

Bokslutskommuniké 2017

Delårsrapport oktober-december 2017

Perioden oktober till december

- Rörelseresultatet uppgick till -3 114 (-4 581) TSEK
- Resultatet efter skatt uppgick för perioden uppgick till -2 551 (-4 337) TSEK
- Resultat per aktie uppgick till -0,02 (-0,03) SEK
- Eget kapital per aktie uppgick till 0,10 (0,12) SEK
- Delta Environmental Projects tecknar entreprenörsavtal med Mega Metro Pacific Ventures Corporation
- Delta Environmental Projects påbörjar produktion i Antique
- Bolaget hade extra bolagstämma den 22 december 2017, då Richard Bagge invaldes i styrelsen.

Händelser efter periodens utgång

- Bolagets nyemission beslutad den 14 september 2017 registrerades den 5 januari 2018

VD har ordet

Under kvartalet har vi koncentrerat oss på produktionsstarten i Antique och i början på 2018 har vi också byggt upp infrastruktur och förberett utlastning för Panamax fartyg. Förhandlingarna med Gallant Venture löper på väl, men vissa förändringar i avtalet har tillkommit. Vår bedömning är dock att det inte återstår mycket för ett slutligt säljavtal avseende fyllnadsmaterial (reclamation material).

Christian Bönnelyche
Verkställande Direktör

Bolagets verksamhet

Delta Environmental Projects är en koncern som äger rättigheter, att med miljövinster för regionen, utvinna mineraler och byggmaterialprodukter i Filippinerna.

I områden där koncernen är verksam, uppstår ofta översvämningar i floderna på grund av den ansamlade eroderade sanden. Översvämningarna sker framförallt under monsunperioden och påverkar lokalbefolkningen med dödsfall och stora saksador. Det är därför viktigt att överflödiga sand tas bort från floderna, så att vattenflödena regleras även under monsunperioden. Floderna används som transportleder och genom borttagande av sandmaterial kan vattenvägar förbättras t ex genom invallning. Samhället (regionala och lokala myndigheter) är därför mycket positiv till det arbete som Delta Environmental Projects avser utföra. Koncernen har genom koncession rätt att vederlagsfritt ta upp flodmaterial. Företaget betalar skatt och avgifter i enlighet med gällande lagar och regler. Ur flodmaterialet kommer det att utvinnas bla fyllnads- (reclamation sand) och byggmaterialsand.

Delta Environmental Projects kundkontakter under 2017 har lett till en modifiering av företagets strategi. Tidigare var Aparri i norra Filippinerna bolagets enda produktionsanläggning och nu har Antique tillkommit i sydvästra Filippinerna.

Avsättningsmarknader

I regionen Sydostasien var tidigare fokus på Singapore i söder. Nu har Indonesien tillkommit, som är ett av världens folkrikaste länder (260 miljoner invånare) och som gränsar till Filippinerna. Sedan april 2017 har vår agent Peninsula Reach bidragit med kontakter i Indonesien. Det är Gallant Ventures, som ingår i Salimgruppen som är den viktigaste kontakten och slutförhandlingar om ett avtal pågår.

I norr finns viktiga marknader belägna som Taiwan, södra Kina inklusive Hong Kong och längre norrut Sydkorea och Japan.

Kunder

Förhandlingar under hösten 2017 har skett med Salim Group, Indonesien. Förhandlingar sker med dess dotterbolag Gallant Venture, Singapore, som har tecknat en "Intresseanmälan om förvärv av sand från Filippinerna" från Delta Environmental Projects avseende en första order på 360 000 MT (ton).

Salimgruppen (ett stort privatägt industriellt och finansiellt konglomerat i Indonesien) verksamt med infrastrukturprojekt bland annat i Indonesien.

Agenten Peninsula Reach har även kontakt med flera kunder i södra Kina och Hong Kong.

