

Aqua Terrena International AB (publ)
(org nr 556502-6563)

Delårsrapport januari – juni 2008

Aqua Terrena-koncernen redovisar för första halvåret 2008 en förlust efter finansiella poster på MSEK 8,7 att jämföra med en vinst föregående år på MSEK 12,0. Vinsten föregående år härstammar från ackordsvinsten som uppkom i samband med företagsrekonstruktionen. Låg försäljning under januari-juni, stora kostnader kring emissionerna i bolaget och slutlikvider gällande rekonstruktionen har belastat bolaget negativt. Att märka är att delårsresultatet har belastats med av- och nedskrivningar med MSEK 1,9.

Fokus har under perioden legat på att bygga en plattform såväl organisationsmässigt som produktmässigt, vilket kommer att gynna bolaget i framtiden.

Under våren 2008 har Guy Wilson Livs AB, Vasa livs AB och MPL Förvaltning/MPL Stormarknad AB klivit in i Aqua Terrena International AB såsom storägare. Detta har gjort att bolaget bl.a. kunnat beställa en ny hypermodern kolsyreanläggning och nya flaskverktyg för kolsyrat vatten. Även en ny flaska för sportdrycken har tagits fram.

- Det känns mycket bra att ha fått in långsiktiga och stabila storägare som dessutom varit mycket framgångsrika de senaste 30 åren, framförallt inom detaljhandeln, säger bolagets VD Stefan Bernenfelt. Deras erfarenhet samt kontaktnät kommer förhoppningsvis att bidra till stor framgång för Aqua Terrena International AB.

Vid den ordinarie årsstämman den 27 juni valdes en delvis ny styrelse; omval av Bo Berglund, Stefan Bernenfelt och Jan Lindell samt nyval av Markus Lönnroth och Guy Wilson. Den nya styrelsen valde sedan Markus Lönnroth till ny styrelseordförande.

Under juli och augusti månad har det skett provkörning av kolsyreanläggningen samt tester gällande flaska, kolsyrehalt och smaksättning med ett mycket gott resultat.

Försäljning

Omsättningen för Aqua Terrena-koncernen uppgick för första halvåret till MSEK 1,1 (MSEK 4,2). Försäljningen första halvåret har varit lägre än beräknat, delvis beroende på att försvarsmakten inte beställt enligt det som var beräknat under denna period. Försäljningen av vatten under andra kvartalet har varit låg, mycket beroende på nyinstallationen av den nya kolsyreanläggningen.

Ekonomi

Bolaget har under året utnyttjat bemyndigande om nyemission/kvittningsemission från ordinarie årsstämma 29 juni 2007, dels för betalning av investeringar i fabriken och dels för betalning av övriga kostnader för nya verktyg och design inför lanseringen av kolsyrat vatten.

Likviditet

Likviditeten har förbättrats sedan årsskiftet i och med en del av 2008 års kvittningsemissioner.

Marknadsläget Aqua Terrena

I Aqua Terrena fortsätter samarbetet med Exportrådet för etableringar av agenter i Europa för både vattnet och sportdrycken. Under de senaste två åren har vi hyst stor tilltro till vår danske agent, Rosenkilde Vand, och till den information som lämnats av dess företrädare vid två olika årsstämmor. Eftersom Rosenkilde Vands kunder i Dubai köper i amerikanska dollar har förändringen i dollarns värde contra svenska kronan på uppemot 30 % gjort affären omöjlig i dagsläget. Gjorda investeringar i maskiner finns kvar och bolaget är väl rustat för framtida produktion. Våra förhoppningar är att kunna avsluta några större avtal inom kort för både stilla och kolsyrat vatten både i Sverige och på exportmarknaden.

Marknadsläget Medical

Försäljningen var mycket låg under 2007 på grund av produktionsstörningar och därmed kraftiga förseningar, vilket drabbade försäljningen kraftigt. Under första kvartalet påbörjade Stadium AB läggningen av order igen med leveranser under maj/juni månad. Detaljsortimentet av Medicals produkter kommer att kunna presenteras för detaljhandeln under sommaren/hösten, i samband med lanseringen av de nya vattenprodukterna. Förhandlingar förs även med ett företag inom sportbranschen för etablering och försäljning av varumärket Medical i Europa och beräknas kunna avslutas under september månad.

