

Bokslutskommuniké januari-december 2015

Fjärde kvartalet oktober till december

- Rörelseresultatet uppgick till -3 075 (-2 641)TSEK
- Resultatet efter skatt uppgick för perioden uppgick till -3 078 (-2 276) TSEK
- Resultat per aktie uppgick till -0,04 (-0,04) SEK
- Eget kapital per aktie uppgick till 0,15 (0,19) SEK

Perioden januari till december

- Rörelseresultatet uppgick till -6 905 (-7 659) TSEK
- Resultatet efter skatt uppgick till -6 560 (-7 294) TSEK
- Resultat per aktie uppgick till -0,08 (-0,10) SEK
- Eget kapital per aktie uppgick till 0,15 (0,19) SEK

Viktiga händelser under rapportperioden

- Bolaget levererar nu järnmalm till Kina. Leveransavtal och förskottsbetalning har gjorts med kinesiska SunGlobe Mining and Resources Corporation. Delta Minerals erhöll i oktober 2015 förskott på första leveransen.
- Delta Minerals tecknade avtal avseende försäljning av byggsand fr.o.m oktober 2015
- Delta Minerals beslutade att utöka produktionen med tegelmaterial.
- Verksamheten på Filippinerna bedöms nu nå break-even.
- Delta Minerals genomförde i november en fullt garanterad företrädesemission om 3,2 MSEK med möjlighet för styrelsen att fatta beslut om en övertilldelningsemmission om 2 MSEK. Företrädesemissionen tecknades till 706 %
- Delta Minerals´ president för det filippinska bolaget och styrelseledamot i den svenska styrelsen, Cornelio Casido förvärvade 2 115 217 A-aktier av Patric Perenius, före detta styrelseledamot.

Viktiga händelser efter rapportperiodens slut

- Delta Minerals AB har slutfört nyemissionerna som styrelsen beslutade om med stöd av bemyndigande från extra bolagstämma den 14 oktober 2015.

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 driva verksamhet i floddeltan i norra/nordvästra Filippinerna för utvinning av mineraler och sand.

Bolagets verksamhet

Under året har pilotproduktionen i Aparri, Cagayan används för att bygga upp försäljningskanaler. Detta arbete har nu burit frukt och den första betalningen till bolaget avseende försäljning skedde i oktober.

Magnetit

Bolaget har under perioden träffat ett sk.ramavtal med Golden Kingdom Holding (GKH) för försäljning av magnetit till Kina. GKH är ett trading bolag inom råvaror baserat i Singapore.

Detta ramavtal kompletterar bolagets tidigare tecknade avtal med SunGlobe Mining and Resources Corporation.

Ett första avrop på magnetit med förskottsbetalning har gjorts med det kinesiska SunGlobe Mining and Resources Corporation. Avtalet är baserat på ett ramavtal på 60.000 ton järnmalm.

Byggsand

Avtal har tecknats med Heritage Resources and Mining Corp. avseende försäljning av byggsand.

Avtalet avser initialt ca 4000ton/månad. Volymerna kan öka under den sk. torra perioden från november till juli.

Produkterna avhämtas direkt från produktionsanläggningen i Aparri och därmed har Delta Minerals inga transportkostnader.

Användningsområden är prefab konstruktioner som balkar för tex den pågående Skyway-anläggningen i Manilla, cementkonstruktioner för byggnader, cementrör för avrinning i såväl Manilla som andra städer i Filippinerna.

Tegel

Det flodmaterial som Delta Minerals tar upp ur Cagayanfloden består bland annat av små partiklar s.k. slimes, som måste avskiljas innan sanden kan säljas.

Materialet är mycket lämpligt för tegelproduktion. Ett bolag i södra Filippinerna tillhandahåller utrustning för denna produktion. Tekniken är anpassad för de lokala förutsättningarna. Produktionen uppskattas till ett par tusen ton per månad och lämnar ett verksamt bidrag.