Nya produktionsanläggningar

Under första halvåret 2017 analyserade Bolaget nya platser för verksamheten med hänsyn till geografiska krav. Initialt utvärderades ett tiotal anläggningar, varav en handfull har valts ut för närmare analys. Fokus har varit att finna lämpliga floder i norra, respektive södra delen av Filippinerna.

Antique

I Antique, en provins i sydvästra Filippinerna, har Delta Environmental Projects undertecknat ett sk "Operating Agreement" med ägarfamiljen Fernando M. Maquirang. Det är ett avtal beträffande produktion baserat på ägarens tillstånd. Vi är operatör och betalar en royalty till ägaren som garanterar alla tillstånd. Avtalet i Antique är en viktig hörnsten för att kunna leverera till Gallant Venture Ltd.

Delta Environmental Projects har uppdragit åt Mega Metro Pacific Ventures Corporation att verka som maskinentreprenör i Antique. Mega Metro Pacific Ventures Corporation är ett filippinskt företag i gruv- och byggbranschen som är bland annat verksam som maskinentreprenör.

Delta Environmental Projects har påbörjat produktionen i Antique med Mega Metro Pacific Ventures Corporation.

Befintlig anläggning

Anläggningen i Aparri i norra Filippinerna har fungerat väl som testanläggning med nödvändiga tillstånd. Koncernen har tillverkat och sålt Hexapods (byggmaterial) i Aparri som används som flodförstärkning; framför allt lokalt. Försäljningen av Hexapods har gått trögt. Då vår köpare har visat på en betalningsoförmåga har produktionen stoppats.

Ekonomiskt utfall

Koncernen i sammandrag

SEK	2017-10-01	2016-10-01	2017-01-01	2016-01-01
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Nettoomsättning	560	–	112 074	–
Rörelsekostnader	-3 114 656	-4 580 792	-9 349 815	-10 380 354
Rörelseresultat	-3 114 096	-4 580 792	-9 237 740	-10 380 354
Finansnetto	149 673	-223 238	-1 196 341	-198 220
Resultat efter skatt	-2 551 271	-4 336 534	-10 020 931	-9 394 975
Resultat per aktie	-0,02	-0,03	-0,06	-0,07
Eget kapital per aktie	0,10	0,12	0,10	0,12
Förändring av likvida medel	-159 677	-5 232 125	-4 864 855	4 123 712

Ekonomiskt utfall moderbolaget

Resultat efter skatt för perioden oktober till december uppgick till -1 503 (-1 516) TSEK.

Balansomslutningen uppgick vid periodens slut till 28 308 (28 078) TSEK.

Ekonomiskt utfall koncernen

Rörelseresultatet uppgick till -3 114 (-4 581) TSEK.

Kassaflödet var under perioden oktober till december -160 (-5 232) TSEK varav från den löpande verksamheten -7 368 (-5 232) TSEK.

Balansomslutningen vid periodens slut var 18 599 (20 766) TSEK.

Koncernen och moderbolaget utvärderar värdet på tillgångar och kan inte försäljningen förverkligas enligt plan kan detta resultera i nedskrivningsbehov. Denna utvärdering skulle kunna medföra att nedskrivning kan komma att ske i årsredovisningen 2017.

Finansiering

Koncernens likvida medel uppgick till 1 132 (6 027) TSEK per den 31 december.

Koncernen har en utestående teckningsoption TO 2 som utfaller i Maj 2018. Skulle denna tecknas fullt ut till minimikursen tillförs bolaget 3,8 MSEK.

Finansiell och övrig information

Koncernstruktur

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

Investeringar

Koncernens kassaflödespåverkande nettoinvesteringar uppgår för kvartalet till -4 (0) TSEK.

Transaktioner med närstående

International Advisory Management AB (IAM) har i kvartalet genom Håkan Gustafsson fakturerat 195 TSEK till bolaget avseende konsultarvoden. Håkan Gustafsson är styrelseordförande i Delta Minerals AB.