Investeringar

Materiella anläggningstillgångar

Koncernens investeringar i maskiner och inventarier under perioden uppgår till MSEK 4,2.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats enligt årsredovisningslagen. Redovisningsprinciperna, vilka framgår av årsredovisningen för 2007, är oförändrade i förhållande till delårsrapporten för januari-juni 2007, årsbokslutet för år 2007 och delårsrapporten för januari-mars 2008.

Översiktlig granskning

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisor.

Rapporttillfällen

Delårsrapport för tredje kvartalet 2008 kommer att publiceras den 26 november och bokslutskommuniké för 2008 publiceras den 25 februari 2009.

Helsingborg 2008-08-27

Styrelsen Aqua Terrena International AB

Vid frågor kontakta:

Aqua Terrena International AB

Stefan Bernenfelt, VD, mobil 0708-92 5006 alt. 042-400 5006

eller via e-post stefan.bernenfelt@aquaterrena.se

Aqua Terrenas unika och prisbelönta källvatten hämtas ur den egna källvattenådern 105 meter under jorden i Mörap. Källvattnet är naturligt berikat med mineraler och hälsobefrämjande spårämnen. För att få absolut högsta hygiennivå, tappas vattnet direkt på flaska och bag-in-box med en banbrytande teknik som gör att vattnet aldrig kommer i kontakt med luft eller människohänder. Aqua Terrena är ensamma om denna teknik som garanterar att källvattnet behåller sin naturliga smak och mineralbalans. Till Aquabox produkterna erbjuds även en termokylare som säkerställer den absoluta hygiennivån på AquaTerrena. För mer information se www.aquaterrena.se

Medical Sjukvårdsprodukter i Jönköping AB ingår sedan juli 2005 i Aqua Terrena-koncernen och har sitt huvudkontor i Jönköping. Medical utvecklar, tillverkar och marknadsför sjukvårdsprodukter med egna varumärken inom sport, hälso-, frisk- och sjukvård. Produktportföljen kan delas in i tre segment: Idrottsskadematerial, sjukvårds- och kemisk-tekniska produkter, varav varumärket Medical Trainer (EU reg) är det största varumärket och består av ca 200 framtagna artiklar inom idrottsskade- och sjukvårdssegmentet. Målgruppen är människor som behöver produkter som förbättrar livskvaliteten och ger möjlighet till ett aktivt liv genom att förebygga, stärka, skydda, lindra och läka skador.

Aqua Terrena International AB

Resultaträkning, koncernen (TKR)

	Första halvåret 2008	Första halvåret 2007	Andra kvartalet 2008	Andra kvartalet 2007	Helår 2007
Nettoomsättning	1 053	4 186	519	2 127	6 257
Kostnad för sålda varor	-6 404	-6 366	-3 331	-2 800	-13 495
Bruttoresultat	-5 351	-2 180	-2 812	-673	-7 238
Försäljningskostnader	-2 079	-2 158	-951	-1 048	-6 497
Administrationskostnader	-778	-1 181	-327	-485	-3 659
Övriga rörelseintäkter	7	14 453	0	1 047	14 698
Rörelseresultat	-8 201	8 934	-4 090	-1 159	-2 696
Resultat från finansiella investeringar					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	1	3 267	0	20	3 580
Räntekostnader	-539	-247	-190	-189	-1 765
Resultat efter finansiella poster	-8 739	11 954	-4 280	-1 328	-881
Skatt på periodens resultat, aktuell och uppskjuten skatt	83	48	41	7	166
Periodens resultat	-8 656	12 002	-4 239	-1 321	-715

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2008-06-30	2007-06-30	2007-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	2 000	3 000	2 500
Goodwill	0	2 746	0
Summa immateriella anläggningstillgångar	2 000	5 746	2 500
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader i annans fastighet	948	1 196	1 081
Maskiner och inventarier	9 368	11 717	8 357
Pågående nyanläggningar	4 169	0	700
Summa materiella anläggningstillgångar	14 485	12 913	10 138
Summa anläggningstillgångar	16 485	18 659	12 638
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	3 267	5 241	4 753
Förskott till leverantörer	165	262	158
Summa varulager m m	3 432	5 503	4 911
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	1 257	5 437	1 800
Aktuella skattefordringar	83	0	0
Övriga fordringar	2 160	1 533	1 800
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	218	111	13
Summa kortfristiga fordringar	3 718	7 081	3 613
Kassa och bank	1 732	306	859
Summa omsättningstillgångar	8 882	12 890	9 383
Summa tillgångar	25 367	31 549	22 021

