

Delårsrapport kvartal 1 2019



Innehållsförteckning

Delårsrapport januari – mars 2019	3
Umida Group i korthet	3
Väsentliga händelser under första kvartalet 2019	4
Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång	5
Bolagets fortsatta drift	7
VD kommentar	8
Finansiell översikt	10
Övrig information.....	13
FINANSIELLA RAPPORTER.....	14
Resultaträkning, koncern	14
Balansräkning, koncern	15
Kassaflödesanalys, koncern	17
Förändring eget kapital, koncern.....	18
Resultaträkning, moderbolag.....	20
Balansräkning, moderbolag	21
Kassaflödesanalys, moderbolag	23
Förändring eget kapital, moderbolag.....	24
Nyckeltal.....	26
Definition av nyckeltal	27

Delårsrapport januari – mars 2019



Umida Group i korthet

Umida Group AB (publ) (Umida), är en företagsgrupp inom dryckesbranschen som producerar, marknadsför och säljer vin, sprit, blanddryck, glögg och andra alkoholhaltiga drycker samt flytande livsmedel. Umida Group är ett innovativt, kvalitets- och miljömedvetet dryckesföretag med visionen att skapa hållbara smakupplevelser.

Genom dotterbolagen Götene Vin & Spritfabrik AB, Umida Partners AB (tidigare Vinfabriken Sverige AB), Brands For Fans Sweden AB och varumärket Cefour International produceras, tappas, säljs och distribueras både egna och externa uppdragsgivares varumärken i innovativa och miljösmarta förpackningslösningar. Umida Group verkar idag på en internationell marknad med kunder och uppdragsgivare på flera marknader.

Umida ökade nettoomsättningen exkl alkoholskatt med 17 % under första kvartalet

Första kvartalet i korthet

Kvartalet i siffror	jan - mars 2019	jan - mars 2018
Nettoomsättning (KSEK)	16 211	14 362
Nettoomsättning exkl punktskatter (KSEK)	11 581	9 901
Rörelseresultat (KSEK)	-5 359	-5 825
Resultat (KSEK)	-5 754	-5 976
Resultat per aktie (SEK)	-0,28	-0,51
Eget kapital per aktie (SEK)	1,30	2,34

Väsentliga händelser under första kvartalet 2019

- Nettoomsättningen ökade med 17% vilket innebar en ökning med 1 680 KSEK, där varumärkesportföljen växte med 5% vilket motsvarade en ökning med 428 KSEK.
- Försäljningen från Brands for Fans portföljen växte med 153% vilket innebar en ökning med 3 366 KSEK.
- Produkten Motörhead Premium Dark Rum, lanserad i fjärde kvartalet 2018, stod för 2 222 KSEK av den totala tillväxten jämfört med föregående år.
- Matlagningssortimentets försäljning växte med 215% eller 431 KSEK genom varumärket MonteFlor, drivet av det nya kundavtal bolaget har med grossisten Menigo ifrån andra kvartalet 2018.
- Shotvarumärket LACKS! fortsatte att tappa försäljning även under första kvartalet 2019 beroende på den ökade konkurrensen inom kategorin. LACKS! tappade 70% av försäljningen i första kvartalet gentemot föregående år vilket motsvarade -652 KSEK.
- Färdigfyllt vin i färdigförpackade plastglas, Selected by Glass, underpresterade kraftigt under perioden. Produkten, samt tillkommande produktionsutrustning, ligger inte inom ramen för bolagets fokusområden och kommer att avyttras och/eller avvecklas under 2019.
- Bolaget levererade ett resultat för perioden på -5 754 KSEK vilket är en förbättring med 222 KSEK gentemot samma period året innan.
- Bolagets bruttomarginal var oförändrad på 37%.
- Totala rörelsekostnader, exklusive inköp av råvaror, ökade med 105 KSEK främst drivet av kostnader för anställd personal under första kvartalet 2018 som ger total kvartalseffekt första kvartalet 2019.
- Finansiella kostnader ökade under perioden jämfört med samma period året innan relaterat till det bryggglån på 3 000 KSEK som kvarstår sedan 2018 samt ett nyupptaget lån på 5 000 KSEK.
- Bolaget har under kvartalet betalat tillbaka 9 000 KSEK i kortfristiga bryggglån.
- Bolaget har sett över upplägg för finansiering och har, via dotterbolaget Brands For Fans, initierat ett finansieringsupplägg genom factoring med Promentor Finans AB som partner.
- Bolaget fokuserade första kvartalet starkt på innovation av ytterligare produkter under Motörheadvarumärket, bland annat genom produkterna Motörhead Iron Fist American Whiskey samt Motörhead Bomber Shot, samt med att definiera exportstrategi för främst Motörhead samt Scorpions varumärkena.
- 30 januari genomfördes ett globalt lanseringsevent för den nya Motörhead spritportföljen. Till eventet var exportpartners, kunder, journalister med flera inbjudna. Gästerna fick de nya Motörhead produkterna presenterade och samtliga produkter fick ett mycket positivt mottagande.
- Inför kommande lansering av nya produkter inom Motörheadportföljen på både svenska marknaden samt exportmarknader uppstod under perioden lagerbindning av bolagets kapital vilket påverkade bolagets likvida situation under kvartalet. Totalt kapital bundet i lager vid kvartalets utgång uppgick till 18 033 KSEK varav 1 874 KSEK var förskott till leverantörer. b
- Umidagroup lanserade under perioden tillsammans med dotterbolaget Brands For Fans en ny blanddryck på den finska marknaden. Motörhead Whisky & Cola som från och med april 2019 finns i 250 butiker. Försäljningsvolymen uppskattas till 1 MSEK i nettoomsättning för 2019. Produkten ska även rullas ut på samtliga exportmarknader.
- Umidagroup lanserade även en ny produkt i samarbete med Ekobryggeriet, en färdigblandad ekologisk gin & tonic med premiumkvalitet. Produkten lanserades i Systembolagets beställningssortiment samt via Umidas och Ekobryggeriets skandinaviska exportpartners.