Produktionen har flera fördelar för bolaget: Delta Minerals får intäkter i stället för kostnader för hantering av materialet. Produktionsprocessen är arbetsintensiv och erbjuder arbete för lokalbefolkningen. Slutprodukten är prisvärd och bidrar till förbättrade bostäder i regionen.

Denna verksamhet är led i Delta Minerals´ strävan att hantera allt flodmaterial på ett ändamålsenligt sätt.

Omsättning

Den senaste tidens utveckling med magnetitförsäljning (järnmalm), försäljning av byggmaterialsand och senast försäljning av tegel ger nu en omsättning för produktionen i Aparri, Cagayan, som kommer att vara i storleksordningen 5-7 MSEK i nuvarande årstakt.

Försäljningen bör ge ett tillräckligt stort bidrag för att verksamheten på Filippinerna ska bära sina löpande kostnader.

Bolaget arbetar nu framför allt på att konsolidera den påbörjade försäljningen samt att förbereda för leveranser av fyllnadsand under första halvåret 2016 till Chahaya, Singapore.

Intensiva förhandlingar pågår för närvarande för närliggande leveranser av sand.

Ekonomiskt utfall

Koncernen i sammandrag

SEK	2015-10-01	2014-10-01	2015-01-01	2014-01-01
	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Nettoomsättning	–	–	–	–
Övriga rörelseintäkter	677	–	677	–
Rörelsekostnader	-3 052 434	-2 640 885	-6 785 017	-7 659 120
Rörelseresultat	-3 075 043	-2 640 885	-6 905 346	-7 659 120
Finansnetto	18 308	364 897	45 401	364 923
Resultat efter skatt	-3 078 862	-2 275 988	-6 560 429	-7 294 197
Resultat per aktie	-0,04	-0,04	-0,08	-0,10
Eget kapital per aktie	0,15	0,19	0,15	0,19
Förändring av likvida medel	394 171	464 200	-2 997 072	3 785 349

Ekonomiskt utfall moderbolaget

Resultat efter skatt för kvartalet uppgick till -1 980 (-774) TSEK. För januari-december uppgick resultatet till -4 621 (-5 036) TSEK. Balansomslutningen uppgick vid periodens slut till 18 469 (17 404) TSEK.

Ekonomiskt utfall koncernen

Rörelseresultatet uppgick till -3 075 (-2 641) TSEK för fjärde kvartalet och till -6 905 (-7 659) för helåret. Kassaflödet var under fjärde kvartalet 394 (464) TSEK och för januari till december -2 997 (3 785) TSEK.

Balansomslutningen vid periodens slut var 14 168 (14 984) TSEK.

Finansiering

Koncernens likvida medel uppgick till 1 029 (4 028) TSEK per den 31 december. Soliditeten per 31 december uppgick till 90 (98) procent och det egna kapitalet till 12 716 (14 606) TSEK.

Under året har bolaget genomfört emissioner om totalt 5 229 TSEK. Per 2015-12-31 är emissionerna pågående men ej registrerade. Emissionerna har tillfört eget kapital om 4 667 TSEK efter avdrag för emissionskostnader. Den nyss genomförda förträdesemissionen övertäckades med 706 % och avslutades i januari 2016.

Finansiell och övrig information

Koncernstruktur

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

Investeringar

Koncernens kassaflödespåverkande nettoinvesteringar uppgår för kvartalet 84 (63) TSEK och för januari till december 273 (63) TSEK.

Transaktioner med närstående

Milonga Resources AB har genom Thomas Lundgren totalt under året fakturerat 1 226 TSEK och under kvartalet 557 TSEK till bolaget avseende konsult- och styrelsearvoden. Thomas Lundgren är VD i Delta Minerals. International Advisory Management AB (IAM) har genom Håkan Gustafsson totalt under året fakturerat 838 TSEK och under kvartalet 541 TSEK avseende konsult- och styrelsearvoden. Håkan Gustafsson är styrelseordförande i Delta Minerals. Geokraft Tore Hallberg AB har genom Tore Hallberg totalt under året fakturerat 50 TSEK och under kvartalet 25 TSEK till bolaget avseende konsult- och styrelsearvoden. Tore Hallberg är f d styrelseledamot i Delta Minerals AB.

