

Styrelsens förslag till beslut om godkännande av närståendetransaktion, inklusive redogörelse för närståendetransaktion

Enligt Aktiemarknadsnämndens uttalande AMN 2019:25 ska väsentliga transaktioner som ett bolag ingår med närstående till bolaget underställas bolagsstämma i bolaget för godkännande.

Styrelsen för Oneflow AB, org.nr 556903-2989 ("**Bolaget**"), föreslår att extra bolagsstämman beslutar om att godkänna följande närståendetransaktion på i huvudsakligen nedan villkor och lämnar härmed följande redogörelse.

Lars Appelstal Holding AB, ett av Lars Appelstal helägt bolag, och Greenfield AB, ett av Bengt Nilsson majoritetsägt bolag, avser tillsammans med Bolaget bilda ett amerikanskt bolag ("**AmCo**") som vid bildande kommer att utfärda 10 000 aktier. Lars Appelstal Holding AB och Greenfield AB kommer vid bildande att äga 3 000 aktier vardera, gemensamt motsvarande 60 procent och Bolaget äga 2 000 aktier, motsvarande 20 procent. Resterande 2 000 aktier kommer initialt innehas av AmCo i syfte att användas som en del i ett incitamentsprogram till anställda. Lars Appelstal Holding AB och Greenfield AB kommer efter AmCos etablering kapitalisera AmCo med 15 miljoner kronor utan att erhålla ytterligare aktier. Lars Appelstal och Bengt Nilsson utgör i egenskap av styrelseordförande respektive styrelseledamot i Bolaget närstående parter till Bolaget i enlighet med Aktiemarknadsnämndens uttalande AMN 2019:25.

Som framgår av Bolagets pressmeddelande den 23 juni 2025, avser Bolaget att expandera verksamheten till Nordamerika genom ett strategiskt samarbete med AmCo ("**Samarbetet**"). Initialt avser Bolaget att förvärva 2 000 aktier i AmCo (motsvarande 20 procent av vid förvärvstidpunkten utestående aktier) till en kontant köpeskilling motsvarande aktiernas nominella värde om cirka 0,01 USD per aktie ("**Aktieförvärvet**"), samt ingå ett partneravtal med AmCo som ger AmCo en exklusiv rätt att återförsälja Bolagets produkter på den nordamerikanska marknaden. Ledande befattningshavare, dock ej Lars Appelstal eller Bengt Nilsson, i AmCo kommer att erbjudas möjlighet att delta i ett långsiktigt incitamentsprogram som omfattar resterande 2 000 aktier i AmCo (motsvarande 20 procent av vid förvärvstidpunkten utestående aktier).

Inom ramen för Samarbetet avser Bolaget och AmCo även ingå ett avtal med Lars Appelstal Holding AB och Greenfield AB om att Bolaget efter tre år från partneravtalets ingående ska kunna förvärva resterande 80 procent av AmCo, dvs inklusive de aktier som ingår i det tilltänkta incitamentsprogrammet, antingen kontant och/eller med aktier i Bolaget ("**Utköpsoptionen**", och tillsammans med Aktieförvärvet, "**Transaktionen**"). Köpeskillingen inom ramen för Utköpsoptionen kommer att bestämmas genom tillämpningen av en 3x multipel på AmCo:s årliga återkommande intäkter (eng. *annual recurring revenue*, "**ARR**"), med möjlighet till en accelererad utköpsoption under treårsperioden till en köpeskilling om det högsta av (i) 20 miljoner kronor och (ii) en 3x multipel på AmCo:s årliga ARR.

Samarbetet ska i övrigt ske på marknadsmässiga villkor som bestäms efter förhandlingar på armlängds avstånd.

Transaktionens värde förväntas uppgå till cirka 20 miljoner kronor (baserat på en köpeskilling för Utköpsoptionen om 20 miljoner kronor), vilket motsvarar cirka 2,87 procent av koncernens värde. Transaktionen utgör således en närståendetransaktion enligt AMN 2019:25. Styrelsen föreslår därför att extra bolagsstämman beslutar om att godkänna Transaktionen.

Samarbetet, i vilket Transaktionen är en integrerad och väsentlig del, är ett viktigt steg i Bolagets målsättning att påskynda tillväxten och etablera Bolaget som en global aktör inom sitt verksamhetsområde. Samarbetet kommer att bidra till att tidigarelägga etableringen på den

nordamerikanska marknaden och därmed stärka den långsiktiga tillväxtpotentialen. AmCo kommer att fungera som en enhet till Bolaget i alla avseenden förutom finansiering och mer avancerad teknisk support.

Under förutsättning att extra bolagsstämman godkänner Transaktionen och övriga villkor uppfylls beräknas tillträde ske den 9 juli 2025.

* * * * *

Stockholm i juni 2025

Oneflow AB

Styrelsen