

Delårsrapport januari - mars 2015

Perioden januari till mars

- Rörelseresultatet uppgick till -1 467 TSEK
- Resultatet efter skatt uppgick för perioden uppgick till -674 TSEK
- Resultat per aktie uppgick till -0,03 SEK
- Eget kapital per aktie uppgick till 0,17 SEK

Viktiga händelser efter rapportperiodens slut

- Delta Minerals tecknar avtal för sand försäljning till Singapore
- Bolaget avslutade den riktade nyemissionen

Delta Minerals

Delta Minerals AB är ett publikt svenskt aktiebolag noterat på Aktietorget med rättigheter att genomföra miljöprojekt i Filippinerna med stöd av regionala/lokala myndigheter. Företagets mål är att påbörja verksamhet i floddeltan i nordvästra Filippinerna för utvinning av mineraler och sand.

Händelser efter rapportperiodens utgång

Bolaget har slutit avtal för försäljning av sand till Singapore och fokus är nu på att påbörja dessa leveranser.

Bolaget avslutade den riktade emissionen från i december. Totalt tecknades 10 943 822 nya aktier av serie B och 2.188.764,4 kronor tillfördes bolaget.

Bolagets verksamhet

Försäljning Singapore

Delta Minerals har efter rapportperiodens slut tecknat ett sk Memorandum of Understanding (MOU) med CHAHAYA SHIPPING AND TRADING CO. PTY LTD om inledningsvis försäljning av 500 000 ton sand per år och med en målsättning att nå 1,5 miljoner ton per år. Leveranser kommer att påbörjas, när de logistiska förutsättningarna för leveranser uppfyllts, till exempel, lastning och ankring.

Den framgångsrika utvecklingen i Cagayan och försäljningsavtalet med Chahaya möjliggör produktion av magnetit och sand under 2015. Bolaget

har nu hittat köpare för magnetit och sand. Det återstår nu att leverera material med ekonomisk hållbara förutsättningar. Det är vår förhoppning att påbörja leveranser av sand under 2015

Vi påbörjar nu arbetet med en finansiera en utökning av produktionen och arbetar på de tekniska studier som krävs för att utveckla av bolaget.

Bolagets närmaste steg är att bygga upp produktion, logistik, anställa personal samt att bygga upp en bolags- och finansiell struktur för fullskalig produktion.

Ekonomiskt utfall

Koncernen i sammandrag

| SEK | 2015-01-01 | 2014-01-01 |
|-----------------------------|------------|------------|
| | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
| Nettoomsättning | – | – |
| Övriga rörelseintäkter | – | – |
| Rörelsekostnader | -1 466 579 | -7 659 120 |
| Rörelseresultat | -1 466 579 | -7 659 120 |
| Finansnetto | 471 607 | 364 923 |
| Resultat efter skatt | -674 926 | -7 294 197 |
| Resultat per aktie | -0,01 | -0,10 |
| Eget kapital per aktie | 0,17 | 0,19 |
| Förändring av likvida medel | -2 070 275 | 3 785 349 |

Ekonomiskt utfall moderbolaget

Resultat efter skatt för perioden januari till mars uppgick till -1 004 TSEK. Balansomslutningen uppgick vid periodens slut till 16 789 TSEK.

Ekonomiskt utfall koncernen

Koncernen har inte någon försäljning eller annan omsättning under första kvartalet. Rörelseresultatet

uppgick till – 1 467 TSEK. Kassaflödet var under perioden januari till mars -2 070 varav från den löpande verksamheten – 1 737 SEK.

Balansomslutningen vid periodens slut var 14 514 SEK.

Finansiering

Koncernens likvida medel uppgick till 2 008 TSEK per den 31 mars.

Finansiell och övrig information

Koncernstruktur

Delta Minerals AB kontrollerar 100 % av Delta Minerals Global Pacific Inc. med säte i Manilla, Filippinerna. början på 2015 bildades även ett försäljningsbolag i Singapore för att understödja försäljningsinsatserna.

Investeringar

Koncernens kassaflödespåverkande nettoinvesteringar uppgår för kvartalet till 333 TSEK.

Transaktioner med närstående

Milonga Resources AB har i kvartalet genom Thomas Lundgren fakturerat 222 TSEK till bolaget avseende konsult- och styrelsearvoden Thomas Lundgren är VD i Delta Minerals. International Advisory Management AB (IAM) har i kvartalet genom Håkan Gustafsson fakturerat 149 TSEK till bolaget avseende konsult- och styrelsearvoden. Håkan Gustafsson är styrelseordförande i Delta Minerals. Geokraft Tore Hallberg AB har fakturerat 13 TSEK till bolaget avseende konsult- och styrelsearvoden Tore Hallberg är styrelseledamot i Delta Minerals.

