

MACKMYRA SVENSK WHISKY AB (PUBL)

Q3 KVARTALSRAPPORT

JULI-SEPTEMBER 2023



MACKMYRA
SWEDISH SINGLE MALT WHISKY

RESULTATET I KORTHET

	2023 jul-sep	2022 jul-sep	2023 jan-sep	2022 jan-sep	2022 Helår
Nettoomsättning, MSEK	17,9	18,9	51,1	60,1	80,9
Omsättningsstillväxt	-6%	-7%	-15%	-6%	-12%
Försäljning Flaskor, MSEK	6,3	10,3	19,9	32,3	45,1
Försäljning Fat MSEK	6,0	6,4	20,5	20,9	26,4
Försäljning Upplevelser MSEK	1,6	1,9	5,2	5,2	6,7
Försäljning Övrigt (inklusive handsprit) MSEK	4,1	0,3	5,5	1,6	2,8
Bruttoresultat, MSEK	9,9	9,3	25,2	31,2	41,0
Bruttovinstmarginal, procent	55%	49%	49%	52%	51%
EBITDA, MSEK	-2,4	-2,5	-11,7	-4,4	-9,5
EBITDA, MSEK justerad beräkning	-1,8	-1,5	-9,2	-0,8	-5,3
Rörelseresultat, MSEK	-1,6	-2,7	-11,5	-4,9	-10,1
Finansnetto, MSEK	-2,6	-1,9	-7,3	-6,2	-8,1
Skatt, MSEK	-0,1	0,0	-0,1	0,0	-0,2
Resultat efter skatt, MSEK	-4,3	-4,5	-18,8	-11,1	-18,4
Kassaflöde efter investeringar, MSEK	-4,2	-6,7	-27,5	-13,4	-18,9
Resultat per aktie före full utspädning, SEK	-0,1 kr	-0,2 kr	-0,5 kr	-0,4 kr	-0,6 kr

Q3 – förbättrat rörelseresultat och historisk lansering

- Nettoomsättningen uppgår under det tredje kvartalet till 17,9 MSEK (18,9) en försämring med 7%.
- Bruttoresultatet uppgår under det tredje kvartalet till 9,9 MSEK (9,3) en förbättring med 0,6 MSEK.
- Rörelseresultatet uppgår under det tredje kvartalet till -1,6 MSEK (-2,7), en förbättring med 1,1 MSEK.
- EBITDA uppgår under det tredje kvartalet till -2,4 MSEK (-2,5), en förbättring med 0,1 MSEK.
- Kassaflödet efter investeringar uppgår under det tredje kvartalet till -4,2 MSEK (-6,7) en förbättring med 2,5 MSEK.
- Resultat per aktie före full utspädning uppgår under det tredje kvartalet till -0,1 SEK (-0,2) en förbättring med 0,1 SEK.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER Q3

Mackmyra Svensk Whisky erhöll under början av augusti ett positivt utfall på ett försäkringsärende avseende fat som ej höll rätt kvalitetsnivå på grund av produktionsbrister hos underleverantör. Utfallet gav en positiv likviditetseffekt om ca 3,5 MSEK och förbättrar nettoomsättningen med motsvarande belopp.

Mackmyra Svensk Whisky AB informerade den 16 augusti 2023, att till följd av den vikande konjunkturen med bland annat höjda räntor och stigande inflation har bolagets försäljning försvagats vilket har resulterat i att likviditeten har blivit ansträngd. Mackmyras styrelse fattade därför beslut om att inleda ett effektiviserings- och kostnadsbesparingsprogram. Inom ramen för detta program kommer, bland annat, en omstrukturering att genomföras som innebär en neddragning av personal inom koncernen med ca 20 %. Förhandlingar med berörda fackförbund skedde under augusti och september.

Mot bakgrund av konsekvenserna av Aktiemarknadsnämndes avslag för dispens av Lennart Heros budplikt samt bolagets försvagade försäljning inleder Mackmyra omgående arbetet med en nyemission för att stärka bolagets likviditet och finansiella ställning. Nyemissionen planeras att genomföras under Q4 2023.