- Tillsammans med HammerFall har Umida lanserat en exklusiv vodka. Premiumvodkan HammerFall Premium Vodka släpptes i begränsad upplaga i Systembolagets beställningssortiment och kommer även säljas internationellt via Umidas exportpartners. Den nya vodkan estimeras bidra med en nettoomsättning på knappt 1 MSEK under 2019.
- Umida lanserade också via Brands for Fans den första spritprodukten i sitt samarbete med det svenska rockbandet Ghost. Premiumprodukten Juniper Gin släpptes i Systembolagets beställningssortiment i februari med målsättningen att nå en fast listning under 2019. Den nya ginen estimeras bidra med en nettoomsättning på cirka 3 MSEK under 2019.
- Bolaget lanserade även tillsammans med dotterbolaget Brands For Fans en ny produkt i samarbetet med Sweden Rock Festival, Sveriges största rockfestival. För femte året i rad lanserades en unik whisky i begränsad upplaga om 3 000 flaskor. Årets version var Sweden Rock Single Malt Whisky med kryddig smak av nyrostade kaffebönor. Den nya whiskyn lanserades i mars via Systembolagets beställningssortiment och estimeras bidra med 1 MSEK i nettoomsättning under 2019.
- Umida har dessutom lanserat The Pirate Bay Rum, det nya egna varumärket för den produkt som man i höstas vann Systembolagets upphandling av ljus rom med. The Pirate Bay Rum lanserades i mars i PET-flaska i två storlekar i fler än 220 Systembolagsbutiker. De nya produkterna estimeras som tidigare kommunicerats bidra med 1,5 MSEK i nettoomsättning under 2019.

Exempel på nya produkter lanserade första kvartalet 2019.



- Beläggningsgraden i fabriken i Götene har under kvartalet varit på en låg nivå avseende lego – och fyllningsuppdrag men i slutet av perioden ökade aktiviteten med bland annat nya produktioner för CEDER'S Drinks Ltd.
- Bolagets VD Katarina Nielsen lämnade sitt uppdrag i slutet av februari. Mats Jämterud tog över som tillförordnad VD medan Johan Sjökvist tog över som bolagets styrelseordförande.
- Företrädesemission, som slutfördes 30 november 2018, registrerades i två omgångar med första delregistrering 17:e december 2018 samt den andra delregistreringen den 17:e januari 2019. Totalt kapital som tillförts bolaget blev 19 000 KSEK vilket med avdrag av emissionskostnader på 3 922 KSEK gav ett nettotillskott på 15 078 KSEK. Tillförda kapitalet motsvarar 8 636 599 i antal aktier

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

- Bolaget har inlett ett samarbete, genom dotterbolaget Brands For Fans, med Great Brands avseende försäljning av bolagets produkter till svenska restauranger och barer. Samarbetet inleddes den 1 april och avser hela Brands For Fans produktportfölj av öl, vin och sprit. Ingen försäljningsprognos för det nya samarbetet lämnas ännu.
- Umidas styrelse beslutade att ta in en ny ägare, Sami Asani, genom en mindre riktad emission (ca 2 MSEK) för att investera i att växa med vinimport samt även att bygga upp ett affärsområde kring vinimport och ökad försäljning av vin.
- Umida har ingått ett samarbete med entreprenören och tidigare fotbollprofilen Magnus Hedman gällande det internationellt framgångsrika franska vinvarumärket Le Petit Béret på de skandinaviska marknaderna. Försäljningspotentialen för detta alkoholfria vin estimeras till 18-20 MSEK på årsbasis efter full lansering.
- Bolaget har vunnit två av det finska monopolet ALKO:s upphandlingar av glögg för vinterns försäljningsperiod. Det är andra året i rad som Umida vinner glöggupphandlingar för den finska marknaden. De två produkterna estimeras bidra med ett tillskott på drygt 2 MSEK i nettoförsäljning.
- Dotterbolaget Vinfabriken Sverige AB har bytt namn till Umida Partners AB.
- Umida kommer, via Umida Partners AB, att lansera två nya glöggprodukter på dagligvarukedjan K-Group till julsäsongen 2019. Ingen försäljningsprognos har ännu lämnats.

Exempel på nya produkter och kategorier lanserade efter rapportperiodens utgång



Bolagets fortsatta drift

Bolagets befinner sig ett läge där fortsatt drift är beroende av att bolaget kan få tillgång till likviditet för att hantera den finansiella situationen under kommande månader.

Ett led i detta är de åtgärder avseende omstrukturering av verksamheten som bolaget påbörjat och som bedöms kunna lösa bolagets finansiella situation mer långsiktigt men med påbörjad effekt från och utgången av tredje kvartalet.

Kortsiktigt, för att lösa finansiering fram till detta, så har bolaget genomfört en riktad emission där det tagits in 2 m sek samtidigt som bolaget har påbörjat ett upplägg med factoring för Brand for Fans bolaget som förbättrar cash management i ledtiden mellan inköp av ingående produktkomponenter samt till erlagd inbetalning ifrån kund.

Bolaget har även skarpa bud på fastigheten Götene Västerby (värderad i april 2018 till 23 m sek) som kan realiseras inom kort och som ger en möjlighet att frigöra kapital för både återbetalning av kortfristiga bryggglån samt finansiering av löpande verksamhet över kommande kvartal.

