

Delårsrapport kvartal 3 2018



Innehållsförteckning

Delårsrapport januari – september 18	3
VD kommentar	4
Umida i korthet	5
Väsentliga händelser under perioden.....	5
Väsentliga händelser efter periodens utgång	8
Finansiell översikt	8
Kommande rapporttillfällen	12
FINANSIELLA RAPPORTER.....	13
Resultaträkning, koncern	13
Balansräkning, koncern	14
Balansräkning, koncern	15
Kassaflödesanalys, koncern	16
Förändring eget kapital, koncern.....	17
Resultaträkning, moderbolag.....	19
Balansräkning, moderbolag	20
Balansräkning, moderbolag	21
Kassaflödesanalys, moderbolag	22
Förändring eget kapital, moderbolag.....	23
Nyckeltal.....	25
Definition av nyckeltal	26

Delårsrapport januari – september 18

Umida ökar nettoomsättningen exkl alkoholskatt med 42% under tredje kvartalet

Kvartalet i korthet

Kvartalet i siffror	jul-sep 2018	jul-sep 2017
Nettoomsättning (KSEK)	14 426	12 358
Nettoomsättning exkl punktskatter (KSEK)	10 396	7 342
Rörelseresultat (KSEK)	-4 153	-5 674
Resultat (KSEK)	-4 407	-5 844
Resultat per aktie (SEK)	-0,38	-0,60
Eget kapital per aktie (SEK)	1,61	3,08

Viktiga händelser under och efter kvartalet

- Bolagets nettoomsättning exklusive punktskatter ökade med 42 % jämfört med föregående år.
- Försäljningen av egna varumärken ökade med 76 %, genom framför allt tillskottet Casana Tonic men även Motörhead, In Flames och Sweden Rock Festival från Brands for Fans förvärvet.
- Försäljningen av glögg startade i september, främst till monopolen via offertvinster i Norge och Finland samt till svensk dagligvaruhandel.
- Ökade marknadsinvesteringar i egna varumärken om cirka MSEK 0,8 under sommarperioden påverkar periodens resultat men ger långsiktiga positiva effekter.
- Under tredje kvartalet vann Umida ytterligare en upphandling på Systembolaget - en par-lansering av rom - vilken beräknas ge en estimerad nettoomsättning om totalt ca MSEK 2,0 under en 12 månaders period. Bolaget har därmed vunnit totalt 8 upphandlingar på monopolen under 2018.
- Nya Brands For Fans produkter har lanserats tillsammans med In Flames, bl.a. Borgholm brinner och In Flames Signature Craft Gin No 13: Grapefruit & Rhubarb. Samtidigt som nästa steg i den globala tillväxtplanen för Motörhead har tagit form och en ny Motörhead vodka har lanserats.
- Ett samarbete med bolaget Ceders Drinks Ltd avseende fyllning av alkoholfri gin har etablerats och den första produktionen gjordes under kvartalet. Det nya legoproduktionsuppdraget förväntas bli en betydande volym kommande år.

Perioden januari – september i korthet

Januari - september i siffror	jan-sep 2018	jan-sep 2017
Nettoomsättning (KSEK)	48 824	43 377
Nettoomsättning exkl punktskatter (KSEK)	33 679	26 997
Rörelseresultat (KSEK)	-13 820	-12 112
Resultat (KSEK)	-14 563	-12 335
Resultat per aktie (SEK)	-1,25	-1,26
Eget kapital per aktie (SEK)	1,61	3,08

VD kommentar

Umida uppvisade en stark försäljningstillväxt under tredje kvartalet. Den totala försäljningen ökade med 42 % jämfört med föregående år, och den egna produktportföljen ökade med hela 76%. Försäljningstillväxten är framför allt drivet av nyheten Casana Tonic, Brands For Fans portföljen, expansion av glöggportföljen och vinvarumärket Monte Flor. Det är mycket glädjande att vi har en stark tillväxt av bolagets prioriterade varumärken och att våra marknadssatsningar bär frukt. Resultatet i perioden var negativt, men en förbättring med MSEK 1,4 jämfört med föregående år. Vi har under året ökat investeringarna i marknadsföring med knappt MSEK 3 i syfte att bygga en stark varumärkesportfölj. Vi har även investerat i organisation och ny kompetens. Detta belastar årets resultat men kommer ge positiva effekter på sikt.

Brands For Fans portföljen bidrar positivt till bolagets utveckling och fokus är framför allt på att expandera internationellt med varumärket Motörhead. Under tredje kvartalet har en ny Motörhead vodka lanserats, vilket är en del av den ambitiösa internationella tillväxtplanen för Motörhead. Vi har dessutom flera nya spännande Motörhead produkter under utveckling och kommer inom kort ha en ny attraktiv produktportfölj framme att erbjuda nya marknader och kunder.

Glögg är ett annat prioriterat område och vi har gjort en storsatsning inför årets glöggsäsong, med en mycket bredare portfölj och lanseringar på fler marknader. Vi kommer i år sälja bolagets produkter på Systembolaget, i svensk dagligvaruhandel, på finska monopolet Alko, på Vinmonopolet i Norge, och i Tyskland. Under de senaste månaderna har ett omfattande förberedelsearbete genomförts och det har varit högt tryck i produktion inför för den stundande glöggsäsongen. Redan nu syns Vinfabrikens och Pluras alkoholfria glögg i svenska livsmedelsbutiker, Vinfabrikens produkter i Systembolagets hyllor och nya varumärket G-glögi på Alko i Finland.

