

Bokslutskommuniké för 2007 från Aqua Terrena International AB (publ)

(org nr 556502-6563)

Aqua Terrena-koncernen redovisar för 2007 en vinst efter finansiella poster på MSEK 2,7 att jämföra med en förlust föregående år på MSEK 17,9. Årets vinst förklaras framförallt av effekten av ackordsvinsten efter avslutad rekonstruktion. Stora avskrivningar har gjorts relaterat till omsättningen både i moderbolaget och i dess dotterbolag inför 2008, vilket har påverkat resultatet negativt.

Ledningen har under verksamhetsåret framför allt fokuserat på att sänka kostnaderna vilket inför 2008 ger den lägsta kostnaden någonsin med dagens drift. Under 2008 kommer all fokus att läggas på försäljningen.

Aqua Terrena International AB:s företagsrekonstruktion som hade pågått i 2,5 år avslutades den 5 maj i Helsingborgs tingsrätt.

Under oktober månad valde Svenska försvarsmakten Aqua Terrena som leverantör av förpackat stilla vatten för 2008 med option för 2009. Ordervärdet beräknas till SEK 7 000 000 för 2008.

Försäljningen har varit lägre än beräknat under 2007, vilket till stor del beror på att Rosenkilde inte fullföljt beställningar enligt avtal.

– När kolsyreanläggningen tagits i drift under maj 2008 kan vi producera både 0,5 och 1,5 liters kolsyrat vatten och smaksatt kolsyrat vatten för dagligvaruhandeln, säger bolagets VD Stefan Bernenfelt. Kolsyrat och smaksatt kolsyrat vatten står för 85 % av vattenförsäljningen i Sverige och det har Aqua Terrena inte kunnat producera tidigare. Nu blir vi riktigt konkurrenskraftiga i förhandlingar med de stora kedjorna. Vi har märkt att vi har varit lite för smala med bara stilla vatten vid förhandlingarna, fortsätter Stefan Bernenfelt, och tillägger att investeringen på cirka fem miljoner kronor görs i samarbete med Vasa Livs AB och Guy Wilson Livs AB.

Försäljning

Omsättningen för Aqua Terrena-koncernen uppgick för 2007 till MSEK 6,3 (MSEK 9,2).

Omsättningen för moderbolaget uppgick 2007 till MSEK 0,3 (MSEK 0,6). Den låga omsättningen i moderbolaget förklaras av att varuförsäljningen sker i dotterbolagen Aqua Terrena AB och Medical AB.

Ekonomi

Bolaget har under året utnyttjat bemyndigande om nyemission/kvittningsemission från årsstämma 30 juni 2006 och 29 juni 2007, dels för utbetalning av ackordslikviden och dels till lösen av övriga lån.

Likviditet

Likviditeten har varit ansträngd under verksamhetsåret, men kommer att förbättras successivt. Inte förrän fjärde kvartalet har koncernen haft positiv cash flow. Likviditeten har därför måst säkras genom att aktieägare ställt upp med kortfristiga krediter som i de flesta fall senare kvittningsvis omvandlats till aktier.

Marknadsläget Aqua Terrena

Ett samarbete har under året inletts med Exportrådet i olika länder i Europa, för att hitta bra samarbetspartners för försäljning av vatten och sportdryck. Avtalet med Svenska försvarsmakten fortlöper enligt avtal. Förhoppningar finns också om att Rosenkilde kommer igång med beställningar med början 2008.

Aqua Terrena är i slutförhandlingar med en del kunder gällande leveranser av sportdrycken Activator®, bl.a. för större leveranser till Holland. Under våren kommer även en ny flaska att tas fram för sportdrycken. Bolaget kommer under året att se över vilket intresse det finns för legotappning gällande specialdrycker, främst inom hälsossegmentet. Med den nyinvesterade bag-in-box linjen för bl.a. vatten och sportdryck, kommer Aqua Terrena även att försöka vara med när det gäller legotappning av vin inför systembolagets nya riktlinjer för en ny bag-in-box.

Det stora som sker under våren är när kolsyreanläggningen står på plats, vilket innebär att Aqua Terrena också kan erbjuda stora kedjor kolsyrat vatten och smaksatt kolsyrat vatten i butiker. Vid lanseringen av kolsyrat vatten kommer även nydesignade flaskor tas fram.

Marknadsläget Medical

Försäljningen av Medicals produkter sker via Stadiums butiker i Sverige, Danmark och Finland. Under året har bolaget haft produktionsförseningar hos leverantörerna och därmed försenade leveranser. Detta har lett till att försäljningen under andra hälften av året varit mycket låg. Förhoppningsvis skall alla dessa problem vara lösta inför 2008.

Bolaget kommer även att under våren 2008 ta fram ett mindre sortiment för detaljhandeln för att öka försäljningen av varumärket Medical i Sverige. När det gäller lanseringen av EU-varumärket Medical är planerna att vara med på Ispo i Tyskland till sommaren, vilken är Europas största sportmessa. Detta kommer att vara startskottet för varumärkets lansering i Europa.

Investeringar

Materiella anläggningstillgångar

Koncernens investeringar i maskiner och inventarier under året uppgår till MSEK 0,8.

Moderbolagets investeringar i inventarier har under 2007 uppgått till MSEK 0,7.

Insynspersoner och aktieinnehav

Person	Befattning	Antal per 2007-12-31	Antal per 2006-12-31
Kenneth Ahnfelt	VD, dotterbolag	0 st	0 st
Bo Berglund	Styrelseledamot	100 000 st	-
Stefan Bernenfelt	VD, styrelseledamot	0 st	0 st
Ulrik Christensen	Övriga med insyn	0 st	0 st
Bo Högberg	Styrelseledamot	629 000 st	629 000 st
Jan Lindell	Styrelseledamot	4 164 557 st	2 864 557 st
Egon Linderöth	Styrelseordförande	0 st	0 st
Erik Pedersen	Styrelsesuppleant	0 st	-
Bengt Wahlström	Revisor	0 st	0 st

Redovisningsprinciper

Denna bokslutskommuniké har upprättats enligt reglerna för delårsrapport i Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. I det fall det saknas ett allmänt råd har i förekommande fall vägledning hämtats från Redovisningsrådets rekommendationer. Redovisningsprinciperna är oförändrade i förhållande till årsbokslutet per 2006-12-31 och framgår av årsredovisningen för 2006.

Bokslutskommunikén för perioden januari-december 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 i redovisningsprinciper fick främst effekt på bokfört värde på koncernmässig goodwill och detta har beaktats i de jämförelsetal som redovisas i denna bokslutskommuniké.

Översiktlig granskning

Denna bokslutskommuniké har ej granskats av bolagets revisor.

Rapporttillfällen

Under 2008 kommer delårsrapport för första kvartalet att lämnas den 28 maj, för andra kvartalet den 27 augusti och för tredje kvartalet den 26 november. Bokslutskommuniké för 2008 kommer att lämnas den 25 februari 2009. Årsredovisningen för 2007 kommer att finnas tillgänglig 14 dagar före årsstämman som är planerad att hållas i Mörap den 27 juni 2008. Kallelse till denna årsstämma kommer att publiceras i Post- och Inrikes Tidningar, i Svenska Dagbladet, på www.aktietorget.se och på www.aquaterrena.se

Helsingborg 2008-02-27

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@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)

	Helår 2007	Helår 2006	Fjärde kvartalet 2007	Fjärde kvartalet 2006
Nettoomsättning	6 257	9 161	1 308	1 635
Kostnad för sålda varor	-12 171	-18 206	-2 221	-8 600
Bruttoresultat	-5 914	-9 045	-913	-6 965
Försäljningskostnader	-4 022	-3 743	-869	-669
Administrationskostnader	-3 662	-3 497	-949	-1 024
Övriga rörelseintäkter	14 656	0	-1 940	0
Övriga rörelsekostnader	0	-19	0	-88
Rörelseresultat	1 058	-16 304	-4 671	-8 746
Resultat från finansiella investeringar				
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3 288	8	20	-9
Räntekostnader	-1 636	-1 617	-525	-482
Resultat efter finansiella poster	2 710	-17 913	-5 176	-9 237
Skatt på periodens resultat, aktuell och uppskjuten skatt	165	187	109	41
Periodens resultat	2 875	-17 726	-5 067	-9 196

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2007-12-31	2006-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Varumärken	2 500	3 500
Goodwill	2 288	3 204
Summa immateriella anläggningstillgångar	4 788	6 704
Materiella anläggningstillgångar		
Nedlagda kostnader i annans fastighet	1 081	1 332
Maskiner och inventarier	8 357	10 876
Pågående nyanläggningar	700	0
Summa materiella anläggningstillgångar	10 138	12 208
Summa anläggningstillgångar	14 926	18 912
Omsättningstillgångar		
Varulager m m		
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	4 753	6 696
Förskott till leverantörer	158	0
Summa varulager m m	4 911	6 696
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2 739	3 881
Aktuella skattefordringar	0	53
Övriga fordringar	1 863	1 975
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	417
Summa kortfristiga fordringar	4 615	6 326
Kassa och bank	848	3 237
Summa omsättningstillgångar	10 374	16 259
Summa tillgångar	25 300	35 171

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, koncernen (TKR)

	2007-12-31	2006-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	4 065	3 461
Ej registrerat aktiekapital	1 257	0
Övrigt tillskjutet kapital	11 151	6 650
Balanserad vinst eller förlust	-10 437	639
Årets resultat	2 875	-17 726
Summa eget kapital	8 911	-6 976
Avsättningar		
Avsättningar för skatter	840	1 005
Summa avsättningar	840	1 005
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	700	901
Övriga långfristiga skulder	950	950
Summa långfristiga skulder	1 650	1 851
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit (limit tkr 950 resp 950)	951	884
Övriga skulder till kreditinstitut	1 247	3 362
Övriga räntebärande skulder	6 615	16 026
Leverantörsskulder	3 377	11 865
Aktuella skatteskulder	347	0
Övriga skulder	601	1 877
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	761	5 277
Summa kortfristiga skulder	13 899	39 291
Summa eget kapital och skulder	25 300	35 171

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, koncernen (TKR)

	Helår jan-dec 2007	Helår jan-dec 2006	Kvartal 4 okt-dec 2007	Kvartal 4 okt-dec 2006
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	2 710	-17 913	-5 176	-9 237
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	4 746	4 799	1 145	3 448
Övriga rörelseintäkter	-14 320	0	-31	-458
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-3 239	0	0	0
	-10 103	-13 114	-4 062	-6 247
Betald skatt	400	-30	444	-170
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-9 703	-13 144	-3 618	-6 417
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager	1 785	2 297	-334	1 602
Förändring av fordringar	1 658	-2 174	3 990	2 959
Förändring av rörelseskulder	-9 712	6 351	-4 236	3 197
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-15 972	-6 670	-4 198	1 341
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-760	-3 390	1 379	-1 251
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-760	-3 390	1 379	-1 251
Finansieringsverksamheten				
Förändring av räntebärande skulder	1 331	3 382	161	779
Nyemissioner	13 012	7 000	3 222	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	14 343	10 382	3 383	779
Periodens kassaflöde	-2 389	322	564	869
Likvida medel vid periodens början	3 237	2 915	284	2 368
Likvida medel vid periodens slut	848	3 237	848	3 237

Aqua Terrena International AB

Resultaträkning, moderbolaget (TKR)

	Helår 2007	Helår 2006	Fjärde kvartalet 2007	Fjärde kvartalet 2006
Nettoomsättning	263	560	-77	540
Kostnad för sålda varor	-2 304	-6 950	311	-5 869
Bruttoresultat	-2 041	-6 390	234	-5 329
Försäljningskostnader	-2 930	-1 060	-1 216	463
Administrationskostnader	-2 220	-1 740	-229	-404
Övriga rörelseintäkter	13 145	312	-1 989	-41
Rörelseresultat	5 954	-8 878	-3 200	-5 311
Resultat från finansiella investeringar				
Resultat från andelar i koncernföretag	-6 726	-2 900	0	-2 900
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3 330	40	21	-18
Räntekostnader	-1 280	-1 377	-407	-351
Resultat efter finansiella poster	1 278	-13 115	-3 586	-8 580
Skatt på periodens resultat, aktuell skatt	0	0	0	0
Periodens resultat	1 278	-13 115	-3 586	-8 580

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2007-12-31	2006-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Varumärken	2 500	3 500
Summa immateriella anläggningstillgångar	2 500	3 500
Materiella anläggningstillgångar		
Nedlagda kostnader i annans fastighet	381	424
Maskiner och inventarier	486	728
Pågående nyanläggningar	700	0
Summa materiella anläggningstillgångar	1 567	1 152
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	5 000	5 000
Summa finansiella anläggningstillgångar	5 000	5 000
Summa anläggningstillgångar	9 067	9 652
Omsättningstillgångar		
Varulager m m		
Råvaror, förnödenheter och färdiga varor	287	573
Summa varulager m m	287	573
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	24	129
Fordran hos koncernföretag	8 289	11 844
Aktuella skattefordringar	0	53
Övriga fordringar	1 206	1 505
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	0	255
Summa kortfristiga fordringar	9 519	13 786
Kassa och bank	344	2 964
Summa omsättningstillgångar	10 150	17 323
Summa tillgångar	19 217	26 975

Aqua Terrena International AB

Balansräkning, moderbolaget (TKR)

	2007-12-31	2006-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	4 065	3 461
Ej registrerat aktiekapital	1 257	0
Reservfond	0	6 650
<i>Summa bundet eget kapital</i>	5 322	10 111
<i>Fritt eget kapital resp Ansamlad förlust</i>		
Balanserad vinst eller förlust	-7 354	-889
Överkursfond	11 151	0
Årets resultat	1 278	-13 115
<i>Summa fritt eget kapital resp ansamlad förlust</i>	5 075	-14 004
Summa eget kapital	10 397	-3 893
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	0	2 399
Övriga räntebärande skulder	6 614	16 026
Leverantörsskulder	1 599	6 344
Skulder till koncernföretag	0	252
Aktuella skatteskulder	22	0
Övriga skulder	164	1 385
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	421	4 462
Summa kortfristiga skulder	8 820	30 868
Summa eget kapital och skulder	19 217	26 975

Aqua Terrena International AB

Kassaflödesanalys, moderbolaget (TKR)

	Helår jan-dec 2007	Helår jan-dec 2006	Kvartal 4 okt-dec 2007	Kvartal 4 okt-dec 2006
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	1 278	-13 115	-3 586	-8 580
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar och nedskrivningar som belastat ovanstående resultat	1 285	1 252	286	1 252
Övriga rörelseintäkter	-12 991	0	5	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-3 239	0	0	0
	-13 667	-11 863	-3 295	-7 328
Betald skatt	75	-133	119	-153
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-13 592	-11 996	-3 176	-7 481
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager	286	286	71	72
Förändring av fordringar	4 214	-411	1 494	4 309
Förändring av rörelseskulder	-7 020	4 825	-1 890	3 476
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-16 112	-7 296	-3 501	376
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-700	-451	-700	-859
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-700	-451	-700	-859
Finansieringsverksamheten				
Förändring av räntebärande skulder	1 180	1 300	1 078	1 091
Nyemissioner	13 012	7 000	3 222	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	14 192	8 300	4 300	1 091
Periodens kassaflöde	-2 620	553	99	608
Likvida medel vid periodens början	2 964	2 411	245	2 356
Likvida medel vid periodens slut	344	2 964	344	2 964

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, koncernen (TKR)

	Helår jan-dec 2007	Helår jan-dec 2006	Helår jan-dec 2005	Kvartal 4 okt-dec 2007	Kvartal 4 okt-dec 2006
Periodens ingående eget kapital	-6 976	3 750	-11 070	10 756	2 220
Nyemissioner	13 012	7 000	27 123	3 222	0
Periodens resultat	2 875	-17 726	-12 303	-5 067	-9 196
Periodens utgående eget kapital	8 911	-6 976	3 750	8 911	-6 976

Aqua Terrena International AB

Förändring eget kapital, moderbolaget (TKR)

	Helår jan-dec 2007	Helår jan-dec 2006	Helår jan-dec 2005	Kvartal 4 okt-dec 2007	Kvartal 4 okt-dec 2006
Periodens ingående eget kapital	-3 893	2 222	-16 666	10 761	4 687
Nyemissioner	13 012	7 000	27 123	3 222	0
Periodens resultat	1 278	-13 115	-8 235	-3 586	-8 580
Periodens utgående eget kapital	10 397	-3 893	2 222	10 397	-3 893

Aqua Terrena International AB

Aktiedata

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