Omstruktureringen, som bolaget påbörjade under senvintern, har fokuserat på två huvudområden: dels avvecklas på produktsidan produkter och varumärken som inte bedöms kunna generera större, lönsamma volymer över tid. En konsekvens av denna fokusering är att restlager, varumärken och delar av produktionsutrustningen avyttras, vilket leder till kortsiktigt ökade intäkter av engångskaraktär. Dels, ger denna fokusering även positiva effekter på den löpande kostnadssidan genom lägre personalkostnader, marknadsföringskostnader samt sälj - o distributionskostnader. Bolagets renodlade portfölj kommer enbart bestå av produkter som har en redan bekräftad kommersiell potential.

Försäljningen av restlager och delar av produktionsutrustning kommer att ske under kvartal två och tre innevarande år och kommer frigöra likviditet för den löpande verksamheten. De löpande kostnadsbesparingarna beräknas ge full effekt från och med fjärde kvartalet.

När dessa åtgärder är genomförda fullt ut bedöms bolaget kunna generera en långsiktigt och hållbar lönsam tillväxt.

VD kommentar

Efter mitt första kvartal på VD-posten för Umida Group AB så kan jag konstatera att vår transformation fortskrider enligt den plan med fem strategiska prioriteringar som jag tillsammans med styrelsen fastlagt. Att öka försäljningen av vår varumärkesportfölj, konsolidera den något spretiga produktmixen samt sälja ut eller avveckla ej lönsamma delar av verksamheten är nycklar för att skapa en uthållig lönsamhet i bolaget.

För ett bolag som vårt, med starkt säsongsfluktuerande försäljning är det första kvartalet alltid mycket utmanande lönsamhets- och likviditetsmässigt. Jag är trots allt nöjd med att vi visar en tillväxt på 17% och ökar intäkterna under kvartalet från 9,9 till 11,5 MSEK. Då skall man komma ihåg att vi i och med det förlorade Biostilla-uppdraget även tappat 1,1 MSEK i omsättning jämfört med föregående år samt att vi ännu inte sett några effekter av vår breddade Motörheadportfölj och nya exportsamarbeten.

Den underliggande försäljningsutvecklingen är positiv, trots att vi fått skjuta fram ett par lanseringar med stor potential till det andra och tredje kvartalet. Utöver att intäkterna dröjer så har vi haft kostnader för utveckling och lageruppbyggnad kring kommande lanseringar vilket kraftigt påverkar vår likviditet. Bolaget har under kvartalet även haft några mindre kostnader av engångskaraktär kopplade till nyemissionen i slutet av 2018, vilka inte bokfördes på föregående år vilket påverkat resultatet negativt med 0,2 MSEK.

De fem strategiska prioriteringsområden som tidigare kommunicerats visar samtliga god utveckling.

Prioritet 1: Driva kraftig tillväxt av prioriterade delar av Brands For Fans-portföljen, med en global expansion av Motörhead och Scorpions som fokus.

Vi börjar verkligen märka av effekten av vårt uttalade fokus på Brands For Fans-portföljen. Tillväxten under kvartalet är 153% jämfört med 2018. I takt med att den breddade Motörheadportföljen rullas ut under Q2 och Q3 och våra nya exportpartners ökar sin försäljning ser jag en fortsatt mycket stark tillväxt i Brands For Fans-portföljen, under framförallt andra halvåret.

Prioritet 2: Etablera nya strategiska sällsamarbeten för att växa på fler exportmarknader men även i nya försäljningskanaler i Sverige.

Vi har etablerat nya sällsamarbeten i Tyskland, England och Japan, huvudsakligen kopplat till Brands For Fans-portföljen. I Finland och Norge har vi bytt samarbetspartner och vi har för avsikt att inom kort även ha en ny partner på storkökssidan i Sverige, åtgärder i syfte att öka vår försäljning på dessa marknader.

Prioritet 3: Lansera nya produkter på flera marknader genom ett proaktivt innovationsarbete, samt avveckla de delar av portföljen som inte generar tillräckligt hög bruttomarginal.

Nya lanseringar i närtid är två Motörhead-produkter - American Whiskey, Bomber Shots. Dessa lanseras under andra och tredje kvartalet på ett flertal marknader, bland annat Sverige, Finland, Storbritannien, Tyskland, Japan, Kanada och Nederländerna. Sedan tidigare har vi lanserat Motörhead Whiskey & Cola Ready-To-Drink på burk i Finland och även för denna produkt ser vi en god framtida exportpotential i flera marknader. Det finns ett stort intresse och god efterfrågan från våra exportpartners och får löpande nya förfrågningar men att ta sig in på nya marknader är dock ett långsiktigt arbete. Det tar tid att komma in med hela vår portfölj i nya butiker, etablera dem i konsumenternas medvetande och att skapa köp och återköp över tid men skapar även en långsiktig distribution som vi förhoppningsvis kan skörda frukterna av i många år framöver.

Innovationsarbetet på glöggsidan har haft sin högsäsong under kvartalet och vi kan bland annat räkna in flera offertvinster i Finland, både på alkoholmonopolet och i dagligvaruhandeln. För Sverige väntar vi på återkoppling från Systembolaget men räknar redan med fler listningar och ökad exponering i dagligvaruhandeln än tidigare säsonger.

Prioritet 4: Växa inom vin genom utveckling av egna varumärken, import/agenturverksamhet, produktionsuppdrag samt förvärv.

Inom vinområdet har utvecklingen i bolaget varit snabb och lyckosam under inledningen av året. Vi har knutit till oss kompetens i Johan Wikrén och tecknat ett samarbetsavtal med Magnus Hedman om att lansera det internationellt framgångsrika varumärket för alkoholfria viner Le Petit Béret på de skandinaviska marknaderna, vilket kommer bidra med en omsättning om ca 20 MSEK årligen från lanseringsstart. Jag bedömer att vi under de närmaste månaderna kommer att teckna ännu ett distributionsuppdrag av motsvarande dignitet. Dessutom har vi nu kompetens och resurser att på allvar kunna vara med och offerera på Systembolagets vinofferter, något som inte varit fallet tidigare.

Prioritet 5: Avveckla alternativt sälja de delar av portföljen som inte generar tillräcklig volym eller bruttomarginal, samt sälja både vår fastighet och den produktionsutrustning som inte har en tillfredsställande kapacitetsutnyttjandegrad.

Vi har under kvartalet och månaderna efter arbetat med att kartlägga de delar av produktportföljen som inte är strategiskt långsiktiga för bolaget och vi har nu konstaterat vad som skall vara på säljlistan och förhandlingar med flera intressenter pågår, både när det gäller produkter, varumärken och produktionsutrustning. Som tidigare kommunicerats har ett omfattande kostnadsbesparingsprogram inletts där även reduktion av personal blir en konsekvens av den planerade renodlingen och jag kommer att återkomma inom kort med mer och detaljerad information om vilka resultatförbättrande effekter detta kommer generera.

Givet bolagets fortsatta, budgeterade, men negativa resultat under kvartalet kombinerat med senarelagda lanseringar och därmed lagerbindning av kapital så har vi kortsiktigt en utmanande situation med likviditeten. Detta är anledningen till den riktade emission som genomförts under våren i kombination med att vi får in en mycket bra, kompetent och aktiv ägare i bolaget. Vi har även för avsikt avyttra fastigheten där det nu finns ett antal skarpa intressenter och konkreta bud men vi kommer agera klokt i dessa dialoger med ambitionen att få ut fastighetens fulla värde och tar därför inga överilade beslut utan jobbar löpande med att öka fastighetsvärdet samtidigt som förhandlingar pågår.

Vi räknar med att verksamheten, med de strategiska prioriteringarna ovan, samt med tillskott av de korta finansieringslösningarna från och med hösten kommer börja generera uthållig lönsamhet och därmed positiv kassalikviditet. Vi har för närvarande även ett betydande varulager som löpande under året kommer att realiseras till nya intäkter och detta kommer ge oss möjlighet att återbetala kortfristiga lån och låta den löpande driften finansiera fortsatt operativ verksamhet.

Mål om att nå lönsamhet på helåret kvarstår.



Mats Jämterud, Tj VD, Umida Group AB

Finansiell översikt

I följande avsnitt presenteras finansiell information i sammandrag för Umida avseende perioden januari – mars 2019 med jämförelseperiod januari – mars 2018.

Försäljning och resultat

Koncernens nettoomsättning, exklusive punktskatter, växte med 17 % eller 1 677 KSEK under första kvartalet 2019 från 9 904 KSEK till 11 581 KSEK.

Tillväxtmotorn var under perioden varumärket Motörhead i dotterbolaget Brands for Fans. Intäkterna ifrån Motörheadvarumärket växte från 1 358 KSEK första kvartalet 2018 till 3 857 KSEK samma period 2019 dvs en tillväxt med 184 % eller 2 499 KSEK.

Brands for Fans portföljen växte från 2 198 KSEK till 5 564 KSEK vilket var en ökning med 3 366 KSEK. Ökningen generades främst genom den i slutet av 2018 lanserade produkten Motörhead Premium Dark Rum.

Även Monte Flor, bag-in-box-vinet som främst sålts till storkök via grossister, har haft en bra tillväxt under första kvartalet. Detta drivet av det nya avtal som slöts med Menigo och som började gälla från och med april 2018. Monte Flor växte med 215 % eller 431 KSEK.

Varumärken som tappar gentemot året innan är LACKS! inom shotkategorin och Selected by Glass dvs de förfyllda vinglasen. Dessa varumärken tappar 652 KSEK respektive 568 KSEK gentemot samma period året innan.

Nyheten från 2018, Ekologisk snaps med låg alkoholhalt, som lanserades första kvartalet 2018, tappar också mot föregående år, drivet av föregående års pipe-fill.

Bolagets bruttomarginal hamnade på 37% vilket är oförändrat mot föregående år.

Rörelseresultatet landade på -5 359 KSEK (-5 825 KSEK) vilket är en förbättring med 466 KSEK gentemot föregående år.

Bolagets negativa resultat under första kvartalet är orsakat dels av ökade investeringar i innovation och nylanseringar, dels av den lägre försäljningen under kvartalet på grund av säsongsvariationer. Bolaget har ett försäljningsmönster som varierar starkt över året. En stor andel av försäljningen och lönsamheten kommer från glöggsortimentet under främst det fjärde kvartalet. Mönstret med ett försäljningsmässigt och därmed även lönsamhetsmässigt svagare första kvartal är något som uppvisas generellt inom branschen för alkoholhaltiga drycker.

Utöver denna säsongsvariation i försäljningsmönstret så har bolagets pågående expansion på exportmarknader samt innovation av nya produkter inom Motörhead- och Scorpions-varumärkena krävt ökade resursinsatser. Försäljningen från dessa nya produkter beräknas komma från och med det andra kvartalet 2019. Detta innebär en förskjutning av planerade intäktströmmar för dessa nya produkter, från första till andra kvartalet, jämfört med vad som tidigare kommunicerats, vilket påverkat lönsamheten negativt i första kvartalet.

Periodens resultat, som landade på -5 754 KSEK (-5 976 KSEK), innebar en förbättring med 222 KSEK.

Finansnetto första kvartalet påverkades av de kortfristiga lån som bolaget har på totalt 8 000 KSEK (0 KSEK) varav den ena på 5 000 KSEK upptogs under mars månad och det andra kvarstår sedan tredje kvartalet 2018.

Kostnader

Umidas kostnader, exklusive råvaror och förnödenheter, ökade från 9 538 KSEK till 9 643 KSEK dvs en kostnadsökning med netto 105 KSEK under den rapporterade perioden januari – mars jämfört med året innan och är främst relaterad till ökning av personalkostnader.

Kostnader för personal ökade under första kvartalet ökat med 479 KSEK ifrån 3 512 KSEK till 3 991 KSEK på grund av personal som anställdes under första kvartalet föregående år och där total kvartalseffekt av detta ges under första kvartalet 2019. Denna kostnad kompenseras dock genom att kostnader för konsultanställningar istället minskade med 299 KSEK från 4 579 KSEK till 4 280 KSEK. Effekten för perioden blir att kostnadstyperna nära nog tar ut varandra.

Likviditet och finansiering

Per den 31 mars 2019 uppgick Umidas banktillgodohavanden till 3 946 KSEK (953 KSEK). Under rapportperioden återbetalade bolaget 9 000 KSEK av de kortfristiga bryggån på totalt 12 000 KSEK som upptogs under 2018 och kvar per 31 mars är därmed 3 000 KSEK i ett kort bryggån. Dock upptogs under kvartalet ytterligare ett kortfristigt lån på 5 000 KSEK nu med Promentor Finans AB som långivare. Umida har även etablerat ett factoringssamarbete med Promentor under perioden för fakturor avseende försäljning ifrån dotterbolaget Brands for Fans. Båda dessa finansieringslösningar var drivna av det negativa resultatet samt lageruppbyggnad inför den exportsatsning som beräknas ge effekt från och med andra kvartalet.

Koncernen hade per den 31 mars 2019 räntebärande skulder om 20 851 KSEK (14 065 KSEK).

Bolagets intention att avyttra fastigheten Götene Västerby 1:263 för att fokusera på kärnverksamheten samt frigöra kapital kvarstår, men är ännu ej genomförd.

Fastigheten värderades i april 2018, genom Forum Fastighetsekonomi AB, till ett värde på 23 000 KSEK jämfört med bokfört värde per 31 mars 2018 på 20 272 KSEK.

Investeringar

Bolaget har under kvartalet genomfört investeringar i byggnader och mark på totalt 358 KSEK (31 KSEK). Dessa investeringar, i form av förstärkning av byggnadens väggar, dörrar och belysning genomfördes under perioden för att kunna utöka fastighetens uthyrbara yta till befintliga hyresgästen Eilogistik AB.

Dessutom har under perioden avsatts 180 KSEK i deposition till externt fraktbolag som en likviditetsförsäkras.

Avskrivningar

Periodens resultat har belastats med 1 211 KSEK (1 395 KSEK) i avskrivningar varav 513 KSEK (723 KSEK) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, 385 KSEK (379 KSEK) avser avskrivningar av byggnader, 258 KSEK (237 KSEK) avser avskrivning av goodwill samt kostnad för avskrivning av varumärke uppgick till 55 KSEK (55 KSEK).

Eget kapital

Per den 31 mars 2019 uppgick Umidas egna kapital till 26 370 KSEK (32 123 KSEK). Under perioden slutfördes registreringen av den emission som bolaget genomförde under fjärde kvartalet 2018 där emissionen tillförde bolaget 19 000 KSEK varav 10 924 KSEK registrerades 17 december 2018, medan 8 077 KSEK var under pågående nyemission över årsskiftet och därefter registrerades den 17 januari 2019.

Umidas soliditet uppgick den 31 mars 2019 till 38 procent (42 procent).

Aktien

Per den 31 mars 2019 var aktiekapitalet i Uumida fördelat på 20 303 837 aktier med ett kvotvärde om SEK 0,34. Aktierna var fördelade på 100 aktier av serie A samt 20 303 737 aktier av serie B. A-aktierna har 10 röster medan B-aktierna har 1 röst.

Emissionen, som avslutades den 30:e november 2018, innebar att bolagets antal aktier ökade ifrån 11 667 238 till 20 303 837 stycken varav 4 965 445 registrerades 17 december 2018 medan resterande 3 671 154 stycken registrerades 17 januari 2019.

Bolagets stamaktie av serie B är sedan den 31 januari 2011 upptagen till handel på Spotlight stockmarket, under kortnamnet UMIDA B med ISIN-kod SE0009190788.

Uumida har inget avtal om likviditetsgaranti.

Anställda

Per den 31 mars 2019 hade Uumida Group 20 (19) anställda samt några konsulter som var knutna till Uumida, motsvarande 2 tjänster.

Redovisningsprinciper

Rapporten är upprättad i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3. Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Denna rapport har ej varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisor.

Övrig information

Kommande finansiella rapporter

Umida Group AB (publ) lämnar återkommande ekonomisk information enligt följande plan:

Delårsrapport kvartal 2, 2019	2019-08-31
Delårsrapport kvartal 3, 2019	2019-11-21
Bokslutskommuniké 2019	2020-02-20
Delårsrapport kvartal 1, 2020	2020-05-20

22 maj 2019

Umida Group AB (publ)

Styrelsen

För ytterligare information vänligen kontakta:

Mats Jämterud

Tf verkställande direktör Umida Group AB (publ.)

Telefon: +46 (0)70-663 72 72

Om Umida Group AB (publ)

Umida Groups affärsidé är att importera, producera, marknadsföra och sälja en egen produktportfölj med alkoholhaltiga drycker, alkoholfria alternativ och matlagningsprodukter, samt att erbjuda legoproduktion.

FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning, koncern

KSEK

	Första kvartalet		Helår
	2019-01-01	2018-01-01	2018-01-01
	2019-03-31	2018-03-31	2018-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	16 211	14 362	77 090
Punktskatter	-4 630	-4 461	-22 132
Nettoomsättning exklusive punktskatter	11 581	9 901	54 958
Övriga rörelseintäkter	0	3	109
Summa rörelsens intäkter	11 581	9 904	55 067
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	-7 297	-6 191	-32 944
Övriga externa kostnader	-4 280	-4 579	-17 162
Personalkostnader	-3 991	-3 512	-14 783
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-1 211	-1 396	-5 121
Övriga rörelsekostnader	-161	-51	-236
Summa rörelsens kostnader	-16 940	-15 729	-70 246
Rörelseresultat	-5 359	-5 825	-15 179
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	-433	-189	-1 764
Summa finansiella poster	-433	-189	-1 763
Resultat efter finansiella poster	-5 792	-6 014	-16 942
Resultat före skatt	-5 792	-6 014	-16 942
Skatt på årets resultat	0	0	-50
Uppskjuten skatt	38	38	701
Periodens resultat	-5 754	-5 976	-16 291
Hänförligt till:			
Moderföretagets aktieägare	-5 754	-5 976	-16 291
Innehav utan bestämmande inflytande	0	0	0

Balansräkning, koncern

KSEK

TILLGÅNGAR

	2019-03-31	2018-03-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt kapital	0	0	8 077
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	1 482	1 703	1 537
Goodwill	7 904	8 175	8 162
Summa immateriella anläggningstillgångar	9 386	9 878	9 699
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	20 272	21 336	20 299
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7 141	8 776	7 596
Inventarier, verktyg och installationer	592	666	649
Summa materiella anläggningstillgångar	28 005	30 778	28 544
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	0	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	33	33	33
Andra långfristiga fordringar	195	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	228	33	33
Summa anläggningstillgångar	37 619	40 689	38 276
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter	6 380	4 014	5 307
Varor under tillverkning	301	44	326
Färdiga varor och handelsvaror	9 478	7 327	7 653
Förskott till leverantörer	1 874	7	1 048
Summa varulager m.m.	18 033	11 392	14 334
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	7 347	9 166	15 507
Fordringar hos koncernföretag	0	0	0
Aktuell skattefordran	1 050	1 038	844
Övriga fordringar	579	335	1 146
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	646	1 389	717
Summa kortfristiga fordringar	9 622	11 928	18 214
Kassa och bank			
Kassa och bank	3 946	953	7 995
Summa kassa och bank	3 946	953	7 995
Summa omsättningstillgångar	31 601	24 273	40 543
SUMMA TILLGÅNGAR	69 220	64 962	86 896

Balansräkning, koncern

KSEK

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital, koncern	2019-03-31	2018-03-31	2018-12-31
Aktiekapital	6 969	4 005	5 709
Övrigt tillskjutet kapital	91 062	78 892	92 322
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-71 661	-55 593	-65 908
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	26 370	27 304	32 123
Innehav utan bestämmande inflytande	0	0	0
Summa eget kapital, koncern	26 370	27 304	32 123
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	897	1 598	935
Summa avsättningar	897	1 598	935
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	0		260
Skulder till kreditinstitut	7 553	8 718	7 875
Övriga skulder	4 000	4 000	4 000
Summa långfristiga skulder	11 553	12 718	12 135
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 298	1 347	1 306
Förskott från kunder	155	0	0
Leverantörsskulder	10 881	8 352	12 642
Skulder till koncernföretag	0	0	0
Aktuell skatteskuld	0	0	0
Övriga skulder	14 336	9 537	21 989
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 730	4 106	5 766
Summa kortfristiga skulder	30 400	23 342	41 703
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	69 220	64 962	86 896

Kassaflödesanalys, koncern

KSEK

	Första kvartalet		Helår
	2019-01-01 2019-03-31	2018-01-01 2018-03-31	2018-01-01 2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-5 358	-5 825	-15 179
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 034	1 184	4 328
Erhållen ränta m.m.	0	0	1
Erlagd ränta	-413	-167	-1 679
Betald inkomstskatt	-206	-914	-771
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-4 943	-5 722	-13 300
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete	-3 700	-1 622	-4 564
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	8 160	4 174	-2 166
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	8 742	157	119
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder	-1 761	4 079	8 369
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	-9 534	-4 025	10 136
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 036	-2 959	-1 406
Investeringsverksamheten			
Förvärv av byggnader och mark	-358	-31	-139
Förvärv av maskiner och andra tekniska anläggningar	0	-62	-346
Försäljning av maskiner	0	0	0
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	0	-50	-191
Ny utlåning till utomstående	-195	0	-829
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-553	-143	-1 505
Finansieringsverksamheten			
Optioner / Årets nyemission	0	0	7 058
Utnyttjande av checkräkningskredit	0	0	260
Koncernbidrag	0	0	0
Amortering långfristiga lån	-460	-333	-800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-460	-333	6 518
Förändring av likvida medel	-4 049	-3 435	3 607
Likvida medel vid årets början	7 995	4 388	4 388
Likvida medel vid periodens slut	3 946	953	7 995

Förändring eget kapital, koncern

Förändring eget kapital Q1 2019

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2018-12-31	5 709 020	92 322 132	-65 907 855		32 123 297
Registrerat aktiekapital	1 260 091	-1 260 091			0
Periodens resultat			-5 753 732		-5 753 732
	6 969 111	91 062 041	-71 661 587	0	26 369 565

Förändring eget kapital Q1 2018

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2017-12-31	3 772 859	79 124 172	-49 616 764	0	33 280 267
Registrerat aktiekapital	231 816	-231 816			
Periodens resultat			-5 976 192		-5 976 192
	4 004 675	78 892 356	-55 592 956	0	27 304 075

Förändring eget kapital år 2019

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2018-12-31	5 709 021	92 322 132	-65 907 855	0	32 123 298
Registrerat aktiekapital	1 260 091	-1 260 091			0
Personaloptionsprogram					0
Nyemission					0
Pågående nyemission					0
Direkta emissionsutgifter					0
Ej registrerat aktiekapital					0
Årets resultat			-5 753 732		-5 753 732
	6 969 112	91 062 041	-71 661 587	0	26 369 566

Förändring eget kapital år 2018

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2017-12-31	3 772 860	79 124 172	-49 616 764	0	33 280 268
Registrerat aktiekapital	231 816	-231 816			0
Personaloptionsprogram		55 900			55 900
Nyemission	1 704 345	9 219 634			10 923 979
Pågående nyemission	1 260 091	6 816 448			8 076 539
Direkta emissionsutgifter		-3 922 297			-3 922 297
Ej registrerat aktiekapital	-1 260 091	1 260 091			0
Årets resultat			-16 291 091		-16 291 091
	5 709 021	92 322 132	-65 907 855	0	32 123 298

Resultaträkning, moderbolag

KSEK

	Första kvartalet		Helår
	2019-01-01	2018-01-01	2018-01-01
	2019-03-31	2018-03-31	2018-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	3 445	3 062	11 758
Punktskatter	0	0	0
Nettoomsättning exklusive punktskatter	3 445	3 062	11 758
Övriga rörelseintäkter	0	4	41
Summa rörelsens intäkter	3 445	3 066	11 799
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	-996	-372	-676
Övriga externa kostnader	-1 614	-1 971	-7 780
Personalkostnader	-1 147	-1 049	-4 331
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	0	-422	-563
Övriga rörelsekostnader	0	0	0
Summa rörelsens kostnader	-3 757	-3 814	-13 350
Rörelseresultat	-312	-748	-1 551
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	-1 350
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-302	-3	-1 004
Summa finansiella poster	-302	-3	-2 354
Resultat efter finansiella poster	-614	-751	-3 905
Resultat före skatt	-614	-751	-3 905
Erhållna koncernbidrag	0	0	2 300
Lämnade koncernbidrag	0	0	-10 000
Skatt på årets resultat	0	0	0
Uppskjuten skatt	0	0	0
Periodens resultat	-614	-751	-11 605

Balansräkning, moderbolag

KSEK

TILLGÅNGAR

	2019-03-31	2018-03-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt kapital	0	0	8 077
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	0	0	0
Goodwill	0	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	0	0	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	0	4 790	0
Inventarier, verktyg och installationer	0	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar	0	4 790	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	27 825	26 996	27 825
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0		0
Andra långfristiga fordringar	0		0
Summa finansiella anläggningstillgångar	27 825	26 996	27 825
Summa anläggningstillgångar	27 825	31 786	27 825
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förmödenheter	0	1 018	0
Varor under tillverkning	0	0	0
Färdiga varor och handelsvaror	0	0	0
Förskott till leverantörer	0	0	0
Summa varulager m.m.	0	1 018	0
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	1 249	426	24
Fordringar hos koncernföretag	39 134	14 271	37 492
Aktuell skattefordran	0	149	78
Övriga fordringar	18	200	786
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	105	94	137
Summa kortfristiga fordringar	40 506	15 140	38 517
Kassa och bank			
Kassa och bank	429	221	2 797
Summa kassa och bank	429	221	2 797
Summa omsättningstillgångar	40 935	16 379	41 314
SUMMA TILLGÅNGAR	68 760	48 165	77 216

Balansräkning, moderbolag

KSEK

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	2019-03-31	2018-03-31	2018-12-31
Eget kapital, moderföretag			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	6 969	4 005	5 709
Ej registrerat aktiekapital	0		1 260
	6 969	4 005	6 969
Fritt eget kapital			
Överkursfond	91 006	78 892	91 006
Balanserat resultat	-58 349	-46 745	-46 689
Årets resultat	-614	-751	-11 605
	32 043	31 396	32 712
Summa eget kapital, moderföretag	39 012	35 401	39 681
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	0	0	0
Summa avsättningar	0	0	0
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	0
Övriga skulder	0	0	0
Summa långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	0	0	0
Förskott från kunder	0	0	0
Leverantörsskulder	1 072	689	3 166
Skulder till koncernföretag	19 479	9 473	19 549
Aktuell skatteskuld	43	0	0
Övriga skulder	8 302	1 678	12 142
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	852	924	2 678
Summa kortfristiga skulder	29 748	12 764	37 535
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	68 760	48 165	77 216

Kassaflödesanalys, moderbolag

KSEK

	2019-01-01 2019-03-31	2018-01-01 2018-03-31	2018-01-01 2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-312	-749	-1 551
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	0	423	563
Erhållen ränta m.m.	0	0	0
Erlagd ränta	-302	-2	-1 004
Betald inkomstskatt	121	-196	-125
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-493	-524	-2 117
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete	0	17	1 036
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	-1 225	90	491
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	7 235	-1 085	-22 635
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder	-2 094	258	2 685
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	-5 791	1 213	12 206
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 368	-31	-8 334
Investeringsverksamheten			
Förvärv av byggnader och mark	0	0	0
Förvärv av maskiner och andra tekniska anläggningar	0	0	0
Försäljning av maskiner	0	0	4 650
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	0	0	0
Ny utlåning till utomstående	0	0	-829
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	3 821
Finansieringsverksamheten			
Optioner / Årets nyemission	0	0	7 058
Utnyttjande av checkräkningskredit	0	0	0
Koncernbidrag	0	0	0
Amortering långfristiga lån	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	7 058
Förändring av likvida medel	-2 368	-31	2 545
Likvida medel vid årets början	2 797	252	252
Likvida medel vid periodens slut	429	221	2 797