Vi är mycket stolta över att fått förtroende att producera den nya alkoholfria ginen CEDER'S i vår produktionsanläggning i Götene. Detta är ett nytt legoproduktionsuppdrag för bolaget Ceder's Drinks Ltd som har utvecklat en serie alkoholfria ginprodukter, vilka har lanserats i Storbritannien under hösten. Ceder's Drinks Ltd säljer och distribuerar produkterna via Pernod Ricard UK och har även planer på expansion på ytterligare internationella marknader. Vi tror att detta kan bli ett betydande framtida uppdrag för Götene Vin & Spritfabrik, och det är ett bevis på att vi har ett attraktivt legoproduktionserbjudande.

Umidas långsiktiga målsättning är en omsättning på MSEK 300 år 2020 och en vinstmarginal på 10%. Det innebär att vi har en uttalad och ambitiös tillväxtstrategi, som handlar både om att växa organiskt med en stark varumärkesportfölj, och om förvärv av bolag som kompletterar Umidas verksamhet. För att finansiera bolagets tillväxtresa har styrelsen förslagit en företrädesemission som ska ge ett kapitaltillskott på drygt MSEK 21. Det ska framför allt användas till förvärv, för att växa på vinmarknaden och för fortsatta investeringar i varumärkesportföljen med fokus på Motörhead.



Katarina Nielsen

VD, Umida Group AB

Umida 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, 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.



Väsentliga händelser under perioden

Umida har haft en stark försäljningstillväxt under tredje kvartalet. Det är framför allt drivet av den egna varumärkesportföljen som har ökat med 76% jämfört med föregående år. Satsningarna på nya produkter som Casana Tonic, Brands For Fans portföljen och expansion av glögg har varit i fokus.

Marknad och försäljning



Umidas strategi är att bygga en stark egen produktportfölj för att skapa lönsam tillväxt. Därför har bolaget fortsatt att öka investeringarna i marknadsföring under perioden, framför allt kopplat till Casana Tonic, Lacks! och Brands For Fans varumärkena.

Nyheten Casana Tonic, som är en ekologisk ready-to-drink 4,5%, har haft stora försäljningsframgångar under perioden, bland annat drivet av det fina sommarvädret och effektiv marknadsaktivering. Casana säljs framför allt på Systembolaget men även i dagligvaruhandeln på den finska marknaden genom bolagets säljpartner Bornicon & Salming. Casana är ett viktigt tillskott i Umidas produktportfölj och har sålt för KSEK 3 900 till och med september.



Varumärket Motörhead har mycket stor internationell potential och är ett av bolagets viktigaste framtida tillväxtområden. Ett omfattande arbete pågår för att utveckla flera nya produkter under varumärket Motörhead och för att växa på exportmarknader. Under perioden har en ny Motörhead vodka lanserats på den svenska marknaden, som även kommer tas ut på internationella marknader. Brands For Fans nya säljpartner i Finland - Craft & Cask - har lagt en första order på Motörhead whisky och Motörhead vodka, och de finns nu på det finska monopolet Alko. Ett event har genomförts i Polen tillsammans med distributören för polska marknaden och Motörheads Mickey Dee i syfte att marknadsföra den nya vodkan och whiskyn.

Umida har i samråd med Alfons Walcher Estates Distillery avslutat avtalet avseende import och försäljning av Biostilla gin på den svenska marknaden från och med den 22 augusti. Det avslutade samarbetet påverkar Umida med ca KSEK 2 000 i nettoomsättning under andra halvåret 2018. Umida kommer istället att prioritera försäljning av gin-produkter i Brands For Fans portföljen samt lanseringen av ett eget gin varumärke.

Innovation

Umida har hög kompetens inom produkt- och smakutveckling och har varit framgångsrikt i att vinna upphandlingar på de nordiska monopolen under 2018. Under tredje kvartalet vann bolaget ännu en upphandling på Systembolaget. Dessutom lanserades nya produkter inom Brands For Fans portföljen.



Brands For Fans lanserade i juli en ny produkt tillsammans med bandet In Flames och festivalen Borgholm brinner. Borgholm Brinner Gin är en ny batch gin, exklusivt framtagen för helgen på Öland. Den lanserades som en limiterad upplaga om 1 000 flaskor.



Brands For Fans och In Flames har lanserat den fjärde ginen i "signature" serien. In Flames Signature Craft Gin No 13: Grapefruit & Rhubarb släpptes i en upplaga av 2 300 flaskor den 10 september och säljs via Systembolagets beställnings-sortiment. De limiterade gin-produkterna har blivit riktiga samlarobjekt och sålt slut på kort tid. Brands For Fans fortsätter att utveckla det framgångsrika samarbetet med In Flames och har flera nya produkter i pipe-line.

Umida har vunnit ännu en upphandling på Systembolaget. Denna gång en par-lansering av ljus rom i 700 ml och 350 ml PET flaska. Produkterna kommer att lanseras i mars 2019 och finnas i 244 respektive 220 systembolags butiker. Det innebär att Umida under 2018 har vunnit totalt 8 upphandlingar på de nordiska monopolen, vilket är ett bevis på bolagets höga kompetens inom produktutveckling och innovation. Den vunna ordern estimeras bidra med ett tillskott på upp till KSEK 2 000 i nettoomsättning per 12-månadersperiod på den svenska marknaden.

