

## Bilaga 1 - Redogörelse för transaktionen

### 1. Bakgrund och motiv

Lyckegård Soil & Seed AB innefattar koncernens affärsområde Soil & Seed och utgör Lyckegårds ursprungliga kärnverksamhet. Bolaget etablerades som ett enproduktbolag med Combcut, en innovativ maskin för selektiv mekanisk ogräsbekämpning som utvecklades av en lantbrukare i Blekinge. Senare förvärvades produkten Kvickfinn via förvärv att ett mindre finskt säljbolag och därefter förvärvades Gothia Redskap med produkten Cameleon. Affärsområdet Soil & Seed idag inkluderar ovan nämnda egna produkter samt agenturer för ett antal andra produkter från europeiska tillverkare. Det sortiment som idag erbjuds marknaden vänder sig primärt till ekologiska lantbrukare, men även i växande utsträckning till konventionella lantbrukare. Marknaden för hållbart lantbruk och växtodling förväntas växa under kommande år i takt med att EUs regelverk driver på och att konsumenter väljer ekologiska produkter.

Soil & Seed har under de senaste 3 åren vuxit kraftigt via förvärv och organisk tillväxt. Affärsområdet har dock dragits med förluster som täckts upp av flertalet kapitaltillskott från bolagets aktieägare. Styrelsen har mot bakgrund av uppnådda resultat och framtida prognoser valt att söka en ny huvudägare till affärsområdet. Det önskade scenariot är att Lyckegård Group AB behåller en minoritetspost i affärsområdet för att bibehålla en möjlighet till framtida Return on Investment ("ROI"), och att affärsområdet får en kunnig erfaren ny huvudägare.

### 2. Transaktion

Den transaktion som Lyckegård Group AB nu vill genomföra innebär överlåtelse och förvärv till Lars Askling, Fredrik Lundén och Nils Ahlstrand, antingen privat eller via bolag ("Köparen") avseende 80 procent av aktierna i Lyckegård Soil & Seed AB ("Aktierna") ("Aktieöverlåtelseavtalet"). Lyckegård Soil & Seed AB kommer vid frånträdet att äga Lyckegård Finland Oy AB, FO-nummer 2403583-4 till 100 procent. Köparen är tre närstående privatpersoner till Lyckegård Group AB.

Aktieöverlåtelseavtalet har signerats den 13 mars 2024 med tillträdesdag den 28 mars 2024. Det överenskomna företagsvärdet uppgår till cirka 5,5 MSEK på kassa- och skuldfri basis. Efter justering för Bolagets nettoskuld (vilken uppgår till cirka 5,5 MSEK uppgår köpeskillingen till 1 SEK.

För att möjliggöra en bedömning av transaktionens skälighet från en finansiell utgångspunkt, bifogas en oberoende värdering utförd av Analyst Group AB **bilaga 2** ("Fairness Opinion"). Fairness Opinionen är baserad på en noggrann analys av relevanta finansiella faktorer och förhållanden som rör transaktionen.

I enlighet med Analyst Groups oberoende Fairness Opinion, bedöms transaktionen vara rimlig och följer acceptabla finansiella normer och praxis. Den presenterade Fairness Opinionen ger en grundlig bedömning av transaktionens skälighet.

Styrelsens bedömning är slutligen att transaktionerna är marknadsmässiga samt att Aktieöverlåtelseavtalet innehåller sedvanliga villkor.

### **3. Närståendetransaktion**

Lars Askling och Fredrik Lundén är bägge styrelseledamöter i Lyckegård Group ABs styrelse och Nils Ahlstrand är Affärsområdeschef och VD för Soil & Seed i Lyckegård Group AB sedan januari, 2024. Lars Askling var säljare av Gothia Redskap, som Lyckegård Group AB förvärvade 2021, och Fredrik Lundén var styrelseledamot i Gothia Redskap. Således är samtliga tre närstående Lyckegård Group AB och har gedigen kompetens och erfarenhet av affärsområdet.

### **4. Förslag till beslut**

Styrelsen föreslår att stämman godkänner transaktionen.

---

Staffanstorp mars 2024

**Lyckegård Group AB**

STYRELSEN