Antal aktier

Antalet utestående aktier per den 31 december 2017 är 166 156 304. Dessa är fördelade på 6 284 130 stycken A-aktier och 159 872 174 stycken B-aktier. Bolaget har vidare har koncernen vid årsskiftet haft 166 156 304 aktier för vilken likvid varit inbetald men aktierna ännu ej registrerats.

Aktien handlas på Mangoldlistan.

Bolaget har 166 156 304 teckningsoptioner av serie TO 2 som ger rätt att teckna en nyemitterad aktie mellan den 2 maj till och 15 maj 2018. Teckningskursen uppgår till femtio procent av den genomsnittliga volymvägda kursen tio handelsdagar, som slutar två bankdagar innan utnyttjandeperioden börjar, dock lägst uppgående till 0,023 SEK.

Styrelsen föreslår ingen utdelning.

Stockholm den 27 februari 2018

Christian Bönnelyche
Verkställande direktör
och styrelseledamot

Håkan Gustafsson
Styrelseordförande

Cornelio Casido
Styrelseledamot

Lennart Eliasson
Styrelseledamot

Richard Bagge
Styrelseledamot

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

För ytterligare information kontakta

Håkan Gustafsson, styrelseordförande, hakan.gustafsson@deltaminerals.se, mobil +46-70 268 00 35.

Christian Bönnelyche, VD, christian.bonnelyche@deltaminerals.se, mobil+46-76 866 31 61

Kalender

Kvartalsrapport Q1	25 maj 2018
Årsredovisning	Början av maj
Årsstämma	25 maj 2018 i Stockholm
Kvartalsrapport Q2	29 augusti 2018
Kvartalsrapport Q3	28 november 2018
Bokslutskommuniké	27 februari 2019

Adress

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

Räkenskaper

Koncernens resultaträkning

Belopp i kronor (SEK)	2017-10-01	2016-10-01	2017-01-01	2016-01-01
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Nettoomsättning	560	–	112 074	–
Råvaror och förnödenheter	-108 674	0	-108 674	–
Övriga externa kostnader	-2 346 950	-3 771 102	-6 983 507	-8 732 149
Personalkostnader	-656 798	-531 291	-2 167 683	-1 368 945
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 234	-278 399	-89 950	-279 260
Rörelseresultat	-3 114 096	-4 580 792	-9 237 740	-10 380 354
Finansiella intäkter	149 673	–	10 009	26 610
Finansiella kostnader	–	-223 238	-1 206 350	-224 830
Resultat före skatt	-2 964 422	-4 804 029	-10 434 082	-10 578 574
Skatt	413 151	467 495	413 151	1 183 599
Periodens resultat	-2 551 271	-4 336 534	-10 020 931	-9 394 975
Årets resultat hänförligt till:				
Moderföretagets aktieägare	-2 551 271	-4 336 534	-10 020 931	-9 394 975
Summa årets resultat	-2 551 271	-4 336 534	-10 020 931	-9 394 975

Resultat per aktie

Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK ¹	-0,02	-0,03	-0,06	-0,07
--	-------	-------	-------	-------

¹ Se avsnittet finansiella nyckeltal för mer information

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Belopp i kronor (SEK)	2017-10-01	2016-10-01	2017-01-01	2016-01-01
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Periodens resultat	-2 551 271	4 336 534	-10 020 931	-9 394 975
Övrigt totalresultat				
Poster som senare kan återföras i resultaträkningen:				
Omräkningsdifferenser	54 273	14 026	-138 278	-110 545
Övrigt totalresultat netto efter skatt	54 273	14 026	-138 278	-110 545
Summa övrigt totalresultat för året	-2 496 998	-4 322 509	-10 159 208	-9 505 520
Summa totalresultat hänförligt till:				
Moderföretagets aktieägare	-2 496 998	4 322 509	-10 159 208	-9 505 520
Periodens totalresultat	-2 496 998	4 322 509	-10 159 208	-9 505 520

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i kronor (SEK)	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR		
Tecknat men ej inbetalt kapital	–	–
Anläggningstillgångar		
Goodwill	6 773 602	7 501 787
Materiella anläggningstillgångar	14 167	93 787
Långfristiga fordringar	1 781 543	1 538 767
Summa anläggningstillgångar	8 569 312	9 134 341
Omsättningstillgångar		
Varulager	4 410 950	2 798 352
Övriga fordringar	4 486 972	2 805 559
Likvida medel	1 131 755	6 027 362
Summa omsättningstillgångar	10 029 677	11 631 273
SUMMA TILLGÅNGAR	18 598 989	20 765 614
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Belopp i heltal kronor (SEK)	2017-12-31	2016-12-31
Eget kapital		
Aktiekapital	3 821 593	3 821 593
Övrigt tillskjutet kapital	46 656 318	39 443 503
Reserver	-452 464	-314 187
Balanserat resultat inklusive årets resultat	-33 094 689	-23 073 755
Summa eget kapital	16 930 758	19 877 154
SKULDER		
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	373 178	109 839
Övriga kortfristiga skulder	125 725	78 719
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 169 329	699 902
Summa kortfristiga skulder	1 668 232	888 460
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	18 598 989	20 765 614

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående eget kapital	19 877 154	12 948 398
Periodens resultat	-10 020 931	-9 394 975
Periodens övriga totalresultat	-138 278	-110 545
Periodens totalresultat	-10 159 208	-9 505 520
Nyemission		20 088 221
Tecknat men ej inbetalt kapital	–	
Pågående ej registrerade emissioner	8 307 815	–
Emissionskostnader	-1 095 003	-3 653 945
Utgående eget kapital	16 930 758	19 877 154
Hänförligt till:		
Moderbolagets aktieägare	16 930 758	19 877 154
Totalt eget kapital	16 930 758	19 877 154

Koncernens rapport över kassaflödesanalys

	2017-10-01	2016-10-01	2017-01-01	2016-01-01
Belopp i kronor (SEK)	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-7 368 400	-5 232 125	-12 062 026	-12 608 187
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 092	0	-15 644	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	7 212 815	-	7 212 815	16 731 899
Periodens kassaflöde	-159 677	-5 232 125	-4 864 855	4 123 712
Likvida medel vid periodens början	1 257 113	11 270 959	6 027 362	1 902 352
Kursdifferens i likvida medel	34 319	-11 472	-30 752	1 298
Likvida medel vid periodens slut	1 131 755	6 027 362	1 131 755	6 027 362

Koncernens finansiella nyckeltal

Belopp i kronor (SEK) där inte annat anges	2017-10-01	2016-10-01	2017-01-01	2016-01-01
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Resultat				
Rörelseresultat	-3 114 096	-4 580 792	-9 237 740	-10 380 354
Resultat efter skatt	-2 551 271	-4 336 534	-10 020 931	-9 394 975
Avkastningsmått				
Avkastning på eget kapital, %	-13,9%	-26,4%	-54,4%	-57,2%
Avkastning på totalt kapital, %	-13,0%	-24,6%	-50,9%	-53,3%
Finansiell ställning				
Soliditet, %	91,0%	95,7%	91,0%	95,7%
Balansomslutning	18 598 989	20 765 614	18 598 989	20 765 614
Eget kapital	16 930 758	19 877 154	16 930 758	19 877 154
Per aktie				
Totalt antal utestående aktier, st	166 156 304	166 156 304	166 156 304	166 156 304
Vägt genomsnittligt antal aktier, st	166 156 304	166 156 304	166 156 304	143 340 600
Resultat per aktie före och efter utspädning, kr	-0,02	-0,03	-0,06	-0,07
Eget kapital per aktie före och efter utspädning, kr	0,10	0,12	0,10	0,12
*Då resultat per aktie efter utspädning blir lägre har utspädningseffekter ej beaktats.				
Anställda				
Antal anställda bokslutsdagen	31,0	32,0	31,0	32,0

Nyckeltalsdefinition

Avkastning på eget kapital

Resultat efter skatt dividerat med genomsnittligt eget kapital, beräknat som ingående eget kapital plus utgående eget kapital dividerat med två.

