

Delårsrapport IA Industriarmatur Group AB (publ)

1 januari - 31 mars 2018



Allmänt om verksamheten

IA Industriarmatur Group AB (publ) med säte i Göteborg är moderbolag i Industriarmaturkoncernen som utvecklar och säljer tjänster och produkter inom industriell miljöteknik, företrädesvis inom segmenten vatten och energi. Koncernen består av tre helägda dotterbolag, IA Industriarmatur AB, SIPP AB och WaterVision Sweden AB.

Omsättning & resultat

Nettoomsättningen ökade under perioden med 62 % och blev 7 600 (4 698) Tkr. Resultat på EBITDA nivå blev 47 (-851) Tkr. Rörelseresultatet uppgick till -1 052 (-2 049) Tkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till -1 135 (-2 118) Tkr.

Finansiell ställning

Koncernens egna kapital uppgick vid periodens slut till 13 599 (13 061) Tkr och soliditeten uppgick till 61 % (58 %). Finansnettot blev -83 (-69) Tkr.

Investeringar och avskrivningar

Periodens investeringar uppgick till 297 (0) Tkr. Resultatet har belastats med 1 099 (1 198) Tkr i avskrivningar varav 6 (25) Tkr avser materiella tillgångar, 343 (423) Tkr avser balanserade utgifter för utvecklingsarbete samt 750 (750) Tkr avser avskrivning på goodwill.

Väsentliga händelser

Ramavtal har tecknats med en svensk energikoncern
En första leverans har skett till en australiensisk energileverantör
Extra bolagsstämma beslutade om sammanläggning av bolagets aktie där 50 aktier läggs samman till en.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter periodens utgång

Moderbolaget

Verksamheten består i att driva koncernövergripande frågor samt att äga aktier i dotterbolag. Nettoomsättningen uppgick under perioden till 150 (90) Tkr. Resultat på EBITDA nivå var -58 (26) Tkr. Rörelseresultatet uppgick till -58 (26) Tkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till -58 (26).

Moderbolagets egna kapital uppgick vid periodens slut till 24 707 (26 011) Tkr och soliditeten uppgick till 95 (100 %).

Nyckeltal per aktie SEK

EBITDA per aktie 0,000 (-0,005)

Resultat per aktie -0,006 (-0,012)

Eget kapital per aktie 0,077 (0,074)

Antal aktier vid periodens slut uppgick till 176 100 000 (176 056 648)

Göteborg april 2018

Styrelsen

IA Industriarmatur Group AB (publ)

KONCERNENS RESULTATRÄKNING (Tkr)	2018-01-01 2018-03-31	2017-01-01 2017-03-31	2017-01-01 2017-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	7 600	4 698	32 322
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	522
Övriga rörelseintäkter	34	6	99
Summa rörelsens intäkter	7 634	4 704	32 943
Rörelsens kostnader			
Råvaror och handelsvaror	-2 668	-1 662	-12 270
Övriga externa kostnader	-2 294	-1 530	-6 681
Personalkostnader	-2 625	-2 363	-8 873
Avskrivningar immat och materiella anl tillgångar	-1 099	-1 198	-4 684
Rörelseresultat	-1 052	-2 049	435
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter	3	3	5
Räntekostnader	-86	-72	-387
Resultat efter finansiella poster	-1 135	-2 118	53
Skatt	0	0	263
Periodens resultat	-1 135	-2 118	316

KONCERNENS BALANSRÄKNING (Tkr)	2018-03-31	2017-03-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utvecklingskostnader	6 922	7 932	7 264
Goodwill	3 712	6 711	4 462
Summa immat anl tillgångar	10 634	14 643	11 726
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg, installationer	357	131	66
Summa mater. anläggningstillgångar	357	131	66
Summa anläggningstillgångar	10 991	14 774	11 792
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror o handelsvaror	4 236	4 782	3 550
Förskott till leverantör	130	0	118
Summa varulager	4 366	4 782	3 668
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	3 388	2 258	11 100
Skattefordringar	174	16	121
Övriga fordringar	192	1	1
Förutb kostn o uppl intäkter	652	680	588
Summa kortfristiga fordringar	4 406	2 955	11 810
Kassa och bank	2 369	100	1 326
Summa omsättningstillgångar	11 141	7 837	16 804
SUMMA TILLGÅNGAR	22 132	22 611	28 596

KONCERNENS BALANSRÄKNING (Tkr)

2018-03-31 2017-03-31 2017-12-31

EGET KAPTIAL OCH SKULDER

Eget Kapital

Aktiekapital	17 610	17 606	17 606
Annat eget kapital	31 564	30 739	32 328
Balanserat resultat inkl periodens resultat	-35 575	-35 284	-34 440

Summa eget kapital

13 599 13 061 15 494

Avsättningar

Avsättning för uppskjuten skatt	0	275	0
---------------------------------	---	-----	---

Summa avsättningar

0 275 0

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	849	0	916
Checkräkningskredit	0	995	1

Summa långfristiga skulder

849 995 917

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	1 270	2 506	4 384
Leverantörsskulder	2 251	2 000	1 815
Övriga skulder	300	211	1 789
Uppl kostnader o förutb intäkter	3 863	3 563	4 197

Summa kortfristiga skulder

7 684 8 280 12 185

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

22 132 22 611 28 596

IA Industriarmatur Group AB (publ)

5 (9)

556623-4976

	2018-01-01	2017-01-01	2017-01-01
	2018-03-31	2017-03-31	2017-12-31
KASSAFLÖDESANALYS KONCERN			
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-1 135	-2 118	53
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	1 099	1 198	4 684
Betald inkomstskatt	-53	-39	9
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-89	-959	4 746
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	-698	-968	146
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	7 457	6 514	-2 402
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-1 387	-1 987	40
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5 283	2 600	2 530
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella & materiella anläggningstillgångar	-297	0	-541
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	0	0	37
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-297	0	-504
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	9	0	0
Nyemission Kapitalanskaffningskostnad	-770	0	0
Nya lån	0	882	7 648
Amortering av låneskulder	-3 182	-3 548	-8 514
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3 943	-2 666	-866
Årets kassaflöde	1 043	-66	1 160
Likvida medel vid periodens början	1 326	166	166
Likvida medel vid periodens slut	2 369	100	1 326

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING (Tkr)	2018-01-01 2018-03-31	2017-01-01 2017-03-31	2017-01-01 2017-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	150	90	587
Summa rörelsens intäkter	150	90	587
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	-208	-64	-587
Rörelseresultat	-58	26	0
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	1 590
Resultat efter finansiella poster	-58	26	1 590
Bokslutsdispositioner			
Bokslutsdispositioner	0	0	4 290
Resultat före skatt	-58	26	5 880

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (Tkr)	2018-03-31	2017-03-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier i dotterbolag	25 150	25 150	25 150
S:a finansiella anläggningstillgångar	25 150	25 150	25 150
Summa anläggningstillgångar	25 150	25 150	25 150
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	0	38	0
Fordran koncernbolag	480	840	480
Övriga fordringar	191	0	0
Summa kortfristiga fordringar	671	878	480
Kassa och bank	74	39	228
Summa omsättningstillgångar	745	917	708
SUMMA TILLGÅNGAR	25 895	26 067	25 858

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (Tkr)	2018-03-31	2017-03-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	17 610	17 606	17 606
Reservfond	710	710	710
Summa bundet eget kapital	18 320	18 316	18 316
Fritt eget kapital			
Överkursfond	29 682	30 446	30 446
Balanserad vinst eller förlust	-23 237	-22 777	-29 116
Periodens resultat	-58	26	5 880
Summa fritt eget kapital	6 387	7 695	7 210
Summa eget kapital	24 707	26 011	25 526
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	498	25	84
Skulder till koncernföretag	630	0	100
Övriga skulder	0	6	30
Upplupna kostnader & förutbet. intäkter	60	25	118
Summa kortfristiga skulder	1 188	56	332
S:A EGET KAP OCH SKULDER	25 895	26 067	25 858

IA Industriarmatur Group AB (publ)

9 (9)

556623-4976

	2018-01-01	2017-01-01	2017-01-01
	2018-03-31	2017-03-31	2017-12-31
KASSAFLÖDESANALYS MODERFÖRETAG			
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-58	26	1 590
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	0	0	-3 639
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-58	26	-2 049
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-191	1 668	2 066
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	856	-1 805	61
Kassaflöde från den löpande verksamheten	607	-111	78
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	9	0	0
Nyemission Kapitalanskaffningskostnad	-770	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-761	0	0
Årets kassaflöde	-154	-111	78
Likvida medel periodens början	228	150	150
Likvida medel periodens slut	74	39	228