Mackmyra Svensk Whisky presenterade i mitten av september stolt lanseringen av Sveriges första 20-åriga single malt whisky. Detta historiska ögonblick markerar inte bara en viktig milstolpe för destilleriet, utan cementerar även Mackmyra som den svenska pionjären som har banat väg för Sverige som en producent av sprithantverk i världsklass.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER Q3

Styrelsen för Mackmyra Svensk Whisky AB beslutade den 12 oktober 2023 att genomföra en partiellt säkerställd företrädesemission av högst 36 345 596 units med företrädesrätt för Bolagets befintliga aktieägare till en teckningskurs om 2,79 SEK per unit (motsvarande 0,31 SEK per aktie) under förutsättning av bolagsstämmans efterföljande godkännande. Företrädesemissionen omfattas till cirka 74,1 procent av teckningsförbindelser och garantiåtaganden, varav teckningsförbindelser från befintliga aktieägare samt personer ur styrelsen uppgår till cirka 26,4 MSEK, motsvarande cirka 26 procent av Företrädesemissionen och garantiåtagande, genom bottengaranti, med sedvanliga villkor som sammanlagt uppgår till cirka 29,4 MSEK, motsvarande cirka 29 procent av Företrädesemissionen. Bolaget har även ingått en toppgaranti om cirka 2 MSEK, motsvarande cirka 2 procent av Företrädesemissionen. Toppgarantin kan tas i anspråk i den mån Företrädesemissionen inte blir tecknad till 20 706 922 units. Därutöver har Bolaget ingått en s.k. top-down-garanti om cirka 17,4 MSEK, motsvarande cirka 17,1 procent av Företrädesemissionen, med Bolagets största aktieägare Lennart Hero. Top-down-garantin kan tas i anspråk i den mån Företrädesemissionen inte fulltecknas. Genom tecknings- och garantiåtagandena är Företrädesemissionen därmed säkerställd till cirka 74,1 procent.

Styrelsen har, med anledning av företrädesemissionen, beslutat kalla till en extra bolagsstämma den 14 november 2023.

VD-ORD

Jag välkomnar er till vår delårsrapport för Q3 med ödmjukhet och stolthet över våra framsteg och de beslut som har fattats under det senaste kvartalet. Som ni vet har det varit en period av förändring för Mackmyra, med en ny styrelse och ledning. Detta omtag markerar början på att säkerställa Mackmyras långsiktiga lönsamhet.

Vi har inte undvikit de utmaningar som vår organisation har stött på. I stället har vi vidtagit kraftfulla åtgärder för att föra Mackmyra mot en lönsam framtid. Genomförandet av en omorganisation och effektiva kostnadsminskningar har varit en viktig del av vår strategi för att skapa en mer hållbar och lönsam verksamhet. Denna process har inte varit enkel, men den kommer att leda till betydande förbättringar av vår likviditet och resultat redan under det kommande årets första kvartal.

Åtgärderna har hjälpt oss att optimera vår organisation och skapa en mer rimlig kostnads massa. Vi har bibehållit det friska och fundamentala med Mackmyra, inklusive våra nyckelkompetenser och våra mycket motiverade medarbetare vilka samtliga bär det unika "Mackmyrahjärtat."

Förutom omorganisationen arbetar vi med en förbättrad kapitalstruktur, vilket kommer att bidra till en mer effektiv verksamhet framåt. Kapitalstrukturen utgör en viktig del av vår strategi för att skapa en solid grund för våra framtida tillväxtpotentialer. Kombinationen av omorganisationen, kostnadsöversyn och en mer optimerad kapitalstruktur är en betydande milstolpe, såväl för bolaget som för dess investerare.

Under kvartalet har vi etablerat en tydligare kärnproduktportfölj genom Svensk Ek och Svensk Rök och introducerat en ny design som syftar till att öka igenkänning och stärka vårt varumärke. Denna strategiska inriktning kommer att verka som en röd tråd genom hela vår produktportfölj, inklusive våra fat och flaskor.

Trots de utmaningar som den rådande ekonomiska situationen har medfört, vill jag understryka att Mackmyra fortfarande är hängivet att producera och erbjuda högkvalitativa whiskyupplevelser av världsklass. En av kvartalets mest anmärkningsvärda händelser är lanseringen av vår och Sveriges första 20-åriga whisky, Mackmyra 001, som ägde rum i september. Denna historiska händelse representerar respekt för vårt förflutna och förtroende för vår framtid. Intresset för utgåvan var överväldigande. Buteljerna sålde slut på under två minuter, vilket är en tydlig indikation på varumärkets attraktionskraft.

Det är också värt att notera att vår kvalitet och smak fortsätter att belönas med utmärkelser, fantastiska recensioner och ökad uppmärksamhet. Under kvartalet tilldelades Svensk Rök titeln "Bästa nordiska whisky" i en blindprovning där juryn utgjordes av de mest framstående svenska experterna i branschen, i regi av Allt om Whisky och Malter Magasin. Dessutom tog Mackmyra Ambassadör hem bronset i samma kategori.

Under kvartalet har vi inlett ett spännande samarbete med Stockholms Bränneri. Vår tyska säljorganisation representerar dem på den tyska marknaden, vilket är en win-win-situation. Det ger oss möjlighet att med en bredare portfölj nå nya målgrupper och samtidigt sprida ut kostnader, vilket stärker vår närvaro och effektivitet på marknaden.

Efter kvartalet har vi fortsatt starkt med bland annat lanseringen av Rabadam Gin och Mackmyra Identitet, vilka båda slagit igenom stort både försäljningsmässigt och genom fantastiska recensioner.

Vårt 25-årsjubileumsfirande kommer att vara en central del av vårt program för det kommande året. Det är en tidpunkt för att fira vårt förflutna och samtidigt blicka framåt mot en ljusare framtid. En omfattande lanseringsplan för både flaskor och fat kommer att präglade året, tillsammans med flera stora evenemang, inklusive Mackmyradagarna som under nästkommande år utvidgas till två dagar.

Vi har stark tilltro till att de åtgärder vi har vidtagit, tillsammans med vår hängivenhet gentemot våra investerare och ambassadörer, kommer att leda oss åter mot lönsam tillväxt.

Tack för ert fortsatta förtroende och engagemang i Mackmyra.

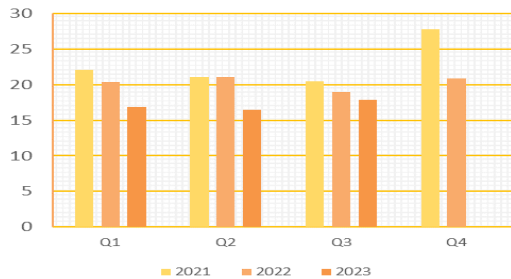


A handwritten signature in black ink, which appears to read "Patrick Björnsjö". The signature is fluid and cursive.

Patrick Björnsjö
Tillförordnad VD Mackmyra Svensk Whisky AB

NETTOOMSÄTTNING

Nettoomsättningen uppgick under det tredje kvartalet till 17,9 MSEK (18,9) vilket innebar en minskning med -6% (-7%) jämfört med föregående år. I nettoomsättningen ingår under övrig försäljning en försäkringsersättning om ca 3,5 MSEK.



SVERIGE

Nettoomsättningen från försäljningen av flaskor och fat i Sverige uppgick för kvartalet till 9,9 MSEK (10,7) vilket innebar en minskning med -7%.

Försäljningen till Systembolaget har under kvartalet varit lägre än föregående år. Försäljningen av flaskor minskar under det tredje kvartalet med ca -14% (-26%). Försäljningen av fat i Sverige har under det tredje kvartalet minskat med ca -2% (-9%).

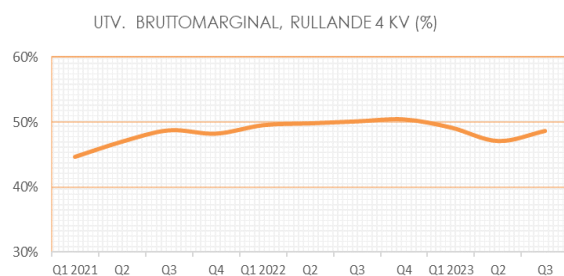
EXPORT

Nettoomsättningen av flaskor och fat från exportförsäljningen (all försäljning utanför Sverige) uppgick för kvartalet till 2,2 MSEK (5,9) vilket innebar en minskning med -62%. Avvikelsen mot föregående år beror främst på lägre flaskförsäljning i Tyskland och lägre export än tredje kvartalet föregående år.



RESULTAT OCH KASSAFLÖDE

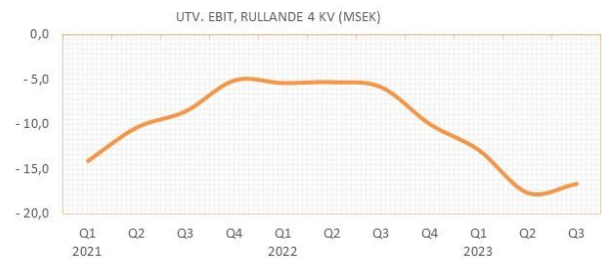
Bruttovinsten under kvartalet uppgick till 9,9 MSEK (9,3) med en bruttomarginal på 55% (49%). I bruttovinsten återfinns en positiv resultat effekt om ca 0,7 MSEK avseende inkomstbortfall erhållen försäkringsersättning.



Rörelseresultatet uppgick till -1,6 MSEK (-2,7), en förbättring med 1,1 MSEK. Finansnettot uppgår till -2,6 MSEK (-1,9).

De övriga rörelsekostnaderna är ca 0,3 MSEK högre än samma period föregående år.

Kassaflödet från den löpande verksamheten har under det tredje kvartalet förbättrats mot föregående år till -1,1 MSEK (-2,9). Kassaflödet efter investeringar har i jämförelse med föregående år även det förbättrats från -6,7 MSEK till -4,2 MSEK. Förändringen i kassaflödet är främst hänförligt till försämringen i rörelseresultat, uppskov med räntebetalningar samt erhållen försäkringsersättning.

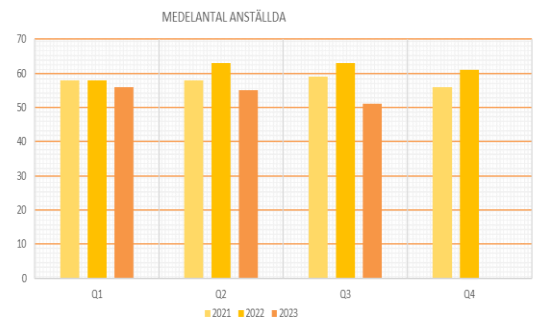


DESTILLERING

Under årets tredje kvartal destillerades 38.518 flaskor (152.000). Produktionstakten drogs i början av augusti ned från enskift till en batch per vecka.

MEDELANTAL ANSTÄLLDA PER KVARTAL

Medeltalet anställda uppgick till 51 (55) jämfört med föregående kvartal.



FINANSIERING

Som en konsekvens av omvärldsläget och den försämrade försäljningen under de senaste kvartalerna har finansieringsfrågan aktualiserats. Styrelsen beslutade i mitten av oktober om att genomföra en företrädesemission och de beslutade även om att kalla till en extra bolagsstämma med anledning därav den 14 november 2023.

AKTIEN

B-aktien är noterad på Nasdaq First North Growth Market. Aktiens stängningskurs per den 29 september 2023 var 1,47 kr vilket kan jämföras med 2,05 kr per den 30 juni 2023. Under kvartalet omsattes ca 1.138.807 aktier jämfört med 1.321.000 aktier under föregående kvartal.

Mackmyra har cirka 8.000 aktieägare.



RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

För beskrivning av risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till Mackmyras årsredovisning för 2022, sid 12-13. Mackmyras årsredovisningar återfinns på www.mackmyra.se.

AKTIEKAPITAL

Antalet aktier uppgick vid ingången av kvartalet till totalt 36 345 596 stycken och aktiekapitalet till 36 345 596 kr. Vid utgången av kvartalet uppgick antalet aktier till 36 345 596 och aktiekapitalet till 36 345 596 kr.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna kvartalsrapport har upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen och bokföringsrådets allmänna råd BFNR 2012:1 årsredovisning och koncernredovisning (K3). Samma redovisningsprinciper tillämpas som i årsredovisningen 2022. För mer utförlig beskrivning av de redovisningsprinciper som tillämpas hänvisas till årsredovisningen för 2022. Samtlig information i denna kvartalsrapport avser koncernen vilken utgörs av Mackmyra Svensk Whisky AB och de helägda dotterbolagen Mat och Upplevelser i Kungsbäck AB, Mackmyra Swedish Whisky GmbH med säte i Lübeck, samt Mackmyra Swedish Whisky Ltd, med säte i Birmingham.