Förändring eget kapital, moderbolag

Förändring eget kapital Q1 2019

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2018-12-31	5 709 020	1 260 091	44 317 417	-11 604 840	32 712 577
Registrerat aktiekapital	1 260 091	-1 260 091			0
Personaloptionsprogram			-55 900		-55 900
Omföring föregående års resultat			-11 604 840	11 604 840	0
Periodens resultat				-613 781	-613 781
	6 969 111	0	32 656 677	-613 781	32 042 896

Förändring eget kapital Q1 2018

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2017-12-31	3 772 859	231 816	36 768 560	-4 620 828	32 147 732
Registrerat aktiekapital	231 816	-231 816			0
Omföring föregående års resultat			-4 620 828	4 620 828	0
Periodens resultat				-751 157	-751 157
	4 004 675	0	32 147 732	-751 157	31 396 575

Förändring eget kapital år 2019

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2018-12-31	5 709 020	1 260 091	44 317 417	-11 604 840	32 712 577
Registrerat aktiekapital	1 260 091	-1 260 091			0
Personaloptionsprogram			-55 900		-55 900
Nyemission					0
Pågående nyemission					0
Direkta emissionsutgifter					0
Omföring föregående års resultat			-11 604 840	11 604 840	0
Årets resultat				-613 781	-613 781
	6 969 111	0	32 656 677	-613 781	32 042 896

Förändring eget kapital år 2018

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2017-12-31	3 772 859	231 816	36 768 560	-4 620 828	32 147 732
Registrerat aktiekapital	231 816	-231 816			0
Personaloptionsprogram			55 900		55 900
Nyemission	1 704 345		9 219 634		9 219 634
Pågående nyemission		1 260 091	6 816 448		6 816 448
Direkta emissionsutgifter			-3 922 297		-3 922 297
Omföring föregående års resultat			-4 620 828	4 620 828	0
Årets resultat				-11 604 840	-11 604 840
	5 709 020	1 260 091	44 317 417	-11 604 840	32 712 577

Nyckeltal

K SEK	2019-01-01 2019-03-31	2018-01-01 2018-03-31	2018-01-01 2018-12-31
Lönsamhet och räntabilitet			
Omsättningstillväxt (%)	17%	3%	28%
Rörelsemarginal (%)	neg	neg	neg
Vinstmarginal (%)	neg	neg	neg
Räntabilitet på eget kapital	neg	neg	neg
Kapitalstruktur			
Eget kapital (KSEK)	26 370	27 304	32 123
Balansomslutning (KSEK)	69 220	64 962	86 896
Sysselsatt kapital (KSEK)	47 221	41 369	57 304
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	16 905	13 112	17 186
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	0,15	0,15	0,70
Soliditet (%)	38%	42%	37%
Skuldsättningsgrad (%)	1,59	1,32	1,68
Räntetäckningsgrad (ggr)	neg	neg	neg
Kassaflöde och likviditet			
Kassaflöde före investeringar (KSEK)	-3 036	-2 959	-1 406
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	-3 589	-3 102	-2 911
Likvid medel (KSEK)	3 946	953	7 995
Investeringar			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar (KSEK)	-358	-143	-676
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar (KSEK)			
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (KSEK)			
Ny utlåning till utomstående	-195	0	-829
Medarbetare			
Medelantalet anställda	19	19	19
Omsättning per anställd (KSEK)	599	521	2 849
Antal anställda	20	19	19
Data per aktie			
Antal aktier	20 303 837	11 667 238	16 632 683
Resultat per aktie	-0,28	-0,51	-0,98
Eget kapital per aktie (SEK)	1,30	2,34	1,93

Definition av nyckeltal

LÖNSAMHET OCH RÄNTABILITET

Omsättningstillväxt (%)	Förändring av intäkterna i procent av föregående periods intäkter
Rörelsemarginal (%)	Rörelseresultat i procent av omsättningen
Vinstmarginal (%)	Periodens resultat i procent av omsättningen
Räntabilitet på eget kapital (%)	Periodens resultat i procent av genomsnittligt eget kapital

KAPITALSTRUKTUR

Eget kapital (KSEK)	Eget kapital vid periodens slut
Balansomslutning (KSEK)	Summan av tillgångar eller summan av skulder och eget kapital
Sysselsatt kapital (KSEK)	Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder inklusive latent skatt
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	Nettot av räntebärande avsättningar och skulder minus finansiella tillgångar inklusive likvida medel
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	Årets omsättning dividerat med genomsnittlig balansomslutning
Soliditet (%)	Eget kapital i procent av balansomslutningen
Skuldsättningsgrad (%)	Totala skulder dividerat med eget kapital
Räntetäckningsgrad	Resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader dividerat med finansiella kostnader

KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET

Kassaflöde före investeringar (KSEK)	Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflöde minus förändring av rörelsekapital
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	Resultat efter finansiella poster plus poster som inte påverkar kassaflödet minus förändring av rörelsekapital och investeringar
Likvida medel (KSEK)	Banktillgodohavanden och kassa

MEDARBETARE

Medelantalet anställda	Medelantalet anställda under perioden
Omsättning per anställd	Omsättning dividerat med medelantalet anställda
Antalet anställda	Antalet anställda vid periodens slut

DATA PER AKTIE

Antal aktier	Antalet utestående aktier vid periodens slut
Resultat per aktie (SEK)	Periodens resultat dividerat med antal aktier
Eget kapital per aktie (SEK)	Eget kapital dividerat med antal aktier