Bolaget har stort fokus på innovation och att utveckla nya attraktiva produkter som ska driva lönsam tillväxt. Ett nytt ginvarumärke är under utveckling genom ett intressant samarbete och beräknas lanseras inom ett par månader. Det är i linje med företagets strategi att bygga en stark egen varumärkesportfölj med bra marginaler.

Legoproduktionsuppdrag

Umidas bolag Götene Vin & Spritfabrik har ett attraktivt erbjudande till legoproduktionskunder genom en modern, flexibel och eko-certifierad anläggning. Under perioden har bolaget fått in två nya viktiga uppdrag med tillväxtpotential.

Götene Vin & Spritfabrik har fått i uppdrag av Pernod Ricard Sweden att producera ekologiskt rött och vitt vin i 10 liters bag-in-box för försäljning gentemot restaurangmarknaden. Genom det nya samarbetet med Pernod Ricard Sweden utökar Umida sin affär inom vin, vilket är i linje med bolagets tillväxtstrategi på vin-sidan.



Umida har genom dotterbolaget Götene Vin & Spritfabrik inlett ett samarbete med Ceder's Drinks Ltd om produktion av CEDER'S alkoholfria gin. Den nya premiumprodukten lanseras i Storbritannien med Pernod Ricard UK som distributionspartner och väntas bidra med ett betydande tillskott i nettoomsättning för Umida Group AB med start i fjärde kvartalet 2018. Produkten har internationell potential och det finns redan intresse från fler marknader, vilket gör att bolaget räknar med att detta kan bli en betydande legoproduktionsaffär.

Produktion



Under september månad startade produktionen av glögg i bolagets fabrik i Götene inför den kommande glöggsäsongen. Bolaget har i år stärkt upp och förberett anläggningen för att kunna hantera och tappa en betydligt större mängd glögg än tidigare. Bland annat har en process för varmtappning implementerats. Umida har utökat glöggportföljen för 2018 med flera nya produkter. På Systembolaget kommer Vinfabrikens äppelglögg och nyheten Vinfabrikens blåbärsglögg att säljas. För den finska marknaden och monolet Alko har de nya produkterna G-glögi ekologisk rödvinsglögg och vitvinsglögg producerats i Götene och börjat skeppas till Finland. Offertvinsten på vinmonolet i Norge, Vinfabriken rödvinsglögg i PET flaska, har också producerats i Götene anläggningen. Även den alkoholfria glöggen för dagligvaruhandeln (som produceras hos tredje part) har producerats och levererats till kund.

Dessutom har ett omfattande arbete genomförts för produktionen av CEDER'S och för att anpassa process och utrustning i Götene-fabriken för att kunna hantera alkoholfria produkter, vilket bland annat ställer stora krav på hygien. Den första produktionen av CEDER'S är genomförd och levererad till den engelska marknaden. Ny produktion ligger planerad varje månad under resten av 2018.



Väsentliga händelser efter periodens utgång

På extra bolagstämman den 2 november togs beslut om en nyemission med företrädesrätt för aktieägare, som kommer tillföra bolaget KSEK 21 400 före emissionskostnader. Därutöver togs beslut om en så kallad övertilldelningsoption som kan tillföra bolaget KSEK 3 900. Teckningsperioden för emissionen är 14 till 30 november. Motivet till den föreslagna emissionen är att finansiera Umidas tillväxtresa och huvuddelen av emissionslikviden ska användas till förvärv, expansion inom vin och fortsatt varumärkesbyggande. En mindre del skall användas för att återbetala bryggglån bolaget tagit upp.

Umida har i samråd med Solera beslutat att avsluta samarbetet gällande försäljning av shots varumärket Lacks! gentemot Systembolaget och på Horeca marknaden från och med 1 november. Anledningen är att dels att Umida vill ha en närmre kontakt med Systembolaget som direkt leverantör, dels att Horeca samarbetet inte har givit den utväxling som förväntats. Umida fortsätter dock samarbetet med Soleras bolag Five Eyes på travel retail marknaden, som fungerar väl.



Brands for Fans och In Flames har lanserat den femte och sista limiterade utgåvan i signature craft gin No.13 serien. Med In Flames Signature Craft Gin No. 13: The Crew Batch; Lingonberry & Cranberry hyllas rockens hårdast arbetande folk: sina roddare.



Pluras alkoholfria glögg och Vinfabrikens alkoholfria glöggssortiment har lanserats på svenska dagligvaruhandeln genom bolagets säljpartner Conaxess Trade, och finns ute i livsmedelsbutikerna. Vinfabrikens äppelglögg och den nya blåbärsglöggen har släppts på Systembolaget från den 1 november, och de nya glögg-produkterna G-glögi ekologisk rödvinsglögg och vitvinsglögg har börjat säljas på finska monopolet Alko.

Finansiell översikt

I följande avsnitt presenteras finansiell information i sammandrag för Umida avseende perioden juli – september samt januari – september 2018 med jämförelseperiod juli – september samt januari – september 2017.