ÄGARFÖRTECKNING Q3 2023

Ägare	Totalt	A-aktier	B-aktier	Kapital %	Röster %
Lennart Hero och Maj Johansson	8 138 000	728 000	7 410 000	22,4%	33,5%
Anette och Håkan Johansson *	4 858 902	0	4 858 902	13,4%	11,1%
Jennie och Carl-Johan Kastengren *	2 251 988	0	2 251 988	6,2%	5,1%
Östen och Eva Malmberg Holding AB *	1 070 814	0	1 070 814	2,9%	2,4%
Peter Hero	110 000	100 000	10 000	0,3%	2,3%
Avanza Pension	875 919	0	875 919	2,4%	2,0%
Juri Gendelman	702 616	0	702 616	1,9%	1,6%
Karin Klingberg	643 000	0	643 000	1,8%	1,5%
Ye Pei-Quan	612 749	0	612 749	1,7%	1,4%
Norberg Invest i Kalmar AB	600 000	0	600 000	1,7%	1,4%
Johan Virgin	535 337	0	535 337	1,5%	1,2%
Richard Lundgren	525 000	0	525 000	1,4%	1,2%
Övriga aktieägare	15 421 271	0	15 421 271	42,4%	35,2%
Summa	36 345 596	828 000	35 517 596	100,0%	100,0%

Ovanstående ägarförteckning speglar förhållandena per 2023-09-30

* Närliggande bolag inkluderade

EKONOMISKA RAPPORTER

RESULTATRÄKNING
KONCERNEN

TSEK	2023 jul-sep	2022 jul-sep	2023 jan-sep	2022 jan-sep	2022 Helår
Nettoomsättning exklusive alkoholskatt	17 851	18 942	51 141	60 067	80 949
Kostnad för sålda varor	-7 944	-9 648	-25 929	-28 874	-39 932
Bruttoresultat	9 906	9 294	25 212	31 193	41 017
Övriga rörelsekostnader					
Försäljningskostnader	-7 496	-8 526	-24 800	-26 132	-35 941
Administrationskostnader	-4 042	-3 440	-12 471	-9 951	-15 154
Övriga rörelseintäkter	0	18	592	18	18
	-11 538	-11 947	-36 679	-36 065	-51 077
Rörelseresultat	-1 631	-2 653	-11 467	-4 871	-10 060
Finansnetto	-2 557	-1 870	-7 293	-6 154	-8 109
Resultat efter finansiella poster	-4 189	-4 522	-18 760	-11 025	-18 169
Skatt	-70	-15	-65	-42	-185
Resultat efter skatt	-4 258	-4 538	-18 825	-11 067	-18 354

BALANSRÄKNING
KONCERNEN

TSEK	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	73 897	74 576	75 092
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager	214 115	207 595	210 265
Övriga omsättningstillgångar	16 206	16 811	18 009
Kassa och bank	465	21 576	14 517
	230 785	245 981	242 791
SUMMA TILLGÅNGAR	304 682	320 557	317 883
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL	103 054	128 203	120 970
LÅNGFRISTIGA SKULDER OCH AVSÄTTNINGAR	161 300	151 271	147 412
KORTFRISTIGA SKULDER	40 328	41 083	49 501
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	304 682	320 557	317 883

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

TSEK	2023 Jan-Sep	2022 Jan-Sep	2022 Helår
Eget kapital vid periodens ingång	120 970	100 156	100 156
Nyemission		46 730	46 730
Emissionskostnader		-7 703	-7 702
Inbetalda optionspremier			
Omräkningsdifferenser	909	87	140
Periodens resultat	-18 825	-11 067	-18 354
Eget kapital vid periodens utgång	103 054	128 203	120 970

KASSAFLÖDESANALYS
KONCEREN

TSEK	2023 juli-sep	2022 juli-sep	2023 jan-sep	2022 jan-sep	2022 Helår
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 075	-2 919	-11 904	-5 822	-11 519
Förändring av rörelsekapitalet					
Förändring av varulager	115	-429	-3 850	-7 079	-9 748
Förändring av övrigt rörelsekapital	-2 634	-1 518	-7 371	4 266	9 436
Kassaflöde efter förändringar av rörelsekapitalet	-3 594	-4 866	-23 125	-8 635	-11 831
Kassaflöde till investeringar	-631	-1 882	-4 376	-4 774	-7 065
Kassaflöde efter investeringar	-4 225	-6 748	-27 501	-13 409	-18 896
Kassaflöde från finansiering	2 958	25 357	13 449	30 457	28 885
Periodens kassaflöde	-1 267	18 609	-14 053	17 048	9 989

RESULTATRÄKNING
MODERBOLAGET

TSEK	2023 jul-sep	2022 jul-sep	2023 jan-sep	2022 jan-sep	2022 Helår
Nettoomsättning exklusive alkoholskatt	17 761	17 372	48 855	53 461	70 153
Kostnad för sålda varor	-8 470	-9 739	-26 502	-28 978	-38 818
Bruttoresultat	9 292	7 633	22 353	24 483	31 335
Övriga rörelsekostnader					
Försäljningskostnader	-5 459	-5 742	-18 519	-17 570	-26 572
Administrationskostnader	-4 042	-3 440	-12 471	-9 951	-15 154
Övriga rörelseintäkter	0	18	592	18	18
	-9 500	-9 163	-30 398	-27 502	-41 709
Rörelseresultat	-208	-1 530	-8 045	-3 019	-10 373
Finansnetto	-2 558	-1 881	-7 294	-6 084	-8 238
Resultat efter finansiella poster	-2 766	-3 411	-15 339	-9 104	-18 611
Skatt	0	0	21	4	-94
Resultat efter skatt	-2 766	-3 411	-15 317	-9 099	-18 705

**BALANSRÄKNING
MODERBOLAGET
TSEK**

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	75 752	76 431	76 948
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager	210 226	203 178	207 080
Övriga omsättningstillgångar	18 125	18 118	15 262
Kassa och bank	93	19 317	13 072
	228 444	240 613	235 414
SUMMA TILLGÅNGAR	304 195	317 044	312 362
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL	104 671	129 595	119 989
LÅNGFRISTIGA SKULDER OCH AVSÄTTNINGAR	161 300	151 271	147 412
KORTFRISTIGA SKULDER	38 224	36 178	44 961
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	304 195	317 044	312 362

NYCKELTAL

	2023	2022	2023	2022	2022
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	Helår
Nettoomsättning, MSEK	17,9	18,9	51,1	60,1	80,9
Omsättningstillväxt/minskning	-6%	-7%	-15%	-6%	-12%
Försäljning Flaskor, MSEK	6,3	10,3	19,9	32,3	45,1
Försäljning Fat MSEK	6,0	6,4	20,5	20,9	26,3
Försäljning Upplevelser MSEK	1,6	1,9	5,2	5,2	6,7
Försäljning Övrigt (inklusive handsprit) MSEK	4,1	0,3	5,5	1,6	2,8
Bruttoresultat, MSEK	9,9	9,3	25,2	31,2	41,0
Bruttovinstmarginal, procent	55%	49%	49%	52%	51%
EBITDA, MSEK	-2,4	-2,5	-11,7	-4,4	-9,5
EBITDA, MSEK justerad beräkning	-1,8	-1,5	-9,2	-0,8	-5,3
Rörelseresultat, MSEK	-1,6	-2,7	-11,5	-4,9	-10,1
Resultat efter skatt, MSEK	-4,3	-4,5	-18,8	-11,1	-18,4
Kassaflöde efter investeringar, MSEK	-4,2	-6,7	-27,5	-13,4	-18,9
Kassaflöde, MSEK	-1,3	18,6	-14,1	17,0	10,0
Investeringar, MSEK	0,6	1,9	4,4	4,8	7,1
Mognadslager, bokfört värde, MSEK	198,4	188,4	198,4	188,4	191,9
Förändring mognadslager, MSEK	2,3	4,3	6,6	5,9	9,4
Förändring mognadslager, procent	1%	2%	3%	3%	5%
Finansiell nettoskuld exkl. konvertibla skuldebrev, MSEK*	152,3	114,9	152,3	114,9	124,1
Kassalikviditet, procent*	44%	130%	44%	130%	96%
Räntetäckningsgrad, ggr	-1,6	-1,4	-1,6	-0,8	-1,2
Eget kapital, MSEK	103,1	128,2	103,1	128,2	121,0
Eget kapital per aktie, SEK	2,84	3,53	2,84	3,53	3,3
Soliditet, procent	34%	40%	34%	40%	38%
Antal aktier före full utspädning	36 345 596	36 345 596	36 345 596	36 345 596	36 345 596
Antal aktier efter full utspädning	37 278 667	37 278 667	37 278 667	37 278 667	37 278 667
Resultat per aktie före full utspädning, SEK	-0,1	-0,2	-0,5	-0,4	-0,6
Resultat per aktie efter full utspädning, SEK	-0,1	-0,2	-0,5	-0,4	-0,6
Genomsnittligt antal aktier före full utspädning	36 345 596	28 557 254	36 345 596	28 557 254	28 557 254
Genomsnittligt antal aktier efter full utspädning	37 278 667	29 478 866	37 278 667	29 478 866	29 478 866
Antal anställda i medeltal	51	63	54	61	61

* Jämförelsesiffror för fög år har justerats pga upptäckt av beräkningsfel. Detta gäller Kassalikviditet och Finansiell nettoskuld.

Denna kvartalsrapport har inte varit föremål för för granskning av bolagets revisorer

FINANSIELL KALENDER, ORDLISTA OCH DEFINITIONER

FINANSIELL KALENDER

2023-11-14	Kvartalsrapport Q3 2023
2024-02-20	Bokslutskommuniké 2023

ORDLISTA OCH DEFINITIONER

Flaska

70 cl råsprit (new make) eller whisky beräknat vid en alkoholhalt om minst 40 % och som distribueras och säljs via traditionella kanaler.

Fat

Personligt whiskyfat beställt och tillverkat efter kundorder. Levereras efter i genomsnitt fem års mognadslagring i cirka 48 whiskyflaskor à 50 centiliter.

Sverige / Export

All försäljning innanför Sveriges gräns till Systembolaget, restauranger och till våra svenska fatkunder klassar Mackmyra som Sverige. Utanför Sveriges gränser avser försäljningen Export.

Bruttovinstmarginal (%)

Bruttoresultat dividerat med nettoomsättning.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat dividerat med nettoomsättning.

Kassalikviditet

Summan av kortfristiga fordringar, likvida medel och outnyttjad checkräkningskredit dividerat med kortfristiga skulder.

EBITDA

Rörelseresultat före avskrivningar, räntor och skatt.

När Mackmyra redovisar lagervärde av tillverkad whisky ingår, enligt gällande regler, förutom direkta tillverkningskostnader även fördelade avskrivningar i bland annat Gravitydestilleriet. När tillverkad whisky har sålts så har

dessa avskrivningar tidigare varit exkluderade i beräkningen EBITDA. I den nya justerade beräkningen har dessa avskrivningar inkluderats i EBITDA.

Finansiell nettoskuld exklusive konvertibla skuldebrev

Räntebärande skulder exklusive konvertibla skuldebrev – Kassa och bank.

Soliditet (%)

Eget kapital dividerat med balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital (%)

Resultat efter skatt dividerat med genomsnittligt eget kapital.

Räntetäckningsgrad (ggr)

Resultat före räntekostnader dividerat med räntekostnader.

Resultat per aktie (kr)

Resultat efter skatt dividerat med genomsnittligt antal aktier under perioden.

ADRESSER

Mackmyra Svensk Whisky AB (publ)

Organisationsnummer 556567-4610
Mackmyra Whiskyby
Kolonnvägen 2
802 67 Gävle

Telefon: +46 (0) 26 541 880

Telefax: +46 (0) 26 541 881

E-post: info@mackmyra.se

Hemsida: www.mackmyra.se, www.mackmyra.com

CERTIFIED ADVISER

FNCA Sweden AB

E-post: info@fnca.se

ÅRSREDOVISNINGAR

Finns tillgängliga på www.mackmyra.se