Antal aktier

Antalet utestående aktier per den 31 mars är 79 706 521. Dessa är fördelade på 6 284 130 stycken A-aktier och 73 422 391 stycken B-aktier.

STOCKHOLM DEN 29 MAJ 2015

Thomas Lundgren
Verkställande direktör
och styrelseledamot

Håkan Gustafsson
Styrelseordförande

Tore Hallberg
Styrelseledamot

Patric Perenius
Styrelseledamot

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisorer.

För ytterligare information kontakta

Thomas Lundgren VD, tel +46 (0)70-397 25 24

Ekonomisk information

Kvartalsredogörelse Q2

27 augusti 2015

Adress

Delta Minerals AB (publ)
Box 26
SE-182 11 Danderyd, Sverige
www.deltaminerals.se

Räkenskaper

Koncernens resultaträkning

| Belopp i kronor (SEK) | 2015-01-01 | 2014-01-01 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
| Nettoomsättning | – | – |
| Övriga rörelseintäkter | – | – |
| Övriga externa kostnader | -1 128 135 | -6 879 659 |
| Personalkostnader | -338 444 | -779 461 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | – | – |
| Rörelseresultat | -1 466 579 | -7 659 120 |
| Finansiella intäkter | 471 607 | 364 928 |
| Finansiella kostnader | – | -5 |
| Resultat före skatt | -994 972 | -7 294 197 |
| Skatt | 320 046 | – |
| Periodens resultat | -674 926 | -7 294 197 |
| Årets resultat hänförligt till: | | |
| Moderföretagets aktieägare | -674 926 | -7 294 197 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | – | – |
| Summa årets resultat | -674 926 | -7 294 197 |
| Resultat per aktie | | |
| Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK ¹ | -0,03 | -0,10 |

¹ Se avsnittet finansiella nyckeltal för mer information

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

| Belopp i kronor (SEK) | 2015-01-01 | 2014-01-01 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
| Periodens resultat | -674 926 | -7 294 197 |
| Övrigt totalresultat | | |
| Poster som senare kan återföras i resultaträkningen: | | |
| Värdeförändringar | | |
| Omräkningsdifferenser | -333 034 | -206 333 |
| Övrigt totalresultat netto efter skatt | -333 034 | -206 333 |
| Summa övrigt totalresultat för året | -1 007 960 | -7 500 530 |
| Summa totalresultat hänförligt till: | | |
| Moderföretagets aktieägare | -1 007 960 | -7 500 530 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | – | – |
| Periodens totalresultat | -1 007 960 | -7 500 530 |

Koncernens rapport över finansiell ställning

| Belopp i kronor (SEK) | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Tecknat men ej inbetalt kapital* | 1 450 000 | 1 450 000 |
| Anläggningstillgångar | | |
| Goodwill | 7 501 787 | 7 501 787 |
| Materiella anläggningstillgångar | 338 998 | 5 592 |
| Långfristiga fordringar | 57 600 | 57 600 |
| Summa anläggningstillgångar | 9 348 385 | 9 014 979 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Varulager | 22 454 | – |
| Övriga fordringar | 3 134 822 | 1 941 440 |
| Likvida medel | 2 008 269 | 4 028 101 |
| Summa omsättningstillgångar | 5 165 545 | 5 969 541 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 14 513 930 | 14 984 520 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Belopp i heltal kronor (SEK) | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
| Eget kapital | | |
| Aktiekapital | 1 833 249 | 1 748 292 |
| Övrigt tillskjutet kapital | 12 736 385 | 20 414 913 |
| Reserver | -333 034 | -206 847 |
| Upparbetat resultat inklusive årets resultat | -453 937 | -7 349 881 |
| Summa eget kapital | 13 782 664 | 14 606 477 |
| SKULDER | | |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 213 145 | 32 238 |
| Övriga kortfristiga skulder | 518 121 | 345 805 |
| Summa kortfristiga skulder | 731 266 | 378 043 |
| SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL | 14 513 930 | 14 984 520 |

*Beloppet är i sin helhet reglerat efter balansdagen.