Antal aktier

Antalet utestående aktier per den 31 december är 86 956 521. Dessa är fördelade på 6 284 130 stycken A-aktier och 80 672 391 stycken B-aktier. I de pågående emissionerna tillkommer 40 229 353 B-aktier.

Stockholm den 25 februari 2016

Thomas Lundgren
Verkställande direktör
och styrelseledamot

Håkan Gustafsson
Styrelseordförande

Cornelio Casido
Styrelseledamot

Christian Bönnelyche
Styrelseledamot

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisorer. Årsredovisningen kommer publiceras tre veckor före årsstämman.

För ytterligare information kontakta

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

Ekonomisk information

Kvartalsredogörelse Q1

19 maj 2016

Adress

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

Räkenskaper

Koncernens resultaträkning

Belopp i kronor (SEK)	2015-10-01	2014-10-01	2015-01-01	2014-01-01
	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Nettoomsättning	–	–	–	–
Övriga rörelseintäkter	677	–	677	–
Övriga externa kostnader	-2 027 494	-2 382 955	-5 079 700	-6 879 659
Personalkostnader	-1 024 940	-257 930	-1 705 317	-779 461
Avskrivningar och nedskrivningar	-23 286	–	-121 006	–
Rörelseresultat	-3 075 043	-2 640 885	-6 905 346	-7 659 120
Finansiella intäkter	57 457	364 897	85 252	364 928
Finansiella kostnader	-39 149	–	-39 851	-5
Resultat före skatt	-3 056 735	-2 275 988	-6 859 945	-7 294 197
Skatt	-22 128	–	299 515	–
Periodens resultat	-3 078 862	-2 275 988	-6 560 429	-7 294 197
Årets resultat hänförligt till:				
Moderföretagets aktieägare	-3 078 862	-2 275 988	-6 560 429	-7 294 197
Summa årets resultat	-3 078 862	-2 275 988	-6 560 429	-7 294 197

Resultat per aktie

Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK ¹	-0,04	-0,04	-0,08	-0,10
--	-------	-------	-------	-------

¹Se avsnittet finansiella nyckeltal för mer information

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Belopp i kronor (SEK)	2015-10-01	2014-10-01	2015-01-01	2014-01-01
	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Periodens resultat	-3 078 862	-2 275 988	-6 560 429	-7 294 197
Övrigt totalresultat				
Poster som senare kan återföras i resultaträkningen:				
Värdeförändringar				
Omräkningsdifferenser	101 344	-164 160	2 945	-206 333
Övrigt totalresultat netto efter skatt	101 344	-164 160	2 945	-206 333
Summa övrigt totalresultat för året	-2 977 518	-2 440 148	-6 557 484	-7 500 530
Summa totalresultat hänförligt till:				
Moderföretagets aktieägare	-2 977 518	-2 440 148	-6 557 484	-7 500 530
Periodens totalresultat	-2 977 518	-2 440 148	-6 557 484	-7 500 530

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i kronor (SEK)	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR		
Tecknat men ej inbetalt kapital	409 241	1 450 000
Anläggningstillgångar		
Goodwill	7 501 787	7 501 787
Materiella anläggningstillgångar	215 534	5 592
Långfristiga fordringar	299 132	57 600
Summa anläggningstillgångar	8 425 694	9 014 980
Omsättningstillgångar		
Varulager/pågående arbeten	1 329 628	–
Övriga fordringar	3 383 515	1 941 440
Likvida medel	1 029 789	4 028 101
Summa omsättningstillgångar	5 742 932	5 969 541
SUMMA TILLGÅNGAR	14 168 626	14 984 521
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Belopp i heltal kronor (SEK)	2015-12-31	2013-12-31
Eget kapital		
Aktiekapital	2 000 000	1 748 292
Övrigt tillskjutet kapital	24 830 820	20 414 913
Reserver	-203 902	-206 847
Balanserat resultat inklusive årets resultat	-13 910 309	-7 349 881
Summa eget kapital	12 716 608	14 606 477
SKULDER		
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	700 773	32 238
Övriga kortfristiga skulder	751 245	345 805
Summa kortfristiga skulder	1 452 018	378 043
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	14 168 626	14 984 521

