

STYRELSENS FÖRSLAG TILL BESLUT OM GODKÄNNANDE AV AVTAL OM ERSÄTTNING FÖR STÄLLDA SÄKERHETER OCH REDOGÖRELSE FÖR AVTALET

Såsom redogörelse enligt Aktiemarknadsnämndens uttalande i AMN 2019:25 (God sed vid vissa närståendetransaktioner) får styrelsen för Mackmyra Svensk Whisky AB (publ) ("**Mackmyra**") anföra följande.

Bakgrund

Mackmyra och Lennart Hero träffade den 27 oktober 2020 en överenskommelse om ett låneavtal ("**Låneavtalet**") innebärande att Lennart Hero har lånat ut 140 miljoner kronor till bolaget. Lennart Hero har för denna utlåning erhållit säkerheter i form av företagsinteckningar om totalt 165 000 000 kronor i Mackmyra samt pantbrev om totalt 40 000 000 kronor i den av Mackmyra ägda fastigheten Gävle Kungsbäck 2:17.

I samband med upprättande av Låneavtalet har parterna varit överens om att Mackmyra ska byta transaktionsbank från Handelsbanken till SEB. Som en del i detta bankbyte ska Mackmyras checkkredit i Handelsbanken lösas och en ny större checkkredit som utökas från 10 miljoner kronor till 15 miljoner kronor tas upp i SEB. SEB har även accepterat att ställa en bankgaranti för alkoholskatt.

Som villkor för att lämna Mackmyra en checkkredit och ställa bankgaranti för alkoholskatt har SEB begärt säkerheter i form av pantbrev, företagsinteckning samt personlig borgen från Lennart Hero. Bolaget har den 16 december 2021 ingått avtal med Lennart Hero om ersättning för de av honom ställda säkerheterna ("**Ersättningsavtalet**"). Avtalet är villkorat av bolagsstämmans godkännande.

Ersättningsavtalet anses, tillsammans med den ränteändringsavtal som behandlas i punkt 8 i kallelsen, vara en väsentlig transaktion i den mening som avses i AMN 2019:25. Styrelsen föreslår att den extra bolagsstämman fattar beslut om att godkänna Ersättningsavtalet och lämnar härmed följande redogörelse för Ersättningsavtalet.

Ersättningsavtalets huvudsakliga villkor

För att Mackmyra hos SEB ska kunna uppta checkkredit om 15 000 000 kronor samt en bankgaranti för alkoholskatt om 1 500 000 kronor ska Lennart Hero till SEB ställa följande säkerheter till förfogande:

- Pantbrev i Gävle Kungsbäck 2:17 om 16 500 000 kronor inom 20 000 000 kronor
- Företagsinteckning i Mackmyra om 15 000 000 kronor inom 15 000 000 kronor
- Personlig borgen om 3 000 000 kronor

Som ersättning för Lennart Heros åtagande enligt ovan ska Mackmyra årligen betala Lennart Hero enligt nedan:

- Ersättning för personlig borgen utgår årligen med 3,0 % av borgensbeloppet
- Ersättning för pantbrev utgår årligen med 0,75 % av det pantsatta beloppet

Total årlig ersättning beräknas således till 213 750 kronor.

Styrelsens bedömning av Ersättningsavtalet

Styrelsen bedömer att Ersättningsavtalet är fördelaktigt för Mackmyra.

Gävle i september 2022
Mackmyra Svensk Whisky AB (publ)
Styrelsen