

Halvårsrapport januari – juni 2014

Finansiell Översikt

TKR	Jan-jun 2014	Jan-jun 2013	Helår 2013	Helår 2012
Nettoomsättning	94 285	104 872	217 150	214 407
Rörelseresultat	-4 826	-3 936	-15 672	26 681
EBITDA Dotterbolagen	-144	1 164	16 473	17 474

Intern omläggning av ägandet till dotterbolaget Santex AB och elimineringen av mellanliggande Luxemburgskt bolag, har på koncernnivå redovisats som förlust 2013. Omläggningen innebär en bokföringsmässig totalt sett redovisad förlust för koncernen, som ej återspeglar de rörelsedrivande dotterbolagens operativa resultat.

Viktiga Händelser Första Halvåret

I februari löste bolaget den bryggfinansiering om 40 MSEK som erhållits under hösten 2013. Bolaget noterade den 27 mars 2014 obligationer till nominellt 60 Mkr på NASDAQ OMX First North Bond Market, Stockholm.

Finansiell information

Samtliga kommentarer avser halvårssiffror för koncernen om inget annat anges.

Omsättning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 94 Mkr (105). Justerat för omsättning i koncernbolag som inkluderades 2013 men ej ingår i halvårsresultatet så är det en omsättningsminskning med 4 Mkr. Större delen av detta ligger i att försäljning av produkten Wasafönster har minskat.

EBITDA uppgick till 0 Mkr (1). EBITDA för första halvåret är normalt lägre än andra då det påverkas av låg omsättning från vintersäsongen. Moderbolaget har haft administrativa kostnader under första halvåret för notering av obligation och förestående bolagsförvärv.

Kassaflöde och finansiell ställning

Kassaflöde från den löpande verksamheten försämrades med 18 Mkr för halvåret. Verksamheten har en säsongsvariation med en topp under sen vår och tidig höst vilket ger en återkommande kapitalbindning i lager och kundfordringar.

Eget Kapital

Per 30 juni 2014 (31 dec 2013) uppgick det egna kapitalet till 310 Mkr (340) vilket motsvarar en soliditet om 67 procent (69).

Redovisningsprinciper och grund för rapportens upprättande

Delårsrapporten är upprättad enligt IFRS. IFRS infördes för 2013 årsredovisning där även jämförelsesiffrorna för 2012 är omräknade enligt IFRS.

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Kommande informationstillfällen

Bokslutskommuniké 2014

31 mars 2015

För ytterligare information

Oskar Santesson, Controller

Telefon +46 709 359258

E-post: oskar.santesson@hancap.se

Hancap AB

C/O Santex System AB

Box 513

301 80 Halmstad

Hancap AB (publ) har noterad obligation på First North och Mangold Fondkommission AB (tel nr 08 506 015 50) är dess Certified Advisor och Likviditetsgarant.

Halmstad den 29 augusti 2014

Styrelsen för Hancap AB (publ), genom Per Helander, vd.

Denna delårsrapport offentliggörs den 29 augusti 2014.

Resultaträkning i sammandrag Koncernen

TKR	Jan-jun 2014	Jan-jun 2013	Helår 2013	Helår 2012
Nettoomsättning	94 285	104 872	217 150	214 407
Kostnad för sålda varor	-75 616	-84 636	-164 038	-160 248
Bruttoresultat	18 670	20 236	53 112	54 159
Resultat från försäljning av koncernföretag	-	-	-19 581	19 698
Övriga intäkter	872	835	1 975	4 143
Försäljningskostnader	-16 956	-16 956	-33 595	-31 991
Administrationskostnader	-7 086	-7 115	-14 743	-18 225
Övriga kostnader	-326	-936	-2 840	-1 103
Rörelseresultat	-4 826	-3 936	-15 672	26 681
Finansiella intäkter	9	16	59	565
Finansiella kostnader	-4 604	-3 071	-11 712	-2 156
Finansnetto	-4 596	-3 055	-11 653	-1 591
Resultat efter finansiella poster	-9 422	-6 991	-27 325	25 090
Inkomstskatt	312	312	-620	2 180
Periodens resultat	-9 110	-6 679	-27 945	27 270

Balansräkning i sammandrag Koncernen

TKR	30 jun 2014	31 dec 2013
TILLGÅNGAR		
Immateriella tillgångar	248 534	248 919
Materiella anläggningstillgångar	21 385	23 590
Finansiella anläggningstillgångar	127 450	127 198
Anläggningstillgångar	397 369	399 707
Varulager	19 987	15 880
Kundfordringar	21 849	19 402
Fordringar hos koncernföretag	20 622	14 759
Aktuella skattefordringar	1 401	1 404
Övriga kortfristiga fordringar	215	707
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 167	10 063
Likvida medel	821	3 704
Omsättningstillgångar	67 062	65 919
SUMMA TILLGÅNGAR	464 431	465 626
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Aktiekapital	34 071	34 071
Övrigt tillskjutet kapital	291 428	291 428
Balanserade medel inklusive årets resultat	-15 628	-6 518
Eget kapital	309 871	318 981
Skulder till kreditinstitut	10 313	7 167
Skulder till koncernföretag	667	667
Övriga skulder	52 994	-
Uppskjutna skatter	14 249	14 561
Långfristiga skulder	78 222	22 395
Skