

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

Delårsrapport januari – september 2007

Aqua Terrena-koncernen redovisar för årets första nio månader en vinst efter finansiella poster på MSEK 8,0 (MSEK -8,7) och resultatet för tredje kvartalet blev MSEK -4,0 (MSEK -3,0).

Svenska försvarsmakten valde Aqua Terrena som leverantör vid en offentlig upphandling av förpackat stilla dricksvatten. Avtalet undertecknades den 16 oktober och gäller leveranser av vatten i både bag-in-box och flaskor till Svenska försvaret och Nordic Battle Group. Avtalet är på ett år med förlängningsoption.

– Ordervärdet beräknas enligt anbudsförfrågan till SEK 7 000 000 för 2008, säger bolagets VD Stefan Bernenfelt. Initial delleverans gjordes under andra hälften av oktober månad, då Aqua Terrena levererade och fakturerade för cirka SEK 500 000 till försvaret och orderläggningen löper varje månad. När det gäller kolsyrat vatten till den svenska marknaden står förhoppningsvis kolsyreanläggningen klar under mars-april månad, avslutar Bernenfelt.

Försäljning

Omsättningen för Aqua Terrena-koncernen uppgick för årets första nio månader till MSEK 5,0 (MSEK 7,5) och för tredje kvartalet till MSEK 0,8 (MSEK 2,7).

Ekonomi

Bolaget har under året utnyttjat bemyndigande om nyemission/kvittningsemission från årsstämma 30 juni 2006 och 2007, dels för utbetalning av ackordslikviden och dels till lösen av övriga lån.

Dotterbolaget Medical har kraftigt minskat sina kostnader, vilket kommer att få full effekt på resultatet under det fjärde kvartalet 2007.

Likviditet

Likviditeten är ansträngd bl.a. på grund av att leveranserna till Dubai har försenats. Detta beror till stor del på den fallande dollarkursen.

Marknadsläget Aqua Terrena

Ett samarbete har inletts med Exportrådet i olika länder i Europa för att hitta bra samarbetspartners/agenter för företagets produkter.

Aqua Terrena har varit på mäsas i Istanbul, Turkiet, tillsammans med andra svenska företag, arrangerat av Exportrådet Turkiet. Där visade vi upp vårt vatten och sportdryck och det visade sig vara ett mycket stort intresse. Exportrådet hade arrangerat viktiga möten med potentiella kunder. Däribland ledande turkiska företrädare för respektive bransch.

Från Holland har vår agent börjat marknadsföra sportdrycken Activator Energy och Activator Recovery. Leveranserna beräknas vara igång i början på nästa år.

Marknadsläget Medical

Medical har skjutit upp lanseringen av det EU-registrerade varumärket ”Medical Trainer” i övriga Europa till början av 2008. I Sverige, Danmark och Finland marknadsför Stadium-butikerna Medicals sortiment. Försäljningen till Stadium butikerna fram till september har varit lägre än beräknat, vilket till stor del beror på försenade leveranser från fabrikerna i fjärran östern.

Investeringar

Materiella anläggningstillgångar

Koncernens investeringar i maskiner och inventarier under perioden uppgår till MSEK 2,1 (MSEK 2,8).

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats enligt årsredovisningslagen. Redovisningsprinciperna är oförändrade i förhållande till årsbokslutet per 2006-12-31 och framgår av årsredovisningen för 2006.

Delårsrapporten för perioden januari-september 2006 upprättades i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS). Anledningen till att ändra redovisningsprinciperna är att Aqua Terrena International AB valt att anpassa sina redovisningsprinciper till de minimikrav som krävs för de bolag vars aktier är noterade på Aktietorget som valt att sedan den 29 mars 2007 inte längre vara en auktoriserad marknadsplats. Nyssnämnda förändringar får främst effekt på bokfört värde på koncernmässig goodwill vilket i såväl resultaträkning som balansräkning beaktades i årsbokslutet per 2006-12-31.

Översiktlig granskning

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisor.

Rapporttillfällen

Bokslutskommuniké för 2007 kommer att publiceras den 27 februari 2008.

Helsingborg 2007-11-28

Styrelsen Aqua Terrena International AB

Vid frågor kontakta:

Aqua Terrena International AB

Stefan Bernenfelt, VD, mobil 0709-45 61 70 alt tfn 036-37 20 10

eller via e-post stefan@medical-trainer.eu

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)

	Nio månader 2007	Nio månader 2006	Tredje kvartalet 2007	Tredje kvartalet 2006	Helår 2006
Nettoomsättning	4 949	7 526	763	2 666	9 161
Kostnad för sålda varor	-9 950	-9 606	-3 584	-3 646	-18 206
Bruttoresultat	-5 001	-2 080	-2 821	-980	-9 045
Försäljningskostnader	-3 153	-3 074	-995	-991	-3 743
Administrationskostnader	-2 713	-2 473	-1 532	-654	-3 497
Övriga rörelseintäkter	16 596	69	2 143	1	0
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	-19
Rörelseresultat	5 729	-7 558	-3 205	-2 624	-16 304
Resultat från finansiella investeringar					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3 268	17	1	4	8
Räntekostnader	-1 111	-1 135	-863	-394	-1 617
Resultat efter finansiella poster	7 886	-8 676	-4 067	-3 014	-17 913
Skatt på periodens resultat, aktuell och uppskjuten skatt	56	146	7	46	187
Periodens resultat	7 942	-8 530	-4 060	-2 968	-17 726

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2007-09-30	2006-09-30	2006-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	2 750	3 750	3 500
Goodwill	2 517	4 577	3 204
Summa immateriella anläggningstillgångar	5 267	8 327	6 704
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader i annans fastighet	1 161	924	1 332
Maskiner och inventarier	11 022	8 752	10 876
Pågående nyanläggningar	0	3 106	0
Summa materiella anläggningstillgångar	12 183	12 782	12 208
Summa anläggningstillgångar	17 450	21 109	18 912
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	4 336	7 874	6 696
Förskott till leverantörer	241	424	0
Summa varulager m m	4 577	8 298	6 696
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	4 413	6 349	3 881
Aktuella skattefordringar	32	0	53
Övriga fordringar	1 877	2 295	1 975
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 380	588	417
Summa kortfristiga fordringar	8 702	9 232	6 326
Kassa och bank	284	2 368	3 237
Summa omsättningstillgångar	13 563	19 898	16 259
Summa tillgångar	31 013	41 007	35 171

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2007-09-30	2006-09-30	2006-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	4 065	3 461	3 461
Ej registrerat aktiekapital	674	0	0
Övrigt tillskjutet kapital	8 512	6 650	6 650
Balanserad vinst eller förlust	-10 437	1 097	639
Periodens resultat	7 942	-8 530	-17 726
Summa eget kapital	10 756	2 678	-6 976
Avsättningar			
Avsättningar för skatter	949	1 046	1 005
Summa avsättningar	949	1 046	1 005
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	750	951	901
Övriga räntebärande skulder	1 050	0	0
Övriga långfristiga skulder	950	950	950
Summa långfristiga skulder	2 750	1 901	1 851
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit (limit tkr 900, 900 resp 900)	822	887	884
Övriga skulder till kreditinstitut	1 193	3 621	3 362
Övriga räntebärande skulder	6 615	14 935	16 026
Leverantörsskulder	2 779	9 422	11 865
Aktuella skatteskulder	0	117	0
Övriga skulder	3 089	915	1 877
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 060	5 485	5 277
Summa kortfristiga skulder	16 558	35 382	39 291
Summa eget kapital och skulder	31 013	41 007	35 171

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, koncernen (TKR)

	2007-01-01 2007-09-30	2006-01-01 2006-09-30	2006-01-01 2006-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	7 886	-8 676	-17 913
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	3 601	2 791	4 799
Övriga rörelseintäkter	-14 289	0	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-3 239	0	0
	-6 041	-5 885	-13 114
Betald skatt	-44	-44	-30
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-6 085	-5 929	-13 144
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager	2 119	695	2 297
Förändring av fordringar	-2 332	-5 110	-2 174
Förändring av rörelseskulder	-5 476	3 315	6 351
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-11 774	-7 029	-6 670
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 139	-3 121	-3 390
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 139	-3 121	-3 390
Finansieringsverksamheten			
Förändring av räntebärande skulder	1 170	2 603	3 382
Nyemissioner	9 790	7 000	7 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	10 960	9 603	10 382
Periodens kassaflöde	-2 953	-547	322
Likvida medel vid periodens början	3 237	2 915	2 915
Likvida medel vid periodens slut	284	2 368	3 237

Aqua Terrena International AB

Resultaträkning, moderbolaget (TKR)

	Nio månader 2007	Nio månader 2006	Tredje kvartalet 2007	Tredje kvartalet 2006	Helår 2006
Nettoomsättning	340	20	17	20	560
Kostnad för sålda varor	-2 615	-1 081	-1 213	-211	-6 950
Bruttoresultat	-2 275	-1 061	-1 196	-191	-6 390
Försäljningskostnader	-1 714	-1 523	-1 016	-306	-1 060
Administrationskostnader	-1 991	-1 336	-1 292	-247	-1 740
Övriga rörelseintäkter	15 134	353	2 013	25	312
Rörelseresultat	9 154	-3 567	-1 491	-719	-8 878
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från andelar i koncernföretag	-6 726	0	0	0	-2 900
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3 309	58	16	16	40
Räntekostnader	-873	-1 026	-731	-339	-1 377
Resultat efter finansiella poster	4 864	-4 535	-2 206	-1 042	-13 115
Skatt på periodens resultat, aktuell skatt	0	0	0	0	0
Periodens resultat	4 864	-4 535	-2 206	-1 042	-13 115

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2007-09-30	2006-09-30	2006-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	2 750	3 750	3 500
Summa immateriella anläggningstillgångar	2 750	3 750	3 500
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader i annans fastighet	424	0	424
Maskiner och inventarier	479	788	728
Pågående nyanläggningar	0	507	0
Summa materiella anläggningstillgångar	903	1 295	1 152
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5 000	5 000	5 000
Summa finansiella anläggningstillgångar	5 000	5 000	5 000
Summa anläggningstillgångar	8 653	10 045	9 652
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	358	645	573
Summa varulager m m	358	645	573
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	99	129	129
Fordran hos koncernföretag	7 207	16 149	11 844
Aktuella skattefordringar	32	0	53
Övriga fordringar	1 365	1 347	1 505
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 407	417	255
Summa kortfristiga fordringar	11 110	18 042	13 786
Kassa och bank	245	2 356	2 964
Summa omsättningstillgångar	11 713	21 043	17 323
Summa tillgångar	20 366	31 088	26 975

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2007-09-30	2006-09-30	2006-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	4 065	3 461	3 461
Ej registrerat aktiekapital	674	0	0
Reservfond	0	0	6 650
<i>Summa bundet eget kapital</i>	4 739	3 461	10 111
<i>Fritt eget kapital resp Ansamlad förlust</i>			
Balanserad vinst eller förlust	-7 354	-889	-889
Överkursfond	8 512	6 650	0
Periodens resultat	4 864	-4 535	-13 115
<i>Summa fritt eget kapital resp ansamlad förlust</i>	6 022	1 226	-14 004
Summa eget kapital	10 761	4 687	-3 893
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	0	2 399	2 399
Övriga räntebärande skulder	6 614	14 935	16 026
Leverantörsskulder	942	4 661	6 344
Skulder till koncernföretag	0	0	252
Aktuella skatteskulder	0	100	0
Övriga skulder	979	78	1 385
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 070	4 228	4 462
Summa kortfristiga skulder	9 605	26 401	30 868
Summa eget kapital och skulder	20 366	31 088	26 975

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, moderbolaget (TKR)

	2007-01-01 2007-09-30	2006-01-01 2006-09-30	2006-01-01 2006-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	4 864	-4 535	-13 115
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	999	931	1 252
Övriga rörelseintäkter	-12 996	0	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-3 239	0	0
	-10 372	-3 604	-11 863
Betald skatt	-44	-44	-133
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-10 416	-3 648	-11 996
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager	215	214	286
Förändring av fordringar	2 720	-4 720	-411
Förändring av rörelseskulder	-5 130	1 413	4 825
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-12 611	-6 741	-7 296
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	-523	-451
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-523	-451
Finansieringsverksamheten			
Förändring av räntebärande skulder	102	209	1 300
Nyemissioner	9 790	7 000	7 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	9 892	7 209	8 300
Periodens kassaflöde	-2 719	-55	553
Likvida medel vid periodens början	2 964	2 411	2 411
Likvida medel vid periodens slut	245	2 356	2 964

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, koncernen (TKR)

	2007-01-01 2007-09-30	2006-01-01 2006-09-30	2006-01-01 2006-12-31	2005-01-01 2005-12-31
Periodens ingående eget kapital	-6 976	4 208	4 208	-11 069
Effekt av byte av redovisningsprincip	0	0	-458	0
Nyemissioner	9 790	7 000	7 000	27 123
Periodens resultat	7 942	-8 530	-17 726	-11 845
Periodens utgående eget kapital	10 757	2 678	-6 976	4 208

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, moderbolaget (TKR)

	2007-01-01 2007-09-30	2006-01-01 2006-09-30	2006-01-01 2006-12-31	2005-01-01 2005-12-31
Periodens ingående eget kapital	-3 893	2 222	2 222	-16 666
Nyemissioner	9 790	7 000	7 000	27 123
Periodens resultat	4 864	-4 536	-13 115	-8 235
Periodens utgående eget kapital	10 761	4 686	-3 893	2 222

Aqua Terrena International AB

Aktiedata

	2007-09-30	2006-09-30	2006-12-31	2005-12-31
Kvotvärde per aktie (kronor)	0,01	0,01	0,01	0,01
Antal registrerade aktier (tusen st)	406 519	346 098	346 098	282 598
Antal aktier inklusive ej registrerade nyemissioner (tusen st)	473 929	346 098	346 098	311 098