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

| | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående eget kapital | 14 606 477 | 7 591 046 |
| Periodens resultat | -674 926 | -7 294 197 |
| Periodens övriga totalresultat | -148 888 | -206 333 |
| Periodens totalresultat | -823 813 | -7 500 530 |
| Nyemission | – | 12 327 197 |
| Pågående ej registrerade emissioner | – | 2 188 764 |
| Emissionskostnader | – | – |
| Utgående eget kapital | 13 782 664 | 14 606 477 |
| Hänförligt till: | | |
| Moderbolagets aktieägare | 13 782 664 | 14 606 477 |
| Totalt eget kapital | 13 782 664 | 14 606 477 |

Koncernens rapport över kassaflödesanalys

| Belopp i kronor (SEK) | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | |
| Rörelseresultat före finansiella poster | -1 466 579 | -7 659 120 |
| Erhållen ränta | 201 922 | 96 567 |
| Erlagd ränta | – | -5 |
| Betald skatt | -19 899 | – |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | -1 284 555 | -7 562 558 |
| Förändringar i rörelsekapital | -452 897 | -1 661 862 |
| Ökning/minskning varulager | -22 454 | -169 920 |
| Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar | -715 921 | -1 613 091 |
| Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder | 104 571 | 97 911 |
| Ökning/minskning leverantörsskulder | 180 907 | 23 238 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -1 737 452 | -9 224 420 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | -332 824 | -5 592 |
| Investeringar finansiella anläggningstillgångar | – | -57 600 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -332 824 | -63 192 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | |
| Nyemission | 0 | 13 065 961 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 0 | 13 065 961 |
| Förändring av likvida medel | -2 070 276 | 3 778 349 |
| Avstämning av förändring i likvida medel | | |
| Ingående balans likvida medel | 4 028 101 | 283 259 |
| Kursdifferens i likvida medel | 50 443 | -40 507 |
| Utgående balans likvida medel | 2 008 268 | 4 028 101 |
| Förändring av likvida medel | -2 070 276 | 3 785 349 |

Koncernens finansiella nyckeltal

| | 2015-01-01 | 2014-01-01 |
|--|-------------------|-------------------|
| Belopp i kronor (SEK) där inte annat anges | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
| Resultat | | |
| Rörelseresultat | -1 466 579 | -7 659 120 |
| Resultat efter skatt | -674 926 | -7 294 197 |
| Avkastningsmått | | |
| Avkastning på eget kapital, % | -4,8% | -65,7% |
| Avkastning på totalt kapital, % | -4,6% | -63,9% |
| Finansiell ställning | | |
| Soliditet, % | 95,0% | 97,5% |
| Substansvärde per aktie, SEK | 0,61 | 0,19 |
| Balansomslutning | 14 513 930 | 14 984 520 |
| Eget kapital | 13 782 664 | 14 606 477 |
| Per aktie | | |
| Totalt antal utestående aktier, st | 22 706 276 | 76 012 699 |
| Totalt antal aktier efter beaktande av utspädning, st | 22 706 276 | 77 758 495 |
| Vägt genomsnittligt antal aktier, st | 22 706 276 | 77 758 495 |
| Resultat per aktie före utspädning, kr | -0,03 | -0,10 |
| Resultat per aktie efter utspädning, kr* | -0,03 | -0,10 |
| Eget kapital per aktie före utspädning, kr | 0,61 | 0,19 |
| Eget kapital per aktie efter utspädning, kr | 0,61 | 0,19 |
| *Om förlust per aktie efter utspädning blir lägre har utspädningseffekter ej beaktats. | | |
| Anställda | | |
| Antal anställda bokslutsdagen | 24,0 | 24,0 |

Moderbolagets resultaträkning

| Belopp i kronor (SEK) | 2015-01-01 | 2014-01-01 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
| Övriga rörelseintäkter | – | 55 000 |
| Övriga externa kostnader | -1 389 330 | -5 053 096 |
| Personalkostnader | -86 736 | -463 309 |
| Rörelseresultat | -1 476 066 | -5 461 405 |
| Ränteintäkter | 471 607 | 424 819 |
| Räntekostnader och liknande poster | – | -5 |
| Resultat efter finansiella poster | -1 004 459 | -5 036 591 |
| Skatt | – | – |
| Resultat efter skatt | -1 004 459 | -5 036 591 |

Moderbolagets rapport över totalresultat

| Belopp i kronor (SEK) | 2015-01-01 | 2014-01-01 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
| Årets resultat | -1 004 459 | -5 036 591 |
| Övrigt totalresultat, netto efter skatt | – | – |
| Summa totalresultat | -1 004 459 | -5 036 591 |
| Totalresultat hänförligt till: | | |
| Moderföretagets aktieägare | -1 004 459 | -5 036 591 |
| Summa årets resultat | -1 004 459 | -5 036 591 |

Moderbolagets rapport över finansiell ställning i sammandrag

| Belopp i kronor (SEK) | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Tecknat men ej inbetalt kapital* | 1 450 000 | 1 450 000 |
| Andelar i koncernföretag | 7 651 170 | 7 593 570 |
| Fordringar hos koncernföretag | 5 979 756 | 4 250 906 |
| Andra långfristiga fordringar | – | 57 600 |
| Summa anläggningstillgångar | 13 630 926 | 11 902 076 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Övriga fordringar | 471 287 | 509 744 |
| Kassa och bank | 1 236 577 | 3 542 523 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 16 788 790 | 17 404 343 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Aktiekapital | 1 833 249 | 1 748 292 |
| Pågående nyemission | 1 450 000 | 2 188 764 |
| Summa bundet eget kapital | 3 283 249 | 3 937 056 |
| Fritt eget kapital | | |
| Överkursfond | 11 286 385 | 10 632 579 |
| Balanserat resultat | 2 551 295 | 7 587 886 |
| Årets resultat | -1 004 459 | -5 036 591 |
| Summa fritt eget kapital | 12 833 221 | 13 183 874 |
| Summa eget kapital | 16 116 470 | 17 120 930 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 213 145 | 32 238 |
| Övriga kortfristiga skulder | – | 41 532 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 459 174 | 209 643 |
| Summa kortfristiga skulder | 672 319 | 283 413 |
| SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL | 16 788 789 | 17 404 343 |

*Beloppet är i sin helhet reglerat efter balansdagen.

Rapport över förändringar i moderbolagets egna kapital i sammandrag

| Belopp i kronor (SEK) | 2015-03-31 | 2014-12-31 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående eget kapital | 17 120 930 | 7 641 560 |
| Periodens resultat | -1 004 459 | -5 036 591 |
| Periodens övriga totalresultat | – | – |
| Periodens totalresultat | 16 116 471 | 2 604 969 |
| Nyemission | – | 14 610 172 |
| Pågående ej registrerade emissioner | – | 2 188 764 |
| Emissionskostnader | – | -2 282 975 |
| Utgående eget kapital | 16 116 471 | 17 120 930 |

Not 1 Sammanfattning av viktiga redovisningsprinciper

Grund för rapporternas upprättande

Koncernredovisningen för Delta Minerals koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering. Samma redovisningsprinciper, definitioner avseende nyckeltal och beräkningsmetoder har tillämpats som i den senaste årsredovisningen både för koncernen och för moderbolaget.

Att upprätta rapporter i överensstämmelse med IFRS kräver användning av en del viktiga uppskattningar för redovisningsändamål. Vidare krävs att ledningen gör vissa bedömningar vid tillämpningen av koncernens redovisningsprinciper. De områden som innefattar en hög grad av bedömning, som är komplexa eller sådana områden där antaganden och uppskattningar är av väsentlig betydelse för koncernredovisningen anges i not 4.

Ändringar i redovisningsprinciper och upplysningar

Inga standarder, ändringar och tolkningar som trätt ikraft för räkenskapsår som börjar 1 januari 2015 har haft någon väsentlig inverkan på koncernens finansiella rapporter.

Nya standarder och tolkningar som ännu inte har tillämpats

Vid upprättandet av koncernredovisningen per 31 mars 2015 har ett flertal standarder och tolkningar publicerats vilka ännu inte trätt ikraft och vilka är tillämpliga för Delta Minerals. Nedan följer en preliminär bedömning av den påverkan som införandet av dessa standarder och uttalanden kan få på Delta Minerals finansiella rapporter:

IFRS 9 "Finansiella instrument" hanterar klassificering, värdering och redovisning av finansiella tillgångar och skulder. Den fullständiga versionen av IFRS 9 gavs ut i juli 2014. Den ersätter de delar av IAS 39 som hanterar klassificering och värdering av finansiella instrument. IFRS 9 behåller en blandad värderingsansats men förenklar denna ansats i vissa avseenden. Standarden ska tillämpas för räkenskapsår som påbörjas 1 januari 2018. Tidigare tillämpning är tillåten. Koncernen har ännu inte utvärderat effekterna av införandet av standarden.

IFRS 15 "Revenue from contracts with customers" reglerar hur redovisning av intäkter ska ske. De principer som IFRS 15 bygger på ska ge användare av finansiella rapporter mer användbar information om företagets intäkter. IFRS 15 ersätter IAS 18 Intäkter och IAS 11 Entreprenadavtal samt därtill hörande SIC och IFRIC. IFRS 15 träder ikraft den 1 januari 2017. Förtid tillämpning är tillåten. Koncernen har ännu inte utvärderat effekterna av införandet av standarden.

Inga andra av de IFRS eller IFRIC-tolkningar som ännu inte har trätt i kraft, väntas ha någon väsentlig inverkan på koncernen.