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående eget kapital	14 606 477	7 591 046
Periodens resultat	-6 560 429	-7 294 197
Periodens övriga totalresultat	2 945	-206 333
Periodens totalresultat	-6 557 484	-7 500 530
Nyemission, netto	-	12 327 197
Pågående ej registrerade emissioner	5 229 814	2 188 764
Emissionskostnader	-562 200	-
Utgående eget kapital	12 716 607	14 606 477
Hänförligt till:		
Moderbolagets aktieägare	12 716 607	14 606 477
Totalt eget kapital	12 716 607	14 606 477

Koncernens rapport över kassaflödesanalys

Belopp i kronor (SEK)	2015-10-01	2014-10-01	2015-01-01	2014-01-01
	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Rörelseresultat före finansiella poster	-3 075 043	-2 640 885	-6 905 346	-7 659 120
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet;				
- Återläggning av avskrivningar	121 006	–	121 006	–
Erhållen ränta	249 045	96 536	85 252	96 567
Erlagd ränta	-32 518	–	-33 220	-5
Betald skatt	-54 739	–	-13 695	–
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-2 792 250	-2 544 349	-6 746 003	-7 562 558
Förändringar i rörelsekapital	840 188	-1 151 515	142 293	-1 654 862
Ökning/minskning varulager	184 295	-162 920	-1 166 707	-162 920
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-570 161	-562 403	-699 906	-1 613 091
Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	-15 952	-400 731	405 686	97 911
Ökning/minskning leverantörsskulder	1 242 006	-25 461	1 603 220	23 238
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 952 061	-3 695 864	-6 603 711	-9 217 420
Kassaflöde från investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-83 767	-5 592	-330 962	-5 592
Investeringar finansiella anläggningstillgångar	–	-57 600	57 600	-57 600
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-83 767	-63 192	-273 362	-63 192
Kassaflöde från finansieringsverksamheten				
Nyemission, netto efter emissionskostnad	2 430 000	4 223 256	3 880 000	13 065 961
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 430 000	4 223 256	3 880 000	13 065 961
Förändring av likvida medel	394 171	464 200	-2 997 072	3 785 349
Avstämning av förändring i likvida medel				
Ingående balans likvida medel	672 694	3 558 766	4 028 101	283 259
Kursdifferens i likvida medel	-37 076	5 135	-1 240	-40 507
Utgående balans likvida medel	1 029 789	4 028 101	1 029 789	4 028 101
Förändring av likvida medel	394 171	464 200	-2 997 072	3 785 349

Koncernens finansiella nyckeltal

	2015-10-01	2014-10-01	2015-01-01	2014-01-01
Belopp i kronor (SEK) där inte annat anges	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Resultat				
Övriga intäkter				
Rörelseresultat	-3 075 043	-2 640 885	-6 905 346	-7 659 120
Resultat efter skatt	-3 078 862	-2 275 988	-6 560 429	-7 294 197
Avkastningsmått				
Avkastning på eget kapital, %	-22,5%	15,6%	-48,0%	-65,7%
Avkastning på totalt kapital, %	-21,1%	-15,2%	-45,0%	-63,9%
Finansiell ställning				
Soliditet, %	89,8%	97,5%	89,8%	97,5%
Substansvärde per aktie, SEK	0,15	0,19	0,15	0,19
Balansomslutning	14 168 626	14 984 521	14 168 626	14 984 521
Eget kapital	12 716 608	14 606 477	12 716 608	14 606 477
Per aktie				
Totalt antal utestående aktier, st	86 956 521	76 012 699	86 956 521	76 012 699
Vägt genomsnittligt antal aktier, st	86 956 521	64 351 473	84 434 299	76 012 699
Resultat per aktie före utspädning, kr	-0,04	-0,04	-0,08	-0,10
Resultat per aktie efter utspädning, kr*	-0,04	-0,04	-0,08	-0,10
Eget kapital per aktie före utspädning, kr	0,15	0,19	0,15	0,19
Eget kapital per aktie efter utspädning, kr	0,15	0,19	0,15	0,19
*Om förlust per aktie efter utspädning blir lägre har utspädningseffekter ej beaktats.				
Anställda				
Antal anställda bokslutsdagen	32,0	24,0	32,0	24,0