Försäljning och resultat

Koncernens nettoomsättning, exklusive punktskatter, uppgick under perioden till KSEK 10 396 (KSEK 7 342), dvs en ökning med 42 %, där omsättningen ifrån varumärkesportföljen, inklusive portföljen genom förvärvet av Brands For Fans (slutfört i december 2017), växte med 76 % till KSEK 9 370 (KSEK 5 333). Exkluderat den förvärvade portföljen ifrån Brands for Fans så ökade omsättningen ifrån egna varumärken med 27 % till KSEK 7 819 (KSEK 6 177).

Bolaget har fortsatt arbetet med att hitta nya affärer med långsiktiga partners för fyllnings – och legoproduktionsuppdrag. Omsättningen ifrån legouppdrag har dock minskat under perioden jämfört med samma period föregående år och bolaget levererar därmed KSEK 772 lägre i omsättning ifrån lego och fyllningsuppdrag.

Resultatet för perioden förbättrades med KSEK 1 437 och slutade på KSEK -4 407 (KSEK -5 844) vilket generades både via bruttoresultatet, det vill säga nettoomsättning exklusive alkoholskatter minus kostnader för råvaror och förnödenheter, vilket skett genom den ökade försäljningen, samt även genom lägre rörelsekostnader exklusive råvaror och förnödenheter.

Koncernens nettoomsättning exklusive punktskatter för perioden januari – september växte med 25 % ifrån KSEK 26 997 till KSEK 33 679. Tillväxten avseende varumärkesportföljen uppgick till 59 % vilket innebar KSEK 30 782 att jämföra med KSEK 19 300 året innan. Omsättningen ifrån förvärvet Brands for Fans uppgick under perioden till KSEK 8 610 och exkluderat detta så genererade varumärkesportfölj en tillväxt på 16 % dvs KSEK 23 675 gentemot KSEK 20 336.

Resultatet för hela perioden januari – september 2018 landade på KSEK – 14 563 gentemot KSEK - 12 335 året innan där resultatförsämringen uppstod under första kvartalet.

Kostnader

Umidas kostnader, exklusive råvaror och förnödenheter, minskade från KSEK 8 705 till KSEK 8 001 d.v.s en kostnadsminskning med netto KSEK 704 under den rapporterade perioden juli – september. Detta trots fortsatt ökade investeringar i marknadsföring av den egna portföljens varumärken på KSEK 769 som belastar resultatet under kvartalet. Anledningen till kostnadsminskningen under perioden är främst de omställningskostnader som bolaget hade under tredje kvartalet föregående år, vilka är hänförliga till flytten av produktionsanläggningen i Åhus till Götene för att åstadkomma synergieffekter. Kostnaden för flytten av produktion under kvartal 3 föregående år uppgick till KSEK 1 191.

Dessutom, trots att bolaget adderat två anställda (via förvärvet av Brands for Fans) så är totala kostnaden för bemanning lägre under perioden, eftersom bolaget genomfört ett skifte av personal via konsultlösning till fast anställda. Kostnad för personal har ökat med KSEK 531 medan kostnad för konsulter har minskat med KSEK 1 116.

Det innebär att bolaget under tredje kvartalet har växlat fasta kostnader för personal samt lokalrelaterade kostnader, till att istället investera i bolagets egna varumärken och därmed driva tillväxt av den lönsamma varumärkesportföljen, vilket är i linje med styrelsens och ledningens strategi.

Bolaget levererade därmed totalt sett lägre kostnader tredje kvartalet 2018 gentemot samma period året innan.

Kostnaderna för perioden januari - september exklusive råvaror och förnödenheter, ökade ifrån KSEK 24 519 till KSEK 27 300 dvs en ökning med KSEK 2 781.

Ökningen förklaras främst av att bolaget har ökat investeringar i marknadsföring ifrån en nivå på KSEK 744 till KSEK 3 392, dvs en ökning med KSEK 2 648, vilket är i linje med strategin för att växa de egna varumärkena. De största investeringarna har gjorts i Lacks! varumärket där en nylansering genomfördes under första delen av året, men investering har även gjorts fortlöpande under hela perioden för att stärka positionen i den ökade konkurrens som varumärket har mött inom kategorin under året.

Även för Casana, blanddrycken som bolaget genom en offertvinst lanserade på Systembolaget i december 2017, har marknadsinvesteringar gjorts för att etablera varumärket och öka varumärkes- samt produktkännedom. Produkten har sålt enligt förväntan under perioden.

Bolaget har även genomfört taktiska aktiviteter med lägre investeringsnivåer av till exempel Vinfabriken ekosnaps inför kräftsäsongen samt annonsering av matlagningsassortimentet Blomberg.

Kostnaden för personal har ökat drivet av tillkommande anställda. Kostnadsökningen för anställda under perioden januari – september 2018 gentemot året innan är KSEK 2 964, varav en stor del dock syns som lägre konsultkostnader inom externa kostnader. Övriga externa kostnader ökar med KSEK 1 382 ifrån KSEK 11 431 till KSEK 12 813, främst drivet av marknadsföring, men där delen avseende konsulter minskar med KSEK 1 857 ifrån KSEK 5 516 till KSEK 3 658. Denna minskning är till stor del relaterad till att bolaget har stärkt bemanningen via fast anställda istället för som tidigare via konsultlösningar. Den kostnadsökning som bolaget därmed har för personal är relaterad till den personal som ingick i samband med förvärvet av bolaget Brands For Fans AB.

Likviditet och finansiering

Per den 30 september 2018 uppgick Umidas banktillgodohavanden till KSEK 3 032 (KSEK 5 343). Koncernen hade per den 30 september 2018 räntebärande skulder om KSEK 25 510 (KSEK 14 916) varav fyra kortfristiga bryggglån om totalt KSEK 12 000. Det första av dessa bryggglån, om KSEK 5 000, upptogs under andra kvartalet och är bokat mot fastighetsbolaget, medan resterande tre på totalt KSEK 7 000 upptogs under kvartal tre.

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 om KSEK 23 000 jämfört med bokfört värde per 30 september 2018 på KSEK 20 577,

Investeringar

Umidas har inte genomfört några nyinvesteringar under perioden juli – september. Därmed är periodens investeringar januari – september oförändrade sedan andra kvartalet det vill säga uppgick per 30 september till KSEK 427 (KSEK 827) vilket utgjordes av investeringar i maskiner och andra tekniska anläggningar till ett värde om KSEK 346 (KSEK 353) där produktionslinjen för miniatyrflaskor utgör större delen, samt övriga anläggningstillgångar om KSEK 81 (KSEK 474).

Avskrivningar

Periodens resultat har belastats med KSEK 1 210 (KSEK 1 513) i avskrivningar varav KSEK 537 (KSEK 899) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, KSEK 379 (KSEK 373) avser avskrivningar av byggnader, KSEK 239 (187) avser avskrivning av goodwill samt kostnad för avskrivning av varumärke uppgick till KSEK 55 (KSEK 54).

Avskrivningar för hela perioden has belastat resultatet med KSEK 3 834 (KSEK 4 623) varav KSEK 1 815 (KSEK 2 777) avsåg avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, KSEK 1 138 (KSEK 1 120) avsåg avskrivningar på byggnader, KSEK 716 (KSEK 562) avser avskrivning av goodwill samt avskrivning av varumärke KSEK 165 (KSEK 164).

Eget kapital

Per den 30 september 2018 uppgick Umidas egna kapital till KSEK 18 773 (KSEK 30 130).

Umidas soliditet uppgick den 30 september 2018 till 28 procent (49).

Aktien

Per den 30 september 2018 var aktiekapitalet i Umida fördelat på 11 667 238 aktier med ett kvotvärde om SEK 0,34. Aktierna är fördelade på 100 aktier av serie A samt 11 667 138 aktier av serie B. A-aktierna har 10 röster medan B-aktierna har 1 röst.

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. Umida Group hade per den 30 september 2018 inte gett ut några teckningsoptioner eller konvertibla skuldebrev.

Umida har inget avtal om likviditetsgaranti.

Anställda

Per den 30 september 2018 hade Umida Group 20 (16) anställda, och utöver det ett fåtal konsulter som är knutna till Umida.

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.

Kommande rapporttillfällen

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

Bokslutskommuniké 2018	2019-02-21
Delårsrapport kvartal 1, 2019	2019-05-22
Årsstämma	2019-05-30
Delårsrapport kvartal 2, 2019	2019-08-31

7 november 2018

Umida Group AB (publ)

Styrelsen

För ytterligare information vänligen kontakta:

Katarina Nielsen

Verkställande direktör Umida Group AB (publ.)

Telefon: +46 (0)70 759 08 90

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

RESULTATRÄKNING, KSEK

	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2018-07-01	2017-07-01	2018-01-01	2017-01-01	2017-01-01
	2018-09-30	2017-09-30	2018-09-30	2017-09-30	2017-12-31
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	14 426	12 358	48 824	43 377	66 126
Punktskatter	-4 030	-5 016	-15 145	-16 380	-23 237
Nettoomsättning exklusive punktskatter	10 396	7 342	33 679	26 997	42 889
Övriga rörelseintäkter	36	-58	109	66	188
Summa rörelsens intäkter	10 432	7 284	33 788	27 063	43 077
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-6 584	-4 253	-20 308	-14 656	-21 514
Övriga externa kostnader	-3 652	-3 910	-12 813	-11 431	-16 236
Personalkostnader	-2 965	-2 434	-10 420	-7 456	-10 226
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-1 210	-1 513	-3 834	-4 623	-6 151
Övriga rörelsekostnader	-174	-848	-233	-1 009	-1 060
Summa rörelsens kostnader	-14 585	-12 958	-47 608	-39 175	-55 187
Rörelseresultat	-4 153	-5 674	-13 820	-12 112	-12 110
Resultat från finansiella poster					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-29	0	-29	-16
Räntekostnader och liknande resultatposter	-294	-185	-865	-461	-550
Summa finansiella poster	-294	-214	-865	-490	-566
Resultat efter finansiella poster	-4 447	-5 888	-14 685	-12 602	-12 676
Resultat före skatt	-4 447	-5 888	-14 685	-12 602	-12 676
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	-5
Uppskjuten skatt	40	44	122	267	497
Periodens resultat	-4 407	-5 844	-14 563	-12 335	-12 184
Hänförligt till:					
Moderföretagets aktieägare	-4 407	-5 864	-14 563	-12 127	-11 976
Innehav utan bestämmande inflytande	0	20	0	-208	-208

