



# Tilläggsprospekt

*Tilläggsprospekt avseende teckning av aktier genom företrädesemission i  
Hernö Gin AB. Teckningsperiod den 28 mars– 19 april 2024*

## Bakgrund

Tilläggsprospektet har upprättats av Hernö Gin AB, org nr 556866-0657 och utgör ett tillägg till det EU-tillväxtprospekt som godkändes och registrerades av Finansinspektionen den 18 mars 2024 (FI Dnr 23-35132) och som offentliggjordes den 19 mars 2024.

Tilläggsprospektet är en del av, och ska läsas tillsammans med, prospektet. De definitioner och legala anvisningar som finns i prospektet gäller även för tilläggsprospektet.

Tilläggsprospektet har upprättats i enlighet med artikel 23 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 och godkändes och registrerades av Finansinspektionen den 15 april 2024 (FI-Dnr. 24-9971). Tilläggsprospektet har offentliggjorts på Bolagets hemsida [www.hernogin.com/em24](http://www.hernogin.com/em24) samt hos Aktieinvest på [www.aktieinvest.se/emission/hernogin2024](http://www.aktieinvest.se/emission/hernogin2024).

Tilläggsprospektet har upprättats med anledning av att Hernö Gin AB den 28 mars 2024 har publicerat Årsredovisning 2023, vilken granskats av revisor och undertecknats den 26 mars 2024. Därutöver görs tillägget för att rätta vissa felskrivningar i prospektet.

### ÅTERKALLELSE AV TECKNING

Investorerare som före offentliggörandet av Tilläggsprospektet har gjort en anmälan eller på annat sätt samtyckt till teckning av aktier i Erbjudandet har enligt artikel 23 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 rätt att återkalla sin anmälan eller samtycke inom två arbetsdagar från offentliggörandet av Tilläggsprospektet, det vill säga senast den 17 april 2024. Återkallelse ska ske skriftligen till Aktieinvest FK AB, Emittentservice, 113 89 STOCKHOLM eller via e-post till [emittentservice@aktieinvest.se](mailto:emittentservice@aktieinvest.se). Investorerare som anmält sig för teckning genom bank/förvaltare ska kontakta dem för återkallelse. Anmälan som ej återkallats kommer att förbli bindande och investorerare som önskar kvarstå vid sin teckning av aktier behöver ej vidta några åtgärder.

För fullständiga villkor och övrig information om Erbjudandet hänvisas till Prospektet.

### FÖRÄNDRING AV AVSNITTET ”HANDLINGAR INFÖRLIVADE GENOM HÄNVISNING”

I prospektet förändras listan på sidan 4 över dokument som införlivas genom hänvisning enligt nedan:

Årsredovisning 2023: sida 16-27

Resultaträkning (s.16), balansräkning (s.18-19), kassaflöde (s.20), förändring eget kapital (s.21) och noter (s. 22-27)

Länk: [https://admin.hernogin.com/app/uploads/2024/03/HG\\_koncernAR23\\_A4.pdf](https://admin.hernogin.com/app/uploads/2024/03/HG_koncernAR23_A4.pdf)

## FÖRÄNDRING UNDER UNDERRUBRIKEN 2.2. FINANSIELL INFORMATION

Texten under underrubriken på sidan 5 läggs också till med året "2023" enligt nedan formulering:

Följande nedanstående finansiell information och nyckeltal har hämtats från Hernö Gins reviderade årsredovisning för 2023, 2022 samt från halvårsrapporten för perioden 1 januari 2023- 30 juni 2023.

Tabellen på sidan 6 ersätts med följande tabell:

### Bolagets resultaträkning

i MSEK (om inte annat är angivet)

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
	Reviderad	Reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad
Nettoomsättning	51,1	46,2	37,1	27,6	23,4
Rörelseresultat	9,8	10,1	11,7	7,0	6,0
Resultat efter skatt	8,0	8,2	9,3	5,6	4,8

### Bolagets balansräkning

i MSEK (om inte annat är angivet)

Summa tillgångar	80,7	69,8	51,6	78,0	66,1
Summa eget kapital	70,4	62,4	46,0	68,0	58,2
Summa skulder	10,3	7,4	5,6	10,0	7,9

### Bolagets kassaflöde

i MSEK (om inte annat är angivet)

Kassaflöde från den löpande verksamheten	9,3	10,7	13,1	0,3	-0,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-27,9	-7,8	-13,1	-0,3	-0,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	8,2	0	0	8,2
Periodens kassaflöde	-18,6	11,1	0	0	7,0

### Hernö Gin koncern nyckeltal

i MSEK (om inte annat är angivet)

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad
Nettoomsättning	51,1	46,2	37,1	27,6	23,4
Omsättningstillväxt, i %	11%	25%	43%	18%	33%
Bruttoresultat	39,4	36,9	30,4	21,4	19,0
Bruttovinstmarginal, i %	77%	80%	82%	78%	81%
EBITDA	12,0	12,4	13,3	8,2	7,1
Rörelseresultat	9,8	10,1	11,7	7,0	6,0
Resultat efter skatt	8,0	8,2	9,3	5,6	4,8
Investeringar	27,9	7,8	13,2	0,2	0,6
Kassaflöde	-18,6	11,1	0,0	0,0	7,0
Kassalikviditet, i %	175%	474%	415%	423%	522%
Räntetäckningsgrad, ggr	18 994	8 631	4 750	17 948	8 631
Eget kapital	70,4	62,4	46,0	68,0	58,2
Eget kapital per aktie	1,8	1,6	4,9	1,8	1,5
Soliditet, i %	87%	89%	89%	87%	88%
Avkastning på eget kapital, i %	11%	13%	20%	8%	10%
Antal aktier, st	38 408 000	38 408 000	9 402 000	38 408 000	38 408 000
Resultat per aktie, i kr	0,2	0,2	1,0	0,1	0,1
Antal anställda i medeltal, st	24	24	21	23	23

## FÖRÄNDRING UNDER UNDERRUBRIKEN VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I LÅNE- OCH FINANSIERINGSSTRUKTUR

Texten under underrubriken på sidan 21 ska genom offentliggörandet av Årsredovisningen 2023 ersättas med:

Den senaste räkenskapsperiod som för vilken information lämnas är genom detta tilläggsprospekt årsredovisning 2023. Sedan halvårsredovisningen har Bolaget ingått ett långsiktigt låneavtal med Hotell Hernö Gin AB om 9 miljoner kronor med förfalldatum december 2026. Inga andra väsentliga förändringar av låne- eller finansieringsstrukturen har skett efter 30 juni 2023.

## FÖRÄNDRING UNDER RUBRIKEN FINANSIELL INFORMATION OCH NYCKELTAL

Den finansiella informationen har hämtats förutom angiven text på sidan 36, även från den reviderade årsredovisningen för räkenskapsåret 2023.

I punktlistan på sidan 36 ska därmed tillägget göras:

- Årsredovisning 2023: sida 16-27

Resultaträkning (s.16), balansräkning (s.18-19), kassaflöde (s.20), förändring eget kapital (s.21) och noter (s. 22-27)

Länk: [https://admin.hernogin.com/app/uploads/2024/03/HG\\_koncernAR23\\_A4.pdf](https://admin.hernogin.com/app/uploads/2024/03/HG_koncernAR23_A4.pdf)

Tabellen under rubriken Nyckeltal på sidan 36 ersätts med följande

### Hernö Gin koncern nyckeltal

i MSEK (om inte annat är angivet)

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad
Nettoomsättning	51,1	46,2	37,1	27,6	23,4
Omsättningstillväxt, i %	11%	25%	43%	18%	33%
Bruttoresultat	39,4	36,9	30,4	21,4	19,0
Bruttovinstmarginal, i %	77%	80%	82%	78%	81%
EBITDA	12,0	12,4	13,3	8,2	7,1
Rörelseresultat	9,8	10,1	11,7	7,0	6,0
Resultat efter skatt	8,0	8,2	9,3	5,6	4,8
Investeringar	27,9	7,8	13,2	0,2	0,6
Kassaflöde	-18,6	11,1	0,0	0,0	7,0
Kassalikviditet, i %	175%	474%	415%	423%	522%
Räntetäckningsgrad, ggr	18 994	8 631	4 750	17 948	8 631
Eget kapital	70,4	62,4	46,0	68,0	58,2
Eget kapital per aktie	1,8	1,6	4,9	1,8	1,5
Soliditet, i %	87%	89%	89%	87%	88%
Avkastning på eget kapital, i %	11%	13%	20%	8%	10%
Antal aktier, st	38 408 000	38 408 000	9 402 000	38 408 000	38 408 000
Resultat per aktie, i kr	0,2	0,2	1,0	0,1	0,1
Antal anställda i medeltal, st	24	24	21	23	23

## FÖRÄNDRING UNDER RUBRIKEN AVSTÄMNING ALTERNATIVA NYCKELTAL

I första meningen på sidan 37 läggs det till att nedanstående tabeller innehåller avstämning av alternativa nyckeltal utifrån de reviderade årsredovisningarna 2023 och 2022 inklusive jämförelsesiffror för 2021.

Tabellen på sidan 37 ersätts med följande:

### Avstämning alternativa nyckeltal i MSEK (om inte annat är angivet)

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-06-30
	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad	Ej reviderad
Nettoomsättning innevarande period	51,1	46,2	37,1	27,7	23,4
- Nettoomsättning föregående period	46,2	37,1	26,0	23,4	17,6
/ Nettoomsättning föregående period	46,2	37,1	26,0	23,4	17,6
<b>= Omsättningstillväxt, i %</b>	<b>11%</b>	<b>25%</b>	<b>43%</b>	<b>18%</b>	<b>33%</b>
Nettoomsättning innevarande period	51,1	46,2	37,1	27,7	23,4
- Råvaror och förnödenheter	-11,7	-9,3	-6,7	-6,2	-4,4
<b>= Bruttoresultat</b>	<b>39,4</b>	<b>36,9</b>	<b>30,4</b>	<b>21,5</b>	<b>19,0</b>
/ Nettoomsättning innevarande period	51,1	46,2	37,1	27,7	23,4
<b>= Bruttovinstmarginal, i %</b>	<b>77%</b>	<b>80%</b>	<b>82%</b>	<b>78%</b>	<b>81%</b>
Summa rörelsens intäkter	51,8	47,2	38,8	28,0	23,6
- Råvaror och förnödenheter	-11,7	-9,3	-6,7	-6,2	-4,4
- Övriga externa kostnader	-12,9	-10,4	-7,8	-6,0	-4,4
- Personalkostnader	-15,0	-15,1	-11,0	-7,6	-7,7
- Övriga rörelsekostnader	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>= EBITDA</b>	<b>12,0</b>	<b>12,4</b>	<b>13,3</b>	<b>8,2</b>	<b>7,1</b>
- Avskrivningar	-2,2	-2,3	-1,6	-1,2	-1,1
<b>= Rörelseresultat</b>	<b>9,8</b>	<b>10,1</b>	<b>11,7</b>	<b>7,0</b>	<b>6,0</b>
Kortfristiga fordringar	7,7	5,6	5,0	12,5	11,6
+ Likvida medel	9,8	28,5	17,4	28,5	24,4
= Kassalikviditet	17,5	34,1	22,4	41,0	36,0
/ Kortfristiga skulder	10,0	7,2	5,4	9,7	6,9
<b>= Kassalikviditet, i %</b>	<b>175%</b>	<b>474%</b>	<b>415%</b>	<b>423%</b>	<b>522%</b>
Rörelseresultat plus finansiella intäkter	10,2	10,2	11,7	7,2	10,2
/ Finansiella kostnader, i kr	537	1 178	2 462	399	1 178
<b>Räntetäckningsgrad, ggr</b>	<b>18 994</b>	<b>8 631</b>	<b>4 750</b>	<b>17 948</b>	<b>8 631</b>
Eget kapital	70,4	62,4	46,0	68,0	58,2
/ Balansomslutning	80,7	69,8	51,6	78,0	66,1
<b>= Soliditet, i %</b>	<b>87%</b>	<b>89%</b>	<b>89%</b>	<b>87%</b>	<b>88%</b>
Periodens resultat efter skatt	8,0	8,2	9,3	5,6	4,8
/ Eget kapital	70,4	62,4	46,0	68,0	58,2
<b>= Avkastning på eget kapital</b>	<b>11%</b>	<b>13%</b>	<b>20%</b>	<b>8%</b>	<b>8%</b>
Periodens resultat efter skatt	8,0	8,2	9,3	5,6	4,8
/ Antal aktier	38 408 000	38 408 000	9 402 000	38 408 000	38 408 000
<b>Resultat per aktie, i kr</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>	<b>1,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>

#### **FÖRÄNDRING UNDER UNDERRUBRIKEN 1.1. VÄRDEPAPPERENS NAMN OCH ISIN**

ISIN-kod SE0011090281 ersätts med SE0017767494 på sidan 5.

#### **FÖRÄNDRING UNDER RUBRIKEN "VILLKOR FÖR VÄRDEPAPPEREN" OCH UNDERRUBRIKEN "ALLMÄNT"**

ISIN-kod SE0011090281 ersätts med SE0017767494 på sidan 27.

#### **FÖRÄNDRING PÅ GRUND AV FELSKRIVNING, UNDER UNDERRUBRIKEN "UTÖKNING AV ERBJUDANDET"**

51 742 500 MSEK ersätts med 51 742 500 SEK, där bokstaven M ska strykas, på sidan 9 och på sidan 31.

#### **FÖRÄNDRING PÅ GRUND AV FELSKRIVNING, UNDER UNDERRUBRIKEN 3.1 SIDAN 7, UNDER UNDERRUBRIKEN ALLMÄNT SIDAN 27 OCH UNDER UNDERRUBRIKEN AKTIEKAPITAL SIDAN 39**

Varje aktie har ett kvotvärde om 0,015625 kr per aktie och inte den teckningskurs på 14,50 SEK som angivits även som kvotvärdet.

#### **FÖRÄNDRING UNDER UNDERRUBRIKEN "TILLDELNINGSPRINCIPER"**

Vidare har en diskrepans mellan sammanfattning och huvuddel angående tilldelningsprinciper uppmärksammats, vilket härmed korrigeras. Texten under underrubriken "Tilldelningsprinciper" på sidan 31 utgår och ersätts med samma text som på sidan 8 under samma underrubrik, alltså följande stycke gäller också på sidan 31:

Aktier tilldelas först till de som tecknat aktier med stöd i teckningsrätter. Om inte alla teckningsrätter i Erbjudandet används för att teckna nya B-aktier skall styrelsen besluta om tilldelning av B-aktier till tecknare som tecknat B-aktier utan stöd i teckningsrätter. Minsta antal nya aktier vid teckning utan företrädesrätt är 650 aktier. Då kommer först beaktas att så många tecknare som möjligt skall få en aktiepost om 650 aktier för att sprida ägandet, därefter i förhållande till det antal aktier som tecknats med stöd i teckningsrätter, därefter i förhållande till antalet aktier som anmälts för teckning.