Moderbolagets resultaträkning

Belopp i kronor (SEK)	2015-10-01	2014-10-01	2015-01-01	2014-01-01
	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Övriga rörelseintäkter	120 677	55 000	120 677	55 000
Övriga externa kostnader	-1 848 326	-1 084 444	-4 799 010	-5 053 096
Personalkostnader	173 472	-169 581	-173 472	-463 309
Rörelseresultat	-1 554 177	-1 199 025	-4 851 805	-5 461 405
Ränteintäkter	-387 278	424 788	270 130	424 819
Räntekostnader och liknande poster	-39 445	–	-40 147	-5
Resultat efter finansiella poster	-1 980 900	-774 237	-4 621 822	-5 036 591
Skatt	–	–	–	–
Resultat efter skatt	-1 980 900	-774 237	-4 621 822	-5 036 591

Moderbolagets rapport över totalresultat

Belopp i kronor (SEK)	2015-10-01	2014-10-01	2015-01-01	2014-01-01
	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Årets resultat	-1 980 900	-774 237	-4 621 822	-5 036 591
Övrigt totalresultat, netto efter skatt	–	–	–	–
Summa totalresultat	-1 980 900	-774 237	-4 621 822	-5 036 591
Totalresultat hänförligt till:				
Moderföretagets aktieägare	-1 980 900	-774 237	-4 621 822	-5 036 591
Summa årets resultat	-1 980 900	-774 237	-4 621 822	-5 036 591

Moderbolagets rapport över finansiell ställning i sammandrag

Belopp i kronor (SEK)	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR		
Tecknat men ej inbetalt kapital	409 241	1 450 000
Andelar i koncernföretag	7 651 170	7 593 570
Fordringar hos koncernföretag	7 999 488	4 250 906
Andra långfristiga fordringar	–	57 600
Summa anläggningstillgångar	15 650 658	11 902 076
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Övriga fordringar	1 674 329	509 744
Kassa och bank	735 542	3 542 523
SUMMA TILLGÅNGAR	18 469 770	17 404 343
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Aktiekapital	2 000 000	1 748 292
Pågående nyemission	5 229 814	2 188 764
Summa bundet eget kapital	7 229 814	3 937 056
Fritt eget kapital		
Överkursfond	19 601 006	10 632 579
Balanserat resultat	-5 042 275	7 587 886
Årets resultat	-4 621 822	-5 036 591
Summa fritt eget kapital	9 936 909	13 183 874
Summa eget kapital	17 166 723	17 120 930
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	700 773	32 238
Övriga kortfristiga skulder	–	41 532
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	602 274	209 643
Summa kortfristiga skulder	1 303 047	283 413
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	18 469 770	17 404 343

**RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I MODERBOLAGETS EGNA KAPITAL I
SAMMANDRAG**

Belopp i kronor (SEK)	2015-12-31	2014-12-31
Ingående eget kapital	17 120 930	7 641 560
Periodens resultat	-4 621 822	-5 036 591
Periodens övriga totalresultat	–	–
Periodens totalresultat	12 499 108	2 604 969
Nyemission	–	14 610 172
Pågående ej registerade emissioner	5 229 814	2 188 764
Emissionskostnader	-562 200	-2 282 975
Utgående eget kapital	17 166 722	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.

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 december 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 företagens 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. Förtida 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.