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2008-06-30	2007-06-30	2007-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	7 192	3 461	4 065
Ej registrerat aktiekapital	0	604	1 257
Övrigt tillskjutet kapital	7 477	5 438	11 151
Balanserad vinst eller förlust	-1	-10 436	-10 436
Periodens resultat	-8 656	12 002	-715
Summa eget kapital	6 012	11 069	5 322
Avsättningar			
Avsättningar för skatter	756	957	839
Summa avsättningar	756	957	839
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	284	801	700
Övriga långfristiga skulder	950	2 175	950
Summa långfristiga skulder	1 234	2 976	1 650
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit (limit tkr 950, 950 resp 950)	950	904	900
Övriga skulder till kreditinstitut	200	782	51
Övriga räntebärande skulder	7 729	6 512	7 861
Leverantörsskulder	4 781	3 184	3 570
Aktuella skatteskulder	10	31	325
Övriga skulder	2 677	3 408	660
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 018	1 726	843
Summa kortfristiga skulder	17 365	16 547	14 210
Summa eget kapital och skulder	25 367	31 549	22 021

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, koncernen (TKR)

	2008-01-01 2008-06-30	2007-01-01 2007-06-30	2007-01-01 2007-12-31	2006-01-01 2006-12-31
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-8 739	11 954	-882	-17 913
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	1 883	2 392	7 033	4 799
Övriga rörelseintäkter	0	-14 289	-14 320	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-3 239	-3 239	0
	-6 856	-3 182	-11 408	-13 114
Betald skatt	-29	-29	-53	-30
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-6 885	-3 211	-11 461	-13 144
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager m m	1 479	1 193	1 785	2 297
Förändring av fordringar	-76	-755	2 766	-2 174
Förändring av rörelseskulder	3 088	-5 026	-7 871	6 351
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 394	-7 799	-14 781	-6 670
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-5 730	-2 139	-760	-3 390
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 730	-2 139	-760	-3 390
Finansieringsverksamheten				
Förändring av räntebärande skulder	-349	-261	151	3 382
Förändring av övriga långfristiga skulder	0	1 225	0	0
Nyemissioner	9 346	6 042	13 012	7 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	8 997	7 006	13 163	10 382
Periodens kassaflöde	873	-2 932	-2 378	322
Likvida medel vid periodens början	859	3 237	3 237	2 915
Likvida medel vid periodens slut	1 732	305	859	3 237

Aqua Terrena International AB

Resultaträkning, moderbolaget (TKR)

	Första halvåret 2008	Första halvåret 2007	Andra kvartalet 2008	Andra kvartalet 2007	Helår 2007
Nettoomsättning	0	323	0	273	263
Kostnad för sålda varor	-2 290	-1 402	-1 349	-923	-3 888
Bruttoresultat	-2 290	-1 079	-1 349	-650	-3 625
Försäljningskostnader	-1 291	-698	-814	-271	-1 417
Administrationskostnader	-563	-699	-223	-381	-2 318
Övriga rörelseintäkter	2	13 121	0	670	13 258
Rörelseresultat	-4 142	10 645	-2 386	-632	5 898
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från andelar i koncernföretag	0	-6 726	0	0	-11 726
Ränteintäkter och liknande resultatposter	32	3 293	32	48	3 330
Räntekostnader	-432	-142	-194	-139	-1 279
Resultat efter finansiella poster	-4 542	7 070	-2 548	-723	-3 777
Skatt på periodens resultat, aktuell skatt	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-4 542	7 070	-2 548	-723	-3 777