Balansräkning, koncern

KSEK

TILLGÅNGAR

	2018-09-30	2017-09-30	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Varumärken	1 593	1 814	1 758
Goodwill	7 698	6 557	8 365
Summa immateriella anläggningstillgångar	9 291	8 371	10 123
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	20 577	22 016	21 683
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8 072	10 215	9 384
Inventarier, verktyg och installationer	562	716	670
Summa materiella anläggningstillgångar	29 211	32 947	31 737
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	0	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	33	33	33
Summa finansiella anläggningstillgångar	33	33	33
Summa anläggningstillgångar	38 535	41 351	41 893
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter	6 843	5 587	4 348
Varor under tillverkning	95	50	151
Färdiga varor och handelsvaror	8 141	2 165	5 089
Förskott till leverantörer	420	181	182
Summa varulager m.m.	15 499	7 983	9 770
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	6 741	6 088	13 341
Fordringar hos koncernföretag	0	0	0
Aktuell skattefordran	1 165	163	124
Övriga fordringar	691	515	633
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	635	326	1 211
Summa kortfristiga fordringar	9 232	7 092	15 309
Kassa och bank			
Kassa och bank	3 032	5 343	4 388
Summa kassa och bank	3 032	5 343	4 388
Summa omsättningstillgångar	27 763	20 418	29 467
SUMMA TILLGÅNGAR	66 298	61 769	71 360

Balansräkning, koncern

KSEK

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	2018-09-30	2017-09-30	2017-12-31
Eget kapital, koncern			
Aktiekapital	4 005	3 773	3 773
Ej registrerat aktiekapital	0	0	0
Övrigt tillskjutet kapital	78 948	76 124	79 124
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-64 180	-49 767	-49 617
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	18 773	30 130	33 280
Innehav utan bestämmande inflytande	0	0	0
Summa eget kapital, koncern	18 773	30 130	33 280
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	1 514	1 771	1 636
Summa avsättningar	1 514	1 771	1 636
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	299	0	0
Skulder till kreditinstitut	8 196	9 198	8 834
Övriga skulder	4 000	4 000	4 000
Summa långfristiga skulder	12 495	13 198	12 834
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 314	1 718	1 718
Leverantörsskulder	10 013	4 408	4 273
Skulder till koncernföretag	0	0	0
Aktuell skatteskuld	0	0	0
Övriga skulder	18 403	7 414	13 268
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 786	3 130	4 351
Summa kortfristiga skulder	33 516	16 670	23 610
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	66 298	61 769	71 360

Kassaflödesanalys, koncern

KSEK

KASSAFLÖDESANALYS	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2018-07-01 2018-09-30	2017-07-01 2017-09-30	2018-01-01 2018-09-30	2017-01-01 2017-09-30	2017-01-01 2017-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-4 154	-5 674	-13 821	-12 112	-12 110
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 012	2 124	3 221	4 830	6 132
Erhållen ränta m.m.	0	-29	0	-29	-16
Erlagd ränta	-273	-162	-800	-386	-452
Betald inkomstskatt	-657	129	-1 040	-374	-341
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-4 072	-3 612	-12 440	-8 071	-6 787
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete	-2 302	-1 796	-5 729	-2 853	-3 045
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	3 443	796	6 600	6 198	2 152
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	2 455	6 326	624	272	-1 318
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder	355	382	5 740	393	-1 062
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	1 567	-668	4 570	-4 564	-164
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 446	1 428	-635	-8 625	-10 224
Investeringsverksamheten					
Förvärv av byggnader och mark	0	-17	-31	-393	-456
Förvärv av maskiner och andra tekniska anläggningar	0	-50	-346	-353	-353
Försäljning av maskiner	0	0	0	135	135
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	0	-10	-50	-81	-92
Förvärv av koncernföretag	0	-401	-49	-401	517
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-478	-476	-1 093	-249
Finansieringsverksamheten					
Optioner / Årets nyemission	56	0	56	6 000	6 000
Upptagna långfristiga lån	299		299		
Koncernbidrag	0	0	0	0	0
Amortering långfristiga lån	-200	-67	-600	-600	-800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	155	-67	-245	5 400	5 200
Förändring av likvida medel	1 601	883	-1 356	-4 318	-5 273
Likvida medel vid årets början	1 431	4 460	4 388	9 661	9 661
Likvida medel vid periodens slut	3 032	5 343	3 032	5 343	4 388

Förändring eget kapital, koncern

Förändring eget kapital Q3 2018

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2018-06-30	4 004 675	78 892 356	-59 772 889		23 124 142
Inbetalning optioner		55 900			55 900
Periodens resultat			-4 407 009		-4 407 009
	4 004 675	78 948 256	-64 179 898	0	18 773 033

Förändring eget kapital Q3 2017

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2017-06-30	3 360 970	76 536 061	-44 386 830	864 505	36 374 706
Förändring i koncernens struktur			483 347	-884 182	-400 835
Nyemission					0
Registrerat aktiekapital	411 889	-411 889			0
Periodens resultat			-5 864 013	19 677	-5 844 336
	3 772 859	76 124 172	-49 767 496	0	30 129 535

