

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

Delårsrapport januari – september 2008

Aqua Terrena-koncernen redovisar för årets första nio månader en förlust efter finansiella poster på MSEK 12,4, att jämföra med en vinst föregående år på MSEK 7,9. Vinsten föregående år härstammar från ackordsvinsten som uppkom i samband med företagsrekonstruktionen. Resultatet för tredje kvartalet blev MSEK -3,6 (MSEK -4,1). Låg försäljning under januari-september, beroende på ombyggnad och nyinstallationer av maskiner, och stora kostnader kring emissionerna i bolaget har belastat koncernen negativt. Att märka är att delårsresultatet har belastats med av- och nedskrivningar med MSEK 2,9.

Fokus har under perioden legat på att bygga en plattform såväl organisationsmässigt som produktmässigt, vilket styrelsen och ledningen ansett vara nödvändigt för bolagets framtid.

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.

– Äntligen är vi igång med vår nya produktionsanläggning för kolsyrat vatten, säger VD Stefan Bernenfelt. I november månad gick de första leveranserna av Aqua Terrenas kolsyrade vatten ut från fabriken. Vår nya serie av vattenprodukter och vår nya design på flaskorna har bemötts mycket positivt ute i handeln, fortsätter Bernenfelt. Det känns extra bra att efter en tids förhandling även kunna informera om samarbetet mellan Aqua Terrena och Invivo AB. Invivo AB tar över försäljningen i Sverige och Europa gällande varumärket MEDICAL. Avtalet löper på fem år och gäller hela produktsortimentet, avslutar Stefan Bernenfelt.

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. Under november månad startade den riktiga produktionen av kolsyrat vatten upp.

Försäljning

Omsättningen för Aqua Terrena-koncernen uppgick för årets första nio månader till MSEK 1,5 (MSEK 4,9) och för tredje kvartalet till MSEK 0,5 (MSEK 0,8). Försäljningen de första nio månaderna har varit lägre än beräknat. Detta beror helt och hållet på att produktionen inte kom igång på allvar förrän i november månad. Nyinstallationen av den nya kolsyreanläggningen och provtestningen tog längre tid än beräknat.

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 är ansträngd men det är styrelsens målsättning att förbättra under våren 2009.

Marknadsläget Aqua Terrena

Fokus i Sverige ligger idag helt på dagligvaruhandeln i och med vår utökning av produktfamiljen vatten. Våra produkter har mottagits mycket positivt och mindre leveranser har gått ut under november månad. I Aqua Terrena fortsätter samarbetet med Exportrådet för etableringar av agenter i Europa för både vattnet och sportdrycken. Vi har idag förhoppningar om att inom kort sluta avtal med ett flertal kunder.

Marknadsläget Medical

Försäljningsrätten av det EU registrerade varumärket MEDICAL har överlåtits till Invivo AB. De tar hand om försäljningen i Sverige och i Europa. Övriga varumärke som ingår i samarbetet är varumärkena TRAINER och MEDIPEED. Invivo AB är annars känd som den största leverantören av fyrverkerier i Sverige med varumärket SVEA. Invivo AB har även en avdelning för sportartiklar och är agent i Sverige för Masita Sport och Reusch.

Investeringar

Materiella anläggningstillgångar

Koncernens investeringar i maskiner och inventarier under perioden uppgår till MSEK 6,2.

Redovisningsprinciper

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

Översiktlig granskning

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisor.

Rapporttillfällen

Bokslutskommuniké för 2008 kommer att publiceras den 25 februari 2009.

Helsingborg 2008-11-26

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)

	Nio månader 2008	Nio månader 2007	Tredje kvartalet 2008	Tredje kvartalet 2007	Helår 2007
Nettoomsättning	1 504	4 949	451	763	6 257
Kostnad för sålda varor	-9 189	-9 950	-2 785	-3 584	-13 495
Bruttoresultat	-7 685	-5 001	-2 334	-2 821	-7 238
Försäljningskostnader	-2 278	-3 153	-199	-995	-6 497
Administrationskostnader	-1 611	-2 713	-833	-1 532	-3 659
Övriga rörelseintäkter	8	16 596	1	2 143	14 698
Rörelseresultat	-11 566	5 729	-3 365	-3 205	-2 696
Resultat från finansiella investeringar					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	1	3 268	0	1	3 580
Räntekostnader	-819	-1 111	-280	-863	-1 765
Resultat efter finansiella poster	-12 384	7 886	-3 645	-4 067	-881
Skatt på periodens resultat, aktuell och uppskjuten skatt	124	56	41	7	166
Periodens resultat	-12 260	7 942	-3 604	-4 060	-715

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2008-09-30	2007-09-30	2007-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	1 750	2 750	2 500
Goodwill	0	2 517	0
Summa immateriella anläggningstillgångar	1 750	5 267	2 500
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader i annans fastighet	883	1 161	1 081
Maskiner och inventarier	13 276	11 022	8 357
Pågående nyanläggningar	0	0	700
Summa materiella anläggningstillgångar	14 159	12 183	10 138
Summa anläggningstillgångar	15 909	17 450	12 638
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	2 711	4 336	4 753
Förskott till leverantörer	35	241	158
Summa varulager m m	2 746	4 577	4 911
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	554	4 413	1 800
Aktuella skattefordringar	126	32	0
Övriga fordringar	1 578	1 877	1 800
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	454	2 380	13
Summa kortfristiga fordringar	2 712	8 702	3 613
Kassa och bank	178	284	859
Summa omsättningstillgångar	5 636	13 563	9 383
Summa tillgångar	21 545	31 013	22 021

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2008-09-30	2007-09-30	2007-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	7 192	4 065	4 065
Ej registrerat aktiekapital	0	674	1 257
Övrigt tillskjutet kapital	7 477	8 512	11 151
Balanserad vinst eller förlust	-1	-10 437	-10 436
Periodens resultat	-12 260	7 942	-715
Summa eget kapital	2 408	10 756	5 322
Avsättningar			
Avsättningar för skatter	715	949	839
Summa avsättningar	715	949	839
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	317	750	700
Övriga räntebärande skulder	0	1 050	0
Övriga långfristiga skulder	950	950	950
Summa långfristiga skulder	1 267	2 750	1 650
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit (limit tkr 950, 950 resp 950)	949	822	900
Övriga skulder till kreditinstitut	67	1 193	51
Övriga räntebärande skulder	7 807	6 615	7 861
Leverantörsskulder	3 776	2 779	3 570
Aktuella skatteskulder	24	0	325
Övriga skulder	3 185	3 089	660
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 347	2 060	843
Summa kortfristiga skulder	17 155	16 558	14 210
Summa eget kapital och skulder	21 545	31 013	22 021

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, koncernen (TKR)

	2008-01-01 2008-09-30	2007-01-01 2007-09-30	2007-01-01 2007-12-31	2006-01-01 2006-12-31
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-12 384	7 886	-882	-17 913
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	2 911	3 601	7 033	4 799
Övriga rörelseintäkter	0	-14 289	-14 320	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-3 239	-3 239	0
	-9 473	-6 041	-11 408	-13 114
Betald skatt	-44	-44	-53	-30
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-9 517	-6 085	-11 461	-13 144
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager m m	2 165	2 119	1 785	2 297
Förändring av fordringar	945	-2 332	2 766	-2 174
Förändring av rörelseskulder	2 934	-5 476	-7 871	6 351
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 473	-11 774	-14 781	-6 670
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-6 182	-2 139	-760	-3 390
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-6 182	-2 139	-760	-3 390
Finansieringsverksamheten				
Förändring av räntebärande skulder	-372	1 170	151	3 382
Nyemissioner	9 346	9 790	13 012	7 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	8 974	10 960	13 163	10 382
Periodens kassaflöde	-681	-2 953	-2 378	322
Likvida medel vid periodens början	859	3 237	3 237	2 915
Likvida medel vid periodens slut	178	284	859	3 237

Aqua Terrena International AB

Resultaträkning, moderbolaget (TKR)

	Nio månader 2008	Nio månader 2007	Tredje kvartalet 2008	Tredje kvartalet 2007	Helår 2007
Nettoomsättning	0	340	0	17	263
Kostnad för sålda varor	-2 650	-2 615	-360	-1 213	-3 888
Bruttoresultat	-2 650	-2 275	-360	-1 196	-3 625
Försäljningskostnader	-1 032	-1 714	259	-1 016	-1 417
Administrationskostnader	-1 189	-1 991	-626	-1 292	-2 318
Övriga rörelseintäkter	2	15 134	0	2 013	13 258
Rörelseresultat	-4 869	9 154	-727	-1 491	5 898
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från andelar i koncernföretag	0	-6 726	0	0	-11 726
Ränteintäkter och liknande resultatposter	49	3 309	17	16	3 330
Räntekostnader	-665	-873	-233	-731	-1 278
Resultat efter finansiella poster	-5 485	4 864	-943	-2 206	-3 776
Skatt på periodens resultat, aktuell skatt	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-5 485	4 864	-943	-2 206	-3 776

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2008-09-30	2007-09-30	2007-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	1 750	2 750	2 500
Summa immateriella anläggningstillgångar	1 750	2 750	2 500
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader i annans fastighet	348	424	381
Maskiner och inventarier	2 117	479	486
Pågående nyanläggningar	0	0	700
Summa materiella anläggningstillgångar	2 465	903	1 567
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	0	5 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	0	5 000	0
Summa anläggningstillgångar	4 215	8 653	4 067
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	72	358	287
Summa varulager m m	72	358	287
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	2	99	24
Fordran hos koncernföretag	14 954	7 207	8 289
Aktuella skattefordringar	118	32	0
Övriga fordringar	1 121	1 365	1 162
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	440	2 407	0
Summa kortfristiga fordringar	16 635	11 110	9 475
Kassa och bank	60	245	344
Summa omsättningstillgångar	16 767	11 713	10 106
Summa tillgångar	20 982	20 366	14 173

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2008-09-30	2007-09-30	2007-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	7 192	4 065	4 065
Ej registrerat aktiekapital	0	674	1 257
Reservfond	0	0	0
<i>Summa bundet eget kapital</i>	7 192	4 739	5 322
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust	20	-7 354	-7 354
Överkursfond	7 477	8 512	11 151
Periodens resultat	-5 485	4 864	-3 776
<i>Summa fritt eget kapital</i>	2 012	6 022	21
Summa eget kapital	9 204	10 761	5 343
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga räntebärande skulder	6 614	6 614	6 614
Leverantörsskulder	1 094	942	1 545
Övriga skulder	3 092	979	168
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	978	1 070	503
Summa kortfristiga skulder	11 778	9 605	8 830
Summa eget kapital och skulder	20 982	20 366	14 173

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, moderbolaget (TKR)

	2008-01-01 2008-09-30	2007-01-01 2007-09-30	2007-01-01 2007-12-31	2006-01-01 2006-12-31
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	-5 485	4 864	-3 776	-13 115
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	1 283	999	6 285	1 252
Övriga rörelseintäkter	0	-12 996	-12 991	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-3 239	-3 239	0
	-4 202	-10 372	-13 721	-11 863
Betald skatt	-44	-44	-53	-133
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-4 246	-10 416	-13 774	-11 996
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager	215	215	286	286
Förändring av fordringar	-7 116	2 720	4 364	-411
Förändring av rörelseskulder	2 948	-5 130	-5 808	4 825
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-8 199	-12 611	-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	102	0	1 300
Nyemissioner	9 346	9 790	13 012	7 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	9 346	9 892	13 012	8 300
Periodens kassaflöde	-284	-2 719	-2 620	553
Likvida medel vid periodens början	344	2 964	2 964	2 411
Likvida medel vid periodens slut	60	245	344	2 964

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, koncernen (TKR)

	2008-01-01 2008-09-30	2007-01-01 2007-09-30	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	4 208	-11 069
Effekt av byte av redovisningsprincip	0	0	0	-458	0
Nyemissioner	9 346	9 790	13 012	7 000	27 123
Periodens resultat	-12 260	7 942	-715	-17 726	-11 845
Periodens utgående eget kapital	2 408	10 756	5 322	-6 976	4 208

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, moderbolaget (TKR)

	2008-01-01 2008-09-30	2007-01-01 2007-09-30	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	9 790	13 012	7 000	27 123
Periodens resultat	-5 485	4 864	-3 776	-13 115	-8 235
Periodens utgående eget kapital	9 204	10 761	5 343	-3 893	2 222

Aqua Terrena International AB

Aktiedata

	2008-09-30	2007-09-30	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	406 519	406 519	346 098	282 598
Antal aktier inklusive ej registrerade nyemissioner (tusen st)	719 167	473 929	532 242	346 098	311 098