



**AQUA
TERRENA**

Pressmeddelande från Aqua Terrena International AB
(556502-6563)

Delårsrapport januari – september 2004

**Framtida drift säkrad inom Aqua Terrena
Konkursansökan tillbakadragen
Finansiering klar - MSEK 5,0
Banklån återbetalda
Ansökan om företagsrekonstruktion
Personalen reducerad**

Den framtida driften inom Aqua Terrena är säkrad tack vare en garanti om MSEK 5 från närstående aktieägare, medel som kommer att användas såsom rörelsekapital i bolagets verksamhet.

Samtidigt har banklån kunnat lösas genom att Lennart Pehrsson tagit över dessa och också dragit tillbaka sin konkursansökan gentemot Aqua Terrena.

Som ett led i rekonstruktionen av Aqua Terrena har styrelsen ansökt om företagsrekonstruktion vid Helsingborgs Tingsrätt måndagen den 8 november, 2004. Svar på denna ansökan förväntas under tisdagen den 9 november, 2004.

”Detta känns som ett positivt steg för Aqua Terrena, framtiden känns trygg. Även om förhandlingarna dragit ut på tiden och skapat en del osäkerhet så har flera parter kunnat enas om en plan för framtiden. Nu kan vi fokusera på att producera, sälja, marknadsföra och distribuera vårt prisbelönade vatten. Tyvärr så har vi varit tvungna att säga upp en del personal som ett led i att anpassa oss till rådande situation, detta känns givetvis inte bra” säger bolagets VD Peter Malmström.

Marknad

Omsättningen under årets första nio månader uppgick till MSEK 5,0 (MSEK 6,6) och för tredje kvartalet till MSEK -0,6 (MSEK 1,1). Moderbolaget svarar för all marknadsföring och försäljning medan all produktion sker i dotterbolaget Aqua Terrena AB.

Den negativa omsättningen i tredje kvartalet kan delvis förklaras av bland annat krediteringar samt kostnader i samband med uppsägning av ett samarbetsavtal. Rensat för dessa poster motsvarar försäljningen för tredje kvartalet MSEK 0,8.

Resultatutveckling

Koncernresultatet efter finansiella poster för årets första nio månader uppgick till MSEK -15,1 (MSEK -6,6) och för tredje kvartalet till MSEK -8,7 (MSEK -5,6). Orsaken till det kraftigt negativa utfallet och då i synnerhet resultatet för tredje kvartalet kan främst hänföras till utebliven försäljning, avsättningar för osäkra kundfordringar, marknadsföringskostnader, nedskrivning av varulager samt leveranser av ersättningsvatten.

För att minska kostnadsmassan har personal sagts upp. Beräknat på års basis kommer detta att ge en besparing om cirka MSEK 1.

Finansiell ställning

Likviditeten har varit mycket ansträngd under hela året. Bolaget har haft svårt att möta sina åtaganden både mot leverantörer och mot långivare.

I ett försök att stärka den finansiella ställningen har diskussioner förts med olika parter om tillskott av rörelsekapital.

Dessa diskussioner har lett till att MSEK 5 har ställts till förfogande och för att på bästa sett använda dessa medel har styrelsen beslutat att per måndagen den 8 november, 2004, lämna in en ansökan till Helsingborgs Tingsrätt om att ställa in betalningarna och ansöka om företagsrekonstruktion.

Kontakter har tagits med Ackordcentralen i Malmö som ser det som möjligt att genomföra en företagsrekonstruktion baserat på nytt tillgängligt kapital och de kontakter som tagits med leverantörer respektive borgenärer.

Styrelsebeslut finns om att upprätta kontrollbalansräkning i såväl moderbolag som dotterbolag per den 31 oktober, 2004.

En extra bolagsstämma kommer att kallas till den 14 december, 2004.

Investeringar

Koncernens investeringar under periodens första nio månader uppgick till MSEK 1,7 (MSEK 4,0) vilket till största del hänför sig till den nya bag in box linjen samt kvalitetssäkring av produktionsapparaten.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport är upprättad enligt RR 20 Delårsrapportering. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i denna delårsrapport som i senaste årsredovisning.

Prognos

På grund av den osäkerhet som råder kring bolaget lämnas ingen prognos för resten av verksamhetsåret.

Rapporttillfällen

Kommuniké avseende fjärde kvartalet 2004 kommer att lämnas den 25 februari, 2005. Årsredovisningen kommer att finnas tillgänglig 14 dagar innan bolagsstämman vilken kommer att hållas fredagen den 15 april, 2005. Särskild kallelse kommer att utgå.

Vid frågor kontakta:

Aqua Terrena International AB,

Peter Malmström, VD, Mobil 042-400 50 02 alt. 042-750 14

Hjortvägen 61, 260 34 Mörarp info@aquaterrena.com www.aquaterrena.com

Aqua Terrena, det unika och flerfaldigt internationellt prisbelönta källvattnet hämtas ur Aqua Terrenas källvattenåder 105 meter under jord i Mörarp, strax utanför Helsingborg. Källvattnet som är naturligt berikat med mineraler och hälsobefrämjande spårämnen tappas för absolut högsta hygiennivå direkt på flaska och s.k. bag-in-box AquaBox med banbrytande teknik utan att komma i kontakt med luft eller människohänder. Den unika tekniken garanterar källvattnets naturliga smak och balans ända fram till det ögonblick det serveras. Till Aquabox produkterna erbjuds även en nyutvecklad termokylare Aquacooler som säkerställer den absoluta hygiennivån på AquaTerrena. Inget annat källvatten kan erbjuda denna helt naturliga smaksensation och kylningsteknik. Aqua Terrena marknadsförs i Sverige och internationellt av det börsnoterade bolaget Aqua Terrena International AB. För mer information se www.aquaterrena.com

Aqua Terrena International AB

Resultaträkning, koncernen (TKR)

	Nio månader 2004	Nio månader 2003	Tredje kvartalet 2004	Tredje kvartalet 2003	Helår 2003
Nettoomsättning	4 983	6 576	-62	1 080	8 432
Kostnad för sålda varor	-11 540	-10 423	-4 151	-2 870	-12 586
Bruttoresultat	-6 557	-3 847	-4 213	-1 790	-4 154
Försäljningskostnader	-7 699	-4 025	-3 559	-1 614	-5 278
Administrationskostnader	-2 697	-1 661	-1 224	-532	-2 548
Övriga rörelseintäkter	2 723	1 653	665	-2 000	1 540
Rörelseresultat	-14 230	-7 880	-8 331	-5 936	-10 440
Resultat från finansiella investeringar					
Ränteintäkter	3	1	3	0	3
Räntekostnader	-1 003	-584	-371	-237	-730
Resultat efter finansiella poster	-15 230	-8 463	-8 699	-6 173	-11 167
Skatt på periodens resultat, uppskjuten skatt	44	1 876	29	678	1 922
Periodens resultat	-15 186	-6 587	-8 670	-5 495	-9 245

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2004-09-30	2003-09-30	2003-12--31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader i annans fastighet	1 258	1 461	1 358
Maskiner och inventarier	13 726	11 301	12 490
Pågående nyanläggningar	0	2 030	1 541
Summa materiella anläggningstillgångar	14 984	14 792	15 389
Summa anläggningstillgångar	14 984	14 792	15 389
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	5 454	2 621	2 840
Förskott till leverantörer	65	0	0
Summa varulager m m	5 519	2 621	2 840
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	2 093	1 818	2 370
Skattefordran	256	165	247
Övriga fordringar	531	985	282
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	670	431	412
Summa kortfristiga fordringar	3 550	3 399	3 311
Kassa och bank	88	3	73
Summa omsättningstillgångar	9 157	6 023	6 224
Summa tillgångar	24 141	20 815	21 613

