad		-290 900			-290 900
Teckningsoptioner					0
Årets omräkningsdifferens			55 698		55 698
Årets resultat				-44 496 713	-44 496 713
Belopp vid periodens utgång	4 365 683	138 980 482	-118 218	-86 367 631	56 860 316

Förändring av eget kapital 2022-01-01 - 2022-12-31

Koncernen	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Belopp vid periodens ingång	1 007 000	41 663 099	-97 279	-19 585 685	22 987 135
Nyemission	1 187 592	53 720 233			54 907 825
Emissionskostnad		-1 795 494			-1 795 494
Teckningsoptioner		90 630			90 630
Årets omräkningsdifferens			-76 637		-76 637
Årets resultat				-22 285 232	-22 285 232
Belopp vid periodens utgång	2 194 592	93 678 468	-173 916	-41 870 917	53 828 227

Kassaflödesanalys i sammandrag – koncernen

Koncernens	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
Kassaflödesanalys	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-34 687 279	-10 248 921	-41 747 883	-22 049 978
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	17 989 509	2 176 535	28 364 086	5 943 542
Betald skatt	-933 078	73 477	-2 841 342	888 728
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-17 630 848	-7 998 909	-16 225 139	-15 217 708
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager och pågående arbeten	-2 761 341	730 351	-2 569 408	-4 482 456
Förändring kundfordringar	5 811 571	5 444 914	7 556 787	-27 709
Förändring av kortfristiga fordringar	6 554 750	3 848 364	146 052	2 234 222
Förändring leverantörsskulder	-5 207 756	-5 179 657	-3 636 071	-907 191
Förändring av kortfristiga skulder	8 549 422	9 539 126	18 074 429	8 478 111
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 684 202	6 384 189	3 346 650	-9 922 731
Investeringsverksamheten				
Förändring immateriella anläggningstillgångar	-468 597	-2 101 662	-6 324 726	-3 956 178
Förändring materiella anläggningstillgångar	148 387	-134 776	-627 701	-365 704
Förändring pågående nyanläggning	-65 630	-162 356	-101 773	-162 356
Förändring långfristiga fordringar	-116 133		-116 133	
Rörelseförvärv	0	-24 140 724	-26 808 519	-23 824 852
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-501 973	-26 539 518	-33 978 852	-28 309 090
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	18 214 306	21 223 111	34 418 752
Teckningsoptioner	0			90 630
Förändring av checkräkningskredit	0	-3 199 011		-3 155 378
Upptagna lån	4 000 000	12 067 072	12 318 755	15 467 072
Amortering av lån	-1 374 165	-3 915 975	-3 627 594	-5 251 227
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 625 835	23 166 392	29 914 272	41 569 849
Periodens kassaflöde	-2 560 340	3 011 063	-717 930	3 338 028
Likvida medel vid periodens början				
Likvida medel vid periodens början	5 485 143	634 088	3 642 158	303 092
Kursdifferens i likvida medel				
Kursdifferens i likvida medel	-987	-2 993	-412	1 038
Likvida medel vid periodens slut	2 923 816	3 642 158	2 923 816	3 642 158

Resultaträkning i sammandrag – moderbolaget

Moderbolagets	2023-01-01	2022-01-01
Resultaträkning	2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning	5 085 097	15 375 287
Aktiverat arbete för egen räkning		108 235
Övriga rörelseintäkter	240 861	464 853
	5 325 958	15 948 375
Rörelsens kostnader		
Råvaror och förnödenheter		-6 258 778
Handelsvaror		-1 720 314
Övriga externa kostnader	-3 418 990	-7 904 541
Personalkostnader	-5 800 750	-6 473 216
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-17 223	-592 286
Övriga rörelsekostnader	-261 747	
	-9 498 710	-22 949 135
Rörelseresultat	-4 172 752	-7 000 760
Resultat från finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag	-78 672 065	
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	738 663	410 673
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 132 223	-2 625 957
	-81 065 625	-2 215 284
Resultat efter finansiella poster	-85 238 377	-9 216 044
Resultat före skatt	-85 238 377	-9 216 044
Skatt på årets resultat		-1 504 000
Årets resultat	-85 238 377	-10 720 044

Balansräkning i sammandrag – moderbolaget

Moderbolagets	2023-12-31	2022-12-31
Balansräkning		
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	51 150	
	51 150	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	48 798	66 021
	48 798	66 021
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i koncernföretag	112 986 610	67 991 897
Andra långfristiga fordringar	12 826	
	112 999 436	67 991 897
Summa anläggningstillgångar	113 099 384	68 057 918
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	42 210	569 361
Fordringar hos koncernföretag		25 987 360
Aktuella skattefordringar	231 564	
Övriga fordringar	39 481	153 950
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	307 252	271 757
	620 507	26 982 428
<i>Kassa och bank</i>	6 964	90 887
Summa omsättningstillgångar	627 471	27 073 315
SUMMA TILLGÅNGAR	113 726 855	95 131 233

Balansräkning i sammandrag – moderbolaget, forts.