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2008-06-30	2007-06-30	2007-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	2 000	3 000	2 500
Summa immateriella anläggningstillgångar	2 000	3 000	2 500
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader i annans fastighet	359	403	381
Maskiner och inventarier	2 354	584	486
Pågående nyanläggningar	0	0	700
Summa materiella anläggningstillgångar	2 713	987	1 567
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	0	5 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	0	5 000	0
Summa anläggningstillgångar	4 713	8 987	4 067
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	143	430	287
Summa varulager m m	143	430	287
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	37	1 337	24
Fordran hos koncernföretag	12 857	6 226	8 289
Aktuella skattefordringar	76	0	0
Övriga fordringar	1 442	1 284	1 162
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	238	157	0
Summa kortfristiga fordringar	14 650	9 004	9 475
Kassa och bank	2 023	26	344
Summa omsättningstillgångar	16 816	9 460	10 106
Summa tillgångar	21 529	18 447	14 173

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2008-06-30	2007-06-30	2007-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	7 192	3 461	4 065
Ej registrerat aktiekapital	0	604	1 257
Reservfond	0	0	0
<i>Summa bundet eget kapital</i>	7 192	4 065	5 322
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust	20	-7 354	-7 354
Överkursfond	7 477	5 438	11 151
Periodens resultat	-4 542	7 070	-3 776
<i>Summa fritt eget kapital</i>	2 955	5 154	21
Summa eget kapital	10 147	9 219	5 343
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga räntebärande skulder	6 614	6 512	6 614
Leverantörsskulder	1 739	1 321	1 545
Aktuella skatteskulder	0	31	0
Övriga skulder	2 485	566	168
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	544	798	503
Summa kortfristiga skulder	11 382	9 228	8 830
Summa eget kapital och skulder	21 529	18 447	14 173

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, moderbolaget (TKR)

	2008-01-01 2008-06-30	2007-01-01 2007-06-30	2007-01-01 2007-12-31	2006-01-01 2006-12-31
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-4 542	7 070	-3 776	-13 115
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	785	665	6 285	1 252
Övriga rörelseintäkter	0	-12 996	-12 991	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-3 239	-3 239	0
	-3 757	-8 500	-13 721	-11 863
Betald skatt	-29	-29	-53	-133
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-3 786	-8 529	-13 774	-11 996
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager	144	143	286	286
Förändring av fordringar	-5 146	4 782	4 364	-411
Förändring av rörelseskulder	2 552	-5 376	-5 808	4 825
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-6 236	-8 980	-14 932	-7 296
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 431	0	-700	-451
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 431	0	-700	-451
Finansieringsverksamheten				
Förändring av räntebärande skulder	0	0	0	1 300
Nyemissioner	9 346	6 042	13 012	7 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	9 346	6 042	13 012	8 300
Periodens kassaflöde	1 679	-2 938	-2 620	553
Likvida medel vid periodens början	344	2 964	2 964	2 411
Likvida medel vid periodens slut	2 023	26	344	2 964

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, koncernen (TKR)

	2008-01-01 2008-06-30	2007-01-01 2007-06-30	2007-01-01 2007-12-31	2006-01-01 2006-12-31	2005-01-01 2005-12-31
Periodens ingående eget kapital	5 322	-6 976	-6 976	3 750	-11 070
Nyemissioner	9 346	6 042	13 012	7 000	27 123
Periodens resultat	-8 656	12 002	-715	-17 726	-12 303
Periodens utgående eget kapital	6 012	11 069	5 322	-6 976	3 750

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, moderbolaget (TKR)

	2008-01-01 2008-06-30	2007-01-01 2007-06-30	2007-01-01 2007-12-31	2006-01-01 2006-12-31	2005-01-01 2005-12-31
Periodens ingående eget kapital	5 343	-3 893	-3 893	2 222	-16 666
Nyemissioner	9 346	6 042	13 012	7 000	27 123
Periodens resultat	-4 542	7 070	-3 777	-13 115	-8 235
Periodens utgående eget kapital	10 147	9 219	5 343	-3 893	2 222

Aqua Terrena International AB

Aktiedata

	2008-06-30	2007-06-30	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
Kvotvärde per aktie (kronor)	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Antal registrerade aktier (tusen st)	719 167	346 098	406 519	346 098	282 598
Antal aktier inklusive ej registrerade nyemissioner (tusen st)	719 167	406 519	532 242	346 098	311 098