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2004-09-30	2003-09-30	2003-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	6 920	5 207	5 507
Ej registrerat aktiekapital	0	300	800
Bundna reserver	45 564	36 313	41 083
<i>Summa bundet eget kapital</i>	52 484	41 820	47 390
<i>Ansamlad förlust</i>			
Balanserat resultat	-41 297	-34 483	-32 052
Periodens resultat	-15 187	-6 587	-9 245
<i>Summa ansamlad förlust</i>	-56 484	-41 070	-41 297
Summa eget kapital	-4 000	750	6 093
Avsättningar			
Uppskjuten skatt	1 386	1 477	1 430
Summa avsättningar	1 386	1 477	1 430
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 600	2 037	1 864
Konvertibelt förlagslån	6 250	0	0
Övriga långfristiga skulder	0	6 800	0
Summa långfristiga skulder	7 850	8 837	1 864
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit (limit tkr 1.700, 2.500 resp 2.500)	1 700	2 500	2 487
Övriga skulder till kreditinstitut	2 293	2 207	2 104
Leverantörsskulder	5 589	3 668	3 133
Övriga skulder	8 200	216	3 340
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 123	1 160	1 162
Summa kortfristiga skulder	18 905	9 751	12 226
Summa eget kapital och skulder	24 141	20 815	21 613

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, koncernen (TKR)

	2004-01-01 2004-09-30	2003-01-01 2003-09-30	2003-01-01 2003-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-15 230	-8 463	-11 167
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	2 128	1 631	2 195
Resultat vid försäljning av inventarier	0	887	887
	-13 102	-5 945	-8 085
Betald skatt	-9	-96	-178
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-13 111	-6 041	-8 263
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager	-2 679	-711	-930
Förändring av fordringar	-231	-1 713	-1 543
Förändring av rörelseskulder	7 277	1 651	1 342
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-8 744	-6 814	-9 394
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 722	-4 000	-5 161
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	322	322
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 722	-3 678	-4 839
Finansieringsverksamheten			
Förändring av räntebärande skulder	5 387	5 531	1 342
Konvertering av skuldebrev till eget kapital	115	1 210	1 210
Nyemissioner	4 979	3 750	11 750
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	10 481	10 491	14 302
Periodens kassaflöde	15	-1	69
Likvida medel vid periodens början	73	4	4
Likvida medel vid periodens slut	88	3	73

Aqua Terrena International AB

Resultaträkning, moderbolaget (TKR)

	Nio månader 2004	Nio månader 2003	Tredje kvartalet 2004	Tredje kvartalet 2003	Helår 2003
Nettoomsättning	4 898	6 555	289	1 077	8 410
Kostnad för sålda varor	-3 546	-4 389	-962	-497	-4 963
Bruttoresultat	1 352	2 166	-673	580	3 447
Försäljningskostnader	-7 437	-2 999	-3 547	-1 006	-3 888
Administrationskostnader	-2 547	-1 196	-1 217	-396	-1 903
Övriga rörelseintäkter	2 723	1 653	666	-2 000	1 540
Rörelseresultat	-5 909	-376	-4 771	-2 822	-804
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från andelar i koncernföretag	-3 235	-2 000	-3 235	-2 000	-12 000
Ränteintäkter	3	0	3	0	1
Räntekostnader	-911	-399	-361	-161	-642
Resultat efter finansiella poster	-10 052	-2 775	-8 364	-4 983	-13 445
Skatt på periodens resultat, aktuell skatt	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-10 052	-2 775	-8 364	-4 983	-13 445

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2004-09-30	2003-09-30	2003-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader i annans fastighet	1 258	1 461	1 357
Maskiner och inventarier	2 114	2 521	2 453
Summa materiella anläggningstillgångar	3 372	3 982	3 810
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7 000	10 235	10 235
Summa finansiella anläggningstillgångar	7 000	10 235	10 235
Summa anläggningstillgångar	10 372	14 217	14 045
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	2 996	0	0
Förskott till leverantörer	65	0	0
Summa varulager m m	3 061	0	0
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	1 827	1 748	2 366
Fordran hos koncernföretag	9 089	9 683	2 791
Skattefordran	97	97	160
Övriga fordringar	433	483	115
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	670	59	83
Summa kortfristiga fordringar	12 116	12 070	5 515
Kassa och bank	1	0	0
Summa omsättningstillgångar	15 178	12 070	5 515
Summa tillgångar	25 550	26 287	19 560