Moderbolagets Balansräkning	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	4 365 683	2 194 592
	4 365 683	2 194 592
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fri överkursfond	138 980 483	93 678 468
Balanserad vinst eller förlust	-23 487 247	-12 767 203
Årets resultat	-85 238 377	-10 720 044
	30 254 859	70 191 221
Summa eget kapital	34 620 542	72 385 813
Avsättningar		
Övriga avsättningar	11 500 000	
	11 500 000	0
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	13 949 743	12 814 485
Övriga skulder		195 222
Summa långfristiga skulder	13 949 743	13 009 707
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	1 956 087	2 935 223
Skulder till kreditinstitut	4 313 754	2 067 206
Leverantörsskulder	641 985	615 961
Skulder till koncernföretag	43 433 094	
Aktuella skatteskulder		21 213
Övriga skulder	2 334 165	3 169 469
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	977 485	926 641
Summa kortfristiga skulder	53 656 570	9 735 713
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	113 726 855	95 131 233

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

Aktien

Per den 31 december 2023 uppgick Lyckegårds aktiekapital till 4 365 683 kronor med totalt 43 656 827 utestående aktier. Bolaget har endast ett aktieslag och samtliga aktier har lika rätt till utdelning.

Aktien handlas sedan den 21 februari 2022 på Nasdaq First North Growth Market med ticker LYGRD.

Ägarförteckning 2023-12-31

Aktieägare	Totalt ant aktier	Totalt ant aktier %
Hans Bergengren	4 531 485	10,4%
Entreprenörinvest Sverige AB	4 290 331	9,8%
Nordea Livförsäkring Sverige AB	4 225 272	9,7%
First Venture Sweden AB	3 968 250	9,1%
LJK Fastigheter AB	3 272 515	7,5%
In Hoc Signo AB	2 288 636	5,2%
Stockholm Pacific AB	2 272 728	5,2%
Gotlands Golf AB	1 988 636	4,6%
Linnéas Trädgård och Anläggning AB	1 988 636	4,6%
Seafflower AB	1 588 636	3,6%
Övriga aktieägare	13 241 702	30,3%
Totalt	43 656 827	100,0%

Antal aktier motsvarar antal röster

Finansiella målsättningar

- Organisk nettoomsättningstillväxt ska uppgå till minst 15 procent per år
- Rörelsemarginal (EBITDA eller resultat före räntor, skatt, avskrivningar och nedskrivningar) ska uppgå till minst 10 procent per år, sett över en konjunkturcykel.
- Koncernen har som långsiktigt finansiellt mål att under 2025 uppnå en omsättning på cirka 230 – 260 MSEK.
- Tillväxten förväntas att ske genom en årlig organisk försäljningstillväxt och via lönsamma företagsförvärv under 2022 – 2025.

Årsredovisning och årsstämma

Årsredovisningen kommer att publiceras den 19 april och finnas tillgänglig på bolagets kontor i Staffanstorps och hemsida, www.lyckegard.com, samt kan beställas från Lyckegård Group AB, tel +46 455 34 48 90 eller via e-post info@lyckegard.com.

Årsstämma äger rum fredag den 31 maj i bolagets lokaler i Staffanstorps. Kallelse med information kring deltagande skickas enligt kallelsetid i bolagsordningen.

Granskning av revisor

Delårsrapporten har inte granskats av Bolagets revisor.

Finansiell kalender

Årsredovisning 2023	19.04.2024
Delårsrapport kvartal 1	06.05.2024
Delårsrapport kvartal 2	20.08.2024
Delårsrapport kvartal 3	19.11.2024
Bokslutskommuniké 2024	25.03.2025

Medarbetare

Antalet anställda vid periodens slut uppgick till 68 (35) personer.

Förslag till utdelning

Styrelsen föreslår utdelning med 0 SEK per aktier för verksamhetsåret 2023 (0 SEK per aktie år 2022).

INTYGANDE

Styrelsen och verkställande direktör försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Lyckegård Group AB
Staffanstorp 28 mars 2024

Anders Holm
Styrelseordförande

Fredrik Lundén
Styrelseledamot

Hans Bergengren
Styrelseledamot

Anita Sindberg
Styrelseledamot

Lars Askling
Styrelseledamot

Ulf Annvik
Styrelseledamot

Dan Åsberg
Styrelseledamot

Peter Johansson
Styrelseledamot

Daniel Nilsson
tf VD



lyckegård

LYCKEGÅRD GROUP AB

Trollebergsvägen 102-28

245 61 Staffanstorp

Sverige

+46 (0)45-534 48 90

www.lyckegard.com

KONTAKT

Daniel Nilsson, tf VD

+46 (0)702-566 705

daniel@lyckegard.com