Avkastning på totalt kapital

Resultat efter skatt dividerat med genomsnittlig balansomslutning, beräknat som ingående balansomslutning plus utgående balansomslutning dividerat med två.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar

Soliditet(%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Moderbolagets resultaträkning

Belopp i kronor (SEK)	2017-10-01	2016-10-01	2017-01-01	2016-01-01
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Nettoomsättning	119 998	120 000	119 998	120 000
Övriga externa kostnader	-1 599 123	-2 026 421	-5 473 846	-7 108 226
Personalkostnader	-285 994	-230 752	-850 221	-252 340
Rörelseresultat	-1 765 119	-2 137 173	-6 204 069	-7 240 566
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-1 640 788	594 581	-1 309 460	1 209 474
Räntekostnader och liknande poster	1 902 981	26 609	460 368	-64 058
Resultat efter finansiella poster	-1 502 926	-1 515 983	-7 053 161	-6 095 150
Resultat efter skatt	-1 502 926	-1 515 983	-7 053 161	-6 095 150

Moderbolagets rapport över totalresultat

Belopp i kronor (SEK)	2017-10-01	2016-10-01	2017-01-01	2016-01-01
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Årets resultat	-1 502 926	-1 515 983	-7 053 161	-6 095 150
Summa totalresultat	-1 502 926	-1 515 983	-7 053 161	-6 095 150
Totalresultat hänförligt till:				
Moderföretagets aktieägare	-1 502 926	-1 515 983	-7 053 161	-6 095 150
Summa årets resultat	-1 502 926	-1 515 983	-7 053 161	-6 095 150

Moderbolagets rapport över finansiell ställning i sammandrag

Belopp i kronor (SEK)	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR		
Tecknat men ej inbetalt kapital	–	–
Anläggningstillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	9 276 281	9 276 281
Fordringar hos koncernföretag	16 098 182	12 409 614
Summa anläggningstillgångar	25 374 463	21 685 895
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Övriga fordringar	1 908 141	1 003 374
Kassa och bank	1 025 401	5 388 430
Summa omsättningstillgångar	2 933 542	6 391 804
SUMMA TILLGÅNGAR	28 308 005	28 077 699
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Aktiekapital	3 821 593	3 821 593
Överkursfond	30 754 932	31 849 933
Pågående nyemission	8 307 815	–
Balanserat resultat	-8 165 678	-2 070 527
Årets resultat	-7 053 161	-6 095 150
Summa fritt eget kapital	23 843 908	23 684 256
Summa eget kapital	27 665 501	27 505 849
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	236 662	108 373
Övriga kortfristiga skulder	10 267	31 019
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	395 575	432 458
Summa kortfristiga skulder	642 504	571 850
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	28 308 005	28 077 699

Rapport över förändringar i moderbolagets egna kapital i sammandrag

Belopp i kronor (SEK)	2017-12-31	2016-12-31
Ingående eget kapital	27 505 849	17 166 723
Periodens resultat	-7 053 161	-6 095 150
Periodens totalresultat	20 452 688	11 071 573
Nyemission		20 088 221
Pågående ej registrerade emissioner	8 307 815	–
Emissionskostnader	-1 095 002	3 653 944
Utgående eget kapital	27 665 501	27 505 849

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 5 2016.

Ändringar i redovisningsprinciper och upplysningar

Inga standarder, ändringar och tolkningar som trätt ikraft för räkenskapsår som börjar 1 januari 2017 har haft någon väsentlig inverkan på koncernens finansiella rapporter.