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2004-09-30	2003-09-30	2003-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	6 920	5 207	5 507
Ej registrerat aktiekapital	0	300	800
Överkursfond	45 560	33 879	41 079
Reservfond	4	4	4
<i>Summa bundet eget kapital</i>	52 484	39 390	47 390
<i>Ansamlad förlust</i>			
Balanserat resultat	-38 957	-25 512	-25 512
Periodens resultat	-10 051	-2 775	-13 445
<i>Summa ansamlad förlust</i>	-49 008	-28 287	-38 957
Summa eget kapital	3 476	11 103	8 433
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 342	2 037	1 864
Konvertibelt förlagslån	6 250	0	0
Övriga långfristiga skulder	0	6 800	0
Summa långfristiga skulder	7 592	8 837	1 864
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit (limit tkr 1.700, 2.500 resp 2.500)	1 700	2 500	2 487
Övriga skulder till kreditinstitut	1 677	1 734	1 695
Leverantörsskulder	2 436	792	669
Övriga skulder	7 546	216	3 340
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 123	1 105	1 072
Summa kortfristiga skulder	14 482	6 347	9 263
Summa eget kapital och skulder	25 550	26 287	19 560

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, moderbolaget (TKR)

	2004-01-01 2004-09-30	2003-01-01 2003-09-30	2003-01-01 2003-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-10 051	-2 775	-13 445
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	3 693	2 504	12 675
	-6 358	-2 775	-13 445
Betald skatt	63	-40	-103
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-6 295	-2 815	-13 548
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager	-3 061	221	221
Förändring av fordringar	-6 665	-10 588	-13 969
Förändring av rörelseskulder	6 024	858	926
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-9 997	-12 324	-26 370
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-19	-1 400	-1 400
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-19	-1 400	-1 400
Finansieringsverksamheten			
Förändring av räntebärande skulder	4 923	6 260	2 135
Konvertering av skuldebrev till eget kapital	115	1 210	1 210
Nyemissioner	4 979	3 750	11 750
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	10 017	11 220	15 095
Periodens kassaflöde	1	-2 504	-12 675
Likvida medel vid periodens början	0	0	0
Likvida medel vid periodens slut	1	-2 504	-12 675

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, koncernen (TKR)

	2004-01-01 2004-09-30	2003-01-01 2003-09-30	2003-01-01 2003-12-31
Periodens ingående eget kapital	6 093	2 377	2 378
Konvertering av skuldebrev till eget kapital	115	1 210	1 210
Nyemissioner	4 979	3 750	11 750
Periodens resultat	-15 187	-6 587	-9 245
Periodens utgående eget kapital	-4 000	750	6 093
Antal aktier vid periodens utgång (tusen st)	69 197	52 069	55 069
Antal aktier vid periodens utgång inkl ej registrerad nyemission (tusen st)	69 197	55 069	63 069
Antal aktier vid periodens utgång inkl ej registrerad nyemission och efter full konvertering av konvertibelt förlagslån	75 447	55 069	63 069

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, moderbolaget (TKR)

	2004-01-01 2004-09-30	2003-01-01 2003-09-30	2003-01-01 2003-12-31
Periodens ingående eget kapital	8 433	8 918	8 918
Konvertering av skuldebrev till eget kapital	115	1 210	1 210
Nyemissioner	4 979	3 750	11 750
Periodens resultat	-10 051	-2 775	-13 445
Periodens utgående eget kapital	3 476	11 103	8 433
Antal aktier vid periodens utgång (tusen st)	69 197	52 069	55 069
Antal aktier vid periodens utgång inkl ej registrerad nyemission (tusen st)	69 197	55 069	63 069
Antal aktier vid periodens utgång inkl ej registrerad nyemission och efter full konvertering av konvertibelt förlagslån	75 447	55 069	63 069