Förändring eget kapital 9 månader 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		33 280 267
Inbetalning för optioner	0	55 900			55 900
Registrerat aktiekapital	231 816	-231 816			0
Periodens resultat			-14 563 134		-14 563 134
	4 004 675	78 948 256	-64 179 898	0	18 773 033

Förändring eget kapital 9 månader 2017

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2016-12-31	3 360 970	70 536 061	-38 124 197	1 092 395	36 865 229
Förändring i koncernens struktur			483 347	-884 182	-400 835
Nyemission	411 889	5 588 111			6 000 000
					0
Periodens resultat			-12 126 646	-208 213	-12 334 859
	3 772 859	76 124 172	-49 767 496	0	30 129 535

Förändring eget kapital år 2017

Koncern	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp per 2016-12-31	3 360 970	70 536 061	-38 124 197	1 092 395	36 865 229
Förändring koncernens struktur			483 347	-884 182	-400 835
Nyemission	643 705	8 356 295			9 000 000
Ej registrerat aktiekapital	-231 816	231 816			0
Årets resultat			-11 975 914	-208 213	-12 184 127
	3 772 859	79 124 172	-49 616 764	0	33 280 267

Resultaträkning, moderbolag

KSEK

RESULTATRÄKNING, KSEK

	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2018-07-01 2018-09-30	2017-07-01 2017-09-30	2018-01-01 2018-09-30	2017-01-01 2017-09-30	2017-01-01 2017-12-31
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	2 120	3 102	8 334	9 327	11 637
Punktskatter	0	0	0	0	0
Nettoomsättning exklusive punktskatter	2 120	3 102	8 334	9 327	11 637
Övriga rörelseintäkter	7	3	42	13	97
Summa rörelsens intäkter	2 127	3 105	8 376	9 340	11 734
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-18	-427	-562	-1 219	-1 506
Övriga externa kostnader	-1 603	-2 819	-5 762	-7 801	-10 148
Personalkostnader	-778	-300	-3 122	-1 533	-2 059
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	0	-539	-563	-1 616	-2 129
Övriga rörelsekostnader	0	-831	0	-858	-858
Summa rörelsens kostnader	-2 399	-4 916	-10 009	-13 027	-16 700
Rörelseresultat	-272	-1 811	-1 633	-3 687	-4 966
Resultat från finansiella poster					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	-29	0	-29	-19
Räntekostnader och liknande resultatposter	-21	0	-283	-5	-5
Summa finansiella poster	-21	-29	-283	-34	-24
Resultat efter finansiella poster	-293	-1 840	-1 916	-3 721	-4 990
Resultat före skatt	-293	-1 840	-1 916	-3 721	-4 990
Erhållna koncernbidrag	0	0	0	0	369
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
Uppskjuten skatt	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-293	-1 840	-1 916	-3 721	-4 621

Balansräkning, moderbolag

KSEK

TILLGÅNGAR

	2018-09-30	2017-09-30	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	0	0	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	0	5 726	5 213
Inventarier, verktyg och installationer	0	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar	0	5 726	5 213
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	27 045	23 486	26 996
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	27 045	23 486	26 996
Summa anläggningstillgångar	27 045	29 212	32 209
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter	1 093	589	972
Färdiga varor och handelsvaror	0	41	0
Förskott till leverantörer	0	75	64
Summa varulager m.m.	1 093	705	1 036
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	78	1 384	515
Fordringar hos koncernföretag	28 413	10 847	12 804
Aktuell skattefordran	82	0	0
Övriga fordringar	327	381	501
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	172	150	176
Summa kortfristiga fordringar	29 072	12 762	13 996
Kassa och bank			
Kassa och bank	528	2 464	252
Summa kassa och bank	528	2 464	252
Summa omsättningstillgångar	30 693	15 931	15 284
SUMMA TILLGÅNGAR	57 738	45 143	47 493

Balansräkning, moderbolag

KSEK

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	2018-09-30	2017-09-30	2017-12-31
Eget kapital, moderföretag			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	4 005	3 773	3 773
Ej registrerat aktiekapital	0	0	232
	4 005	3 773	4 005
Fritt eget kapital			
Överkursfond	78 893	76 124	78 892
Balanserat resultat	-46 689	-42 124	-42 124
Årets resultat	-1 916	-3 721	-4 621
	30 288	30 279	32 147
Summa eget kapital, moderföretag	34 293	34 052	36 152
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	0	0	0
Leverantörsskulder	1 261	365	480
Skulder till koncernföretag	9 423	9 423	9 423
Aktuell skatteskuld	0	26	48
Övriga skulder	12 124	47	587
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	637	1 230	803
Summa kortfristiga skulder	23 445	11 091	11 341
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	57 738	45 143	47 493

Kassaflödesanalys, moderbolag

KSEK

KASSAFLÖDESANALYS	Tredje kvartalet		9 månader		Helår
	2018-07-01 2018-09-30	2017-07-01 2017-09-30	2018-01-01 2018-09-30	2017-01-01 2017-09-30	2017-01-01 2017-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-273	-1 810	-1 633	-3 687	-4 966
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	0	1 371	563	2 475	2 987
Erhållen ränta m.m.	0	-29	0	-29	-19
Erlagd ränta	-21	0	-283	-5	-5
Betald inkomstskatt	-76	-4	-129	-11	11
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-370	-472	-1 482	-1 257	-1 992
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete	11	267	-58	414	83
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	230	-261	437	-193	677
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	-5 264	4 067	-15 431	-5 529	-7 633
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder	-299	-1 510	780	287	403
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder	5 789	-191	11 373	-884	-1 281
Kassaflöde från den löpande verksamheten	97	1 900	-4 381	-7 162	-9 743
Investeringsverksamheten					
Förvärv av byggnader och mark	0	0	0	0	0
Förvärv av maskiner och andra tekniska anläggningar	0	0	0	-127	-127
Försäljning av maskiner	0	0	4 650	135	135
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	0	0	0	0	0
Förvärv av koncernföretag	0	0	-49	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	4 601	8	8
Finansieringsverksamheten					
Optioner / Årets nyemission	56	0	56	6 000	6 000
Upptagna långfristiga lån	0	0	0	0	369
Koncernbidrag	0	0	0	0	369
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	56	0	56	6 000	6 369
Förändring av likvida medel	153	1 900	276	-1 154	-3 366
Likvida medel vid årets början	375	564	252	3 618	3 618
Likvida medel vid periodens slut	528	2 464	528	2 464	252

Förändring eget kapital, moderbolag

Förändring eget kapital Q3 2018

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2018-06-30	4 004 675	0	32 147 732	-1 622 509	30 525 223
Inbetalning optioner			55 900		55 900
Periodens resultat				-293 662	-293 662
	4 004 675	0	32 203 632	-1 916 171	30 287 461

Förändring eget kapital Q3 2017

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2017-06-30	3 360 970	411 889	34 000 376	-1 881 589	32 118 787
Registrerat aktiekapital	411 889	-411 889			0
Periodens resultat				-1 839 837	-1 839 837
	3 772 859	0	34 000 376	-3 721 426	30 278 950

Förändring eget kapital 9 månader 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
Inbetalning för optioner			55 900		55 900
Registrerat aktiekapital	231 816	-231 816			
Omföring föregående års resultat			-4 620 828	4 620 828	
Periodens resultat				-1 916 171	-1 916 171
	4 004 675	0	32 203 632	-1 916 171	30 287 461

Förändring eget kapital 9 månader 2017

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2016-12-31	3 360 970	0	40 171 123	-11 758 858	28 412 265
Nyemission	411 889		5 588 111		5 588 111
Omföring föregående års resultat			-11 758 858	11 758 858	0
Periodens resultat				-3 721 426	-3 721 426
	3 772 859	0	34 000 376	-3 721 426	30 278 950

Förändring eget kapital år 2017

Moderbolaget	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp per 2016-12-31	3 360 970	0	40 171 123	-11 758 858	28 412 265
Nyemission	643 705		8 356 295		8 356 295
Ej registrerat aktiekapital	-231 816	231 816			
Omföring föregående års resultat			-11 758 858	11 758 858	0
Årets resultat				-4 620 828	-4 620 828
	3 772 859	231 816	36 768 560	-4 620 828	32 147 732

Nyckeltal

SEK	2018-07-01 2018-09-30	2017-07-01 2017-09-30	2018-01-01 2018-09-30	2017-01-01 2017-09-30	2017-01-01 2017-12-31
Lönsamhet och räntabilitet					
Omsättningstillväxt (%)	42%	-47%	25%	-39%	-35%
Rörelsemarginal (%)	neg	neg	neg	neg	neg
Vinstmarginal (%)	neg	neg	neg	neg	neg
Räntabilitet på eget kapital	neg	neg	neg	neg	neg
Kapitalstruktur					
Eget kapital (KSEK)	18 773	30 130	18 773	30 130	33 280
Balansomslutning (KSEK)	66 298	61 769	66 298	61 769	71 360
Sysselsatt kapital (KSEK)					
Räntebärande nettoskuld (KSEK)	22 478	9 573	22 478	9 573	10 164
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	0,16	0,12	0,51	0,44	0,59
Soliditet (%)	28%	49%	28%	49%	47%
Skuldsättningsgrad	2,5	1,1	2,5	1,1	1,1
Räntetäckningsgrad (ggr)	neg	neg	neg	neg	neg
Kassaflöde och likviditet					
Kassaflöde före investeringar (KSEK)	1 446	1 428	-635	-8 625	-10 224
Kassaflöde efter investeringar (KSEK)	1 446	950	-1 111	-9 718	-10 473
Likvid medel (KSEK)	3 032	5 343	3 032	5 343	4 388
Investeringar					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar (KSEK)	0	-77	-427	-827	-901
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar (KSEK)					
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (KSEK)	0	0	0	135	135
Förvärv av dotterföretag (KSEK)	0	-401	-49	-401	517
Förvärv av aktier och andelar (KSEK)					
Medarbetare					
Medelantalet anställda	20	16	20	16	17
Omsättning per anställd (KSEK)	520	459	1 712	1 643	2 479
Antal anställda	20	16	20	16	17
Data per aktie					
Antal aktier	11 667 238	9 791 864	11 667 238	9 791 864	10 991 864
Resultat per aktie	-0,38	-0,60	-1,25	-1,26	-1,11
Eget kapital per aktie (SEK)	1,61	3,08	1,61	3,08	3,03

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 (%)	Räntebärande 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