

Anoran tilintarkastamattomat havainnollistavat historialliset pro forma -taloudelliset segmenttiedot

Anora Group Oyj muodostui Altian ja Arcuksen sulautumisen toteutumisessa 1.9.2021. Arcus on konsolidoitu Anoraan 1.9.2021 alkaen. Yhdistymisen toteuduttua Anora suunnitteli uuden liiketoimintamallin konsernille, jonka avulla Anora voi jatkaa vahvan Pohjoismaisen aseman rakentamista, laajentua kansainvälisille markkinoille ja edistää tuottavuutta. 1.1.2022 alkaen Anoran uudet raportointisegmentit ovat: Wine, Spirits ja Industrial.

Havainnollistaakseen Altian ja Arcuksen sulautumisen vaikutuksia segmenttitason tietoihin ja parantaakseen Anoran taloudellisten segmenttitietojen vertailukelpoisuutta, Anora esittää seuraavat tilintarkastamattomat pro forma -taloudelliset segmenttiedot ("pro forma") vuodelta 2021. Pro forma -segmenttiedot esitetään ainoastaan havainnollistamistarkoituksessa ja ne esittävät hypoteettisen tilanteen ikään kuin Altian ja Arcuksen sulautuminen olisi toteutunut 1.1.2019 kuten aiemmin julkistetuissa Anoran pro forma -taloudellisissa tiedoissa. Tästä johtuen pro forma -tiedot eivät välttämättä kuvasta sitä, millainen Anoran historiallinen taloudellinen tulos segmenttitasolla tosiasiallisesti olisi ollut, jos sulautuminen olisi toteutunut mainittuna päivänä eikä niiden ole tarkoitus antaa viitteitä Anoran liiketoiminnan tuloksesta tulevaisuudessa. Pro forma -segmenttiedoissa oletetaan Anoran uuden 1.1.2022 mukaisen segmenttiraportoinnin rakenteen olleen käytössä vuonna 2021. Pro forma -segmenttiedot perustuvat uuteen raportointirakenteeseen oikaistuna sulautumisen vaikutuksilla.

Pro forma -avainluvut

Pro forma -liikevaihto segmenteittäin

Milj. euroa	Q1 21	Q2 21	Q3 21	Q4 21	2021
Wine	62,2	74,9	72,5	93,0	302,5
Spirits	41,9	51,7	57,1	73,9	224,6
Industrial	30,1	33,6	35,5	38,7	137,9
Pro forma -liikevaihto, ulkoinen yhteensä	134,2	160,1	165,0	205,6	665,0

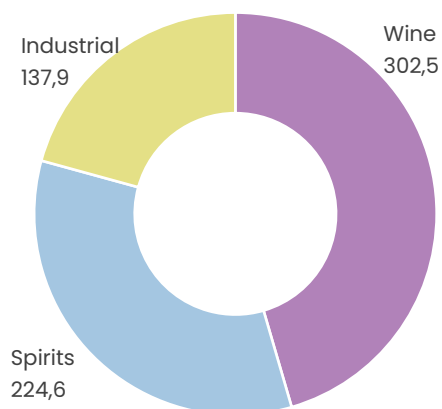
Pro forma -bruttokate segmenteittäin

Milj. euroa	Q1 21	Q2 21	Q3 21	Q4 21	2021
Wine	19,1	23,3	23,2	32,2	97,8
Spirits	19,2	24,2	25,9	39,5	108,8
Industrial	26,9	29,0	30,1	30,9	117,0
Konserni ja kohdistukset	9,6	9,1	9,3	10,2	38,2
Eliminoinnit	-12,2	-13,0	-12,9	-14,8	-53,0
Pro forma -bruttokate yhteensä	62,6	72,6	75,6	97,9	308,7

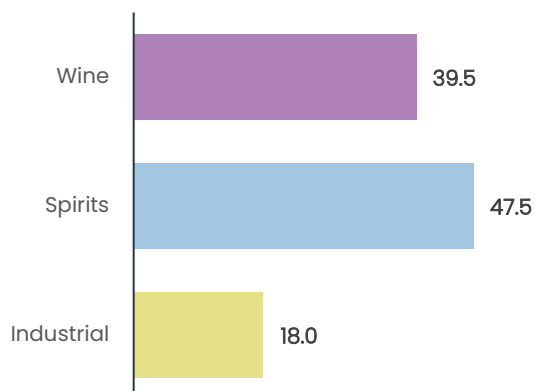
Pro forma -vertailukelpoinen käyttökate segmenteittäin

Milj. euroa	Q1 21	Q2 21	Q3 21	Q4 21	2021
Wine	6,8	8,8	10,3	13,6	39,5
Spirits	7,5	10,6	12,4	17,0	47,5
Industrial	3,4	4,7	7,0	3,0	18,0
Konserni ja kohdistukset	-1,0	-0,4	0,4	-3,0	-4,0
Pro forma -vertailukelpoinen käyttökate yhteensä	16,7	23,6	30,1	30,6	101,0

Pro forma -liikevaihto* segmenteittäin vuodelta 2021 milj. euroa



Pro forma -vertailukelpoinen käyttökate segmenteittäin vuodelta 2021 milj. euroa



* Pro forma -ulkoinen liikevaihto

Pro forma -segmenttitietojen laatimisperusta

Pro forma -segmenttitiedot perustuvat Anoran uuteen raportointirakenteeseen oikaistuna sulautumisen vaikutuksilla. Anoran uuden liiketoimintamallin mukaiset uudet raportoitavat segmentit ovat Wine, Spirits ja Industrial.

Pro forma -segmenttitiedot on laadittu perustuen Anoran konsernitason pro forma -tietoihin, jotka on julkaistu vuosilta 2019 ja 2020 sekä vuoden 2021 ensimmäiseltä vuosipuoliskolta 18.11.2021 sisältäen pro forma -tietojen laatimisperiaatteet, ja vuoden 2021 kolmannen vuosineljänneksen and neljännen vuosineljänneksen osalta vastaavien osavuositilauksien yhteydessä, jotka kaikki ovat saatavilla www.anora.com/fi/sijoittajat.

Anoran hallitus on määritelty konsernin ylimmäksi operatiiviseksi päätöksentekijäksi, joka on vastuussa resurssien kohdistamisesta, strategiapäätöksistä ja toimintasegmenttien tuloksellisuuden arvioinnista. Raportoitavat segmentit perustuvat Anoran toiminnalliseen rakenteeseen ja ylimmälle operatiiviselle päätöksentekijälle tapahtuvaan sisäiseen raportointiin, jota käytetään segmenttien tuloksellisuuden arvioimiseen. Segmenttien tuloksen raportointi sisäisen raportoinnin tarkoituksiin perustuu sisäisiin bruttokate ja vertailukelpoinen käyttökate tunnuslukuihin, jotka on johdettu seuraavasti:

- Liikevaihto ja segmentin välittömät kulut, sisältäen myytyjä suoritteita vastaavat kulut, jotka sisältyvät bruttokatteeseen ja vertailukelpoiseen käyttökatteeseen määritetään ja esitetään samojen laatimisperiaatteiden mukaisesti kuin konsernitilinpäätöksessä.
- Segmenteille kohdistetut yhteisiin toimintoihin tai liiketoiminnan tukipalveluihin liittyvät kulut koostuvat sellaisista kuluista kuin keskitetyn markkinoinnin kulut, IT-infrastruktuuriin liittyvät kulut, yhteisten tukipalvelujen kulut, pääkonttorin kulut mukaan lukien talous- ja rahoitustoimintoihin, viestintään sekä laki- ja HR-toimintoihin liittyvät kulut, sekä tietyt varastointi- ja palvelukulut. Sisäisessä raportoinnissa kulujen kohdistaminen perustuu budjetoituihin lukuihin. Poikkeamat budjetoituista määristä esitetään sarakkeessa "Konserni ja kohdistukset" ja ne voivat olla joko budjetin ylityksiä tai säästöjä budjetin mukaisiin lukuihin verrattuna. Näitä poikkeamia ei kohdisteta segmenteille sisäisessä raportoinnissa.
- Konserni ja kohdistukset sisältävät budjettipoikkeamien lisäksi joitakin kohdistamattomia pääkonttorin kustannuksia.

Anora määrittelee bruttokatteen seuraavasti: liikevaihto yhteensä ja liiketoiminnan muut tuotot yhteensä vähennettynä materiaaleilla ja palveluilla, ja bruttokateprosentin seuraavasti: bruttokate jaettuna erällä liikevaihto yhteensä. Anora määrittelee vertailukelpoisen käyttökateprosentin olevan liiketulos ennen poistoja ja arvonalentumisia ja ilman vertailukelpoisuuteen vaikuttavia eriä ja vertailukelpoisen käyttökateprosentin olevan vertailukelpoinen käyttökate jaettuna erällä liikevaihto yhteensä. Vertailukelpoisuuteen vaikuttavat erät ovat tavanomaiseen liiketoimintaan kuulumattomia olennaisia eriä, kuten liiketoimintojen ja omaisuuserien myynnistä syntyneitä nettovoittoja tai -tappioita, arvonalentumistappioita, liiketoimintojen lopettamisesta ja uudelleenjärjestelyistä johtuvia menoja, konsernin merkittävimpiä projekteja kuten yrityshankintoihin ja sulautumiseen liittyviä välittömiä transaktiomenoja, sulautumiseen liittyviä

integraatiokuluja, vaihto-omaisuuden käypään arvoon arvostamiseen sulautumisen yhteydessä liittyviä kuluja, vapaaehtoiseen eläkejärjestelyyn tehtyjä muutoksia sekä muista yritystason kehityshankkeista johtuvia menoja.

Pro forma -tiedot sisältävät seuraavat sulautumiseen liittyvät oikaisut. Historiallisesti kirjatut liikevaihto ja kulut, jotka liittyvät tiettyihin kilpailuviranomaisten edellytysten mukaisesti myytyihin Altian ja Arcuksen brändeihin, on eliminoitu pro forma -tuloslaskelmissa. Eliminointi vaikuttaa Spirits-segmentin tulokseen. Koska Altian brändien myynti ei täyttänyt lopetettujen toimintojen kriteereitä IFRS 5 Myytävänä olevat pitkäaikaiset omaisuuserät ja lopetetut toiminnot -standardin mukaisesti, Anora Groupin historialliset tilinpäätöstiedot sisältävät näiden brändien vaikutuksen. Lisäksi pro forma -segmenttitiedot kuvaavat eliminointeja, jotka on tehty historiallisesti kirjattuihin sulautumiseen liittyviin transaktiomenoihin, johdon palkitsemiseen ja vaihto-omaisuuden käyvän arvon oikaisuun, sillä näiden kulujen on Anoran konsernitason pro forma -tietojen mukaisesti oletettu tapahtuneen vuonna 2019. Näiden eliminointien vaikutus on esitetty konserni ja kohdistukset -erässä, poislukien johdon palkitseminen jonka eliminointi on huomioitu segmenttien tuloksessa.

Kaikki pro forma -segmenttitiedoissa esitettävät luvut ovat miljoonia euroja, ellei muuta ilmoitettu. Luvut on pyöristetty, minkä vuoksi yksittäisten lukujen yhteenlaskettu summa saattaa poiketa sarakkeessa tai rivillä esitetystä yhteissummasta.

Lisätietoja Anoran sekä Altian ja Arcuksen historiallisista taloudellisista tiedoista on esitetty Anoran sekä Altian ja Arcuksen tilintarkastetuissa konsernitilinpäätöksissä ja tilintarkastamattomissa taloudellisissa osavuositiedoissa, jotka ovat saatavilla Anoran internetsivuilla osoitteessa www.anora.com/fi/sijoittajat.

Pro forma -tiedot segmenteittäin

Wine

Wine-segmentti kehittää, markkinoi ja myy päämiesten viinejä ja Anoran omia viinibrändejä asiakkaille Pohjoismaiden monopolimarkkinoilla. Pro forma -Wine-segmentti koostuu osasta entisiä Altian Finland & Export- ja Scandinavia-segmenttejä ja Arcuksen entisestä Viinit-segmentistä.

	Q1 21	Q2 21	Q3 21	Q4 21	2021
Liikevaihto, yhteensä, milj. euroa	62,2	75,0	72,6	93,1	302,9
Liikevaihto, sisäinen, milj. euroa	0,0	0,1	0,1	0,1	0,4
Liikevaihto, ulkoinen, milj. euroa	62,2	74,9	72,5	93,0	302,5
Bruttokate, milj. euroa	19,1	23,3	23,2	32,2	97,8
Bruttokate,% liikevaihdosta	30,7	31,0	32,0	34,6	32,3
Vertailukelpoinen käyttökate, milj. euroa	6,8	8,8	10,3	13,6	39,5
Vertailukelpoinen käyttökate, % liikevaihdosta	11,0	11,7	14,2	14,7	13,1

Spirits

Spirits-segmentti sisältää Spirits- ja International-liiketoiminta-alueet. Spirits-liiketoiminta-alue kehittää, markkinoi ja myy sekä Anoran omia väkevien alkoholijuomien brändejä että päämiesten brändejä asiakkaille Pohjoismaiden monopolimarkkinoilla. International-liiketoiminta-alue koostuu Anoran omista toiminnoista Virossa, Latviassa, Tanskassa ja Saksassa, ja lisäksi maailmanlaajuisesta matkustajamyynnistä ja viennistä. Pro forma -Spirits-segmentti koostuu osasta entisiä Altian Finland & Export- ja Scandinavia-segmenttejä ja osasta Arcuksen entistä Väkevät alkoholijuomat -segmenttiä. Spirits-segmentin pro forma -tiedot sisältävät sulautumisesta johtuvan brändien myyntiin liittyvän oikaisun vaikutuksen.

	Q1 21	Q2 21	Q3 21	Q4 21	2021
Liikevaihto, yhteensä, milj. euroa	41,9	51,7	57,2	74,0	224,8
Liikevaihto, sisäinen, milj. euroa	0,1	0,1	0,0	0,1	0,3
Liikevaihto, ulkoinen, milj. euroa	41,9	51,7	57,1	73,9	224,6
Bruttokate, milj. euroa	19,2	24,2	25,9	39,5	108,8
Bruttokate, % liikevaihdosta	45,8	46,7	45,2	53,4	48,4
Vertailukelpoinen käyttökate, milj. euroa	7,5	10,6	12,4	17,0	47,5
Vertailukelpoinen käyttökate,% liikevaihdosta	17,9	20,5	21,7	22,9	21,1

Industrial

Industrial-segmentti sisältää Anoran teollisen liiketoiminnan – teolliset tuotteet ja sopimusvalmistuksen, logistiikkayritys Vecturan ja toimitusketjutoiminnot. Pro forma -Industrial-segmentti koostuu Altian entisestä Industrial-segmentistä ja osasta Arcuksen entisestä Väkevät alkoholijuomat -segmentistä ja koko Logistiikka-segmentistä.

	Q1 21	Q2 21	Q3 21	Q4 21	2021
Liikevaihto, yhteensä, milj. euroa	54,1	64,4	68,8	67,5	254,8
Liikevaihto, sisäinen, milj. euroa	24,0	30,8	33,3	28,8	116,8
Liikevaihto, ulkoinen, milj. euroa	30,1	33,6	35,5	38,7	137,9
Bruttokate, milj. euroa	26,9	29,0	30,1	30,9	117,0
Bruttokate, % liikevaihdosta	49,7	45,1	43,8	45,7	45,9
Vertailukelpoinen käyttökate, milj. euroa	3,4	4,7	7,0	3,0	18,0
Vertailukelpoinen käyttökate,% liikevaihdosta	6,2	7,3	10,2	4,4	7,1

Pro forma -segmenttitietoja

PRO FORMA -SEGMENTTITIEDOT VUODELTA 2021

Milj. euroa	Wine	Spirits	Industrial	Konserni ja kohdistukset	Eliminoinnit	Pro forma yhteensä
Liikevaihto, yhteensä	302,9	224,8	254,8	-	-117,5	665,0
Liikevaihto, sisäinen	0,4	0,3	116,8	-	-117,5	-
Liikevaihto, ulkoinen	302,5	224,6	137,9	-	-	665,0
Liiketoiminnan muut tuotot, yhteensä	0,6	4,4	10,4	38,2	-42,8	10,7
Liiketoiminnan muut tuotot, sisäinen	0,6	-0,2	3,7	38,7	-42,8	-
Liiketoiminnan muut tuotot, ulkoinen	0,0	4,6	6,6	-0,5	-	10,7
Materiaalit ja palvelut	-205,7	-120,5	-148,2	0,0	107,3	-367,0
Bruttokate	97,8	108,8	117,0	38,2	-53,0	308,7
Muut välilliset kulut	-59,1	-60,8	-99,2	-47,4	53,0	-213,5
Käyttökate	38,7	48,0	17,7	-9,2	-0,0	95,2
Vertailukelpoisuuteen vaikuttavat erät	0,8	-0,5	0,3	5,2	-	5,8
Vertailukelpoinen käyttökate	39,5	47,5	18,0	-4,0	-0,0	101,0
Käyttökate						95,2
Poistot ja arvonalentumiset						-31,2
Liiketulos						64,0
Bruttokateprosentti, %	32,3	48,4	45,9			46,4
Vertailukelpoinen käyttökateprosentti, %	13,1	21,1	7,1			15,2

PRO FORMA -SEGMENTTITIEDOT Q1 21

Milj. euroa	Wine	Spirits	Industrial	Konserni ja kohdistukset	Eliminoinnit	Pro forma yhteensä
Liikevaihto, yhteensä	62,2	41,9	54,1	-0,0	-24,1	134,2
Liikevaihto, sisäinen	0,0	0,1	24,0	-	-24,1	-
Liikevaihto, ulkoinen	62,2	41,9	30,1	-0,0	-	134,2
Liiketoiminnan muut tuotot, yhteensä	0,2	-0,1	2,6	9,4	-10,3	1,8
Liiketoiminnan muut tuotot, sisäinen	0,2	-0,1	0,9	9,4	-10,3	-
Liiketoiminnan muut tuotot, ulkoinen	-	0,0	1,7	0,1	-	1,8
Materiaalit ja palvelut	-43,3	-22,7	-29,8	0,2	22,2	-73,3
Bruttokate	19,1	19,2	26,9	9,6	-12,2	62,6
Muut välilliset kulut	-12,3	-11,8	-23,6	-13,9	12,2	-49,4
Käyttökate	6,8	7,4	3,3	-4,3	0,0	13,3
Vertailukelpoisuuteen vaikuttavat erät	-0,0	0,1	0,0	3,3	-	3,4
Vertailukelpoinen käyttökate	6,8	7,5	3,4	-1,0	0,0	16,7
Käyttökate						13,3
Poistot ja arvonalentumiset						-7,8
Liiketulos						5,4
Bruttokateprosentti, %	30,7	45,8	49,7			46,7
Vertailukelpoinen käyttökateprosentti, %	11,0	17,9	6,2			12,4

PRO FORMA -SEGMENTTITIEDOT Q2 21

Milj. euroa	Wine	Spirits	Industrial	Konserni ja kohdistukset	Eliminoinnit	Pro forma yhteensä
Liikevaihto, yhteensä	75,0	51,7	64,4	0,0	-31,0	160,1
Liikevaihto, sisäinen	0,1	0,1	30,8	-	-31,0	-
Liikevaihto, ulkoinen	74,9	51,7	33,6	0,0	-	160,1
Liiketoiminnan muut tuotot, yhteensä	0,2	-0,0	2,3	9,3	-10,3	1,4
Liiketoiminnan muut tuotot, sisäinen	0,2	-0,0	0,9	9,2	-10,3	-
Liiketoiminnan muut tuotot, ulkoinen	0,0	0,0	1,4	0,1	-	1,4
Materiaalit ja palvelut	-51,9	-27,5	-37,6	-0,2	28,2	-89,0
Bruttokate	23,3	24,2	29,0	9,1	-13,0	72,6
Muut välilliset kulut	-14,7	-13,7	-24,4	-11,3	13,0	-51,1
Käyttökate	8,6	10,4	4,6	-2,2	-0,0	21,5
Vertailukelpoisuuteen vaikuttavat erät	0,1	0,1	0,1	1,8	-	2,2
Vertailukelpoinen käyttökate	8,8	10,6	4,7	-0,4	-0,0	23,6
Käyttökate						21,5
Poistot ja arvonalentumiset						-7,9
Liiketulos						13,6
Bruttokateprosentti, %	31,0	46,7	45,1			45,3
Vertailukelpoinen käyttökateprosentti, %	11,7	20,5	7,3			14,8

PRO FORMA -SEGMENTTITIEDOT Q3 21

Milj. euroa	Wine	Spirits	Industrial	Konserni ja kohdistukset	Eliminoinnit	Pro forma yhteensä
Liikevaihto, yhteensä	72,6	57,2	68,8	-0,0	-33,4	165,0
Liikevaihto, sisäinen	0,1	0,0	33,3	-	-33,4	-
Liikevaihto, ulkoinen	72,5	57,1	35,5	-0,0	-	165,0
Liiketoiminnan muut tuotot, yhteensä	0,1	0,0	2,4	9,3	-10,2	1,6
Liiketoiminnan muut tuotot, sisäinen	0,1	-0,0	0,9	9,2	-10,2	-
Liiketoiminnan muut tuotot, ulkoinen	0,0	0,0	1,5	0,0	-	1,6
Materiaalit ja palvelut	-49,5	-31,3	-41,0	0,0	30,8	-91,1
Bruttokate	23,2	25,9	30,1	9,3	-12,9	75,6
Muut välilliset kulut	-13,2	-13,9	-23,2	-10,0	12,9	-47,4
Käyttökate	10,0	11,9	7,0	-0,7	-0,0	28,2
Vertailukelpoisuuteen vaikuttavat erät	0,3	0,5	-0,0	1,1	-	1,8
Vertailukelpoinen käyttökate	10,3	12,4	7,0	0,4	-0,0	30,1
Käyttökate						28,2
Poistot ja arvonalentumiset						-7,7
Liiketulos						20,5
Bruttokateprosentti, %	32,0	45,2	43,8			45,8
Vertailukelpoinen käyttökateprosentti, %	14,2	21,7	10,2			18,2

PRO FORMA -SEGMENTTITIEDOT Q4 21

Milj. euroa	Wine	Spirits	Industrial	Konserni ja kohdistukset	Eliminoinnit	Pro forma yhteensä
Liikevaihto, yhteensä	93,1	74,0	67,5	0,0	-29,0	205,6
Liikevaihto, sisäinen	0,1	0,1	28,8	-	-29,0	-
Liikevaihto, ulkoinen	93,0	73,9	38,7	0,0	-	205,6
Liiketoiminnan muut tuotot, yhteensä	0,2	4,5	3,1	10,1	-12,0	5,9
Liiketoiminnan muut tuotot, sisäinen	0,2	-0,0	1,0	10,8	-12,0	-
Liiketoiminnan muut tuotot, ulkoinen	-0,0	4,5	2,1	-0,7	-	5,9
Materiaalit ja palvelut	-61,0	-38,9	-39,7	-0,0	26,1	-113,6
Bruttokate	32,2	39,5	30,9	10,2	-14,8	97,9
Muut välilliset kulut	-19,0	-21,4	-28,1	-12,1	14,8	-65,6
Käyttökate	13,2	18,2	2,8	-1,9	-0,0	32,3
Vertailukelpoisuuteen vaikuttavat erät	0,4	-1,2	0,2	-1,1	-	-1,7
Vertailukelpoinen käyttökate	13,6	17,0	3,0	-3,0	-0,0	30,6
Käyttökate						32,3
Poistot ja arvonalentumiset						-7,8
Liiketulos						24,5
Bruttokateprosentti, %	34,6	53,4	45,7			47,6
Vertailukelpoinen käyttökateprosentti, %	14,7	22,9	4,4			14,9

ANORA

ANORA GROUP OYJ

Kaapeliaukio 1
PL 350, 00101 Helsinki
puh. 0207 013 013
www.anora.com

Anora on johtava viinien ja väkevien alkoholijuomien bränditalo Pohjoismaissa sekä vastuullisuuden edelläkävijä alallamme maailmanlaajuisesti. Kattava portfoliomme koostuu omista ikonisista pohjoismaisista brändeistä ja kansainvälisesti arvostettujen päämiesten viineistä ja väkevistä tuotteista. Meillä on vientiä yli 30 markkinalle. Anora Groupiin kuuluvat lisäksi Anora Industrial sekä logistiikkayhtiö Vectura. Anoran pro forma -liikevaihto oli 665 miljoonaa euroa vuonna 2021 ja työllistämme noin 1 100 ammattilaista. Anoran osakkeet on listattu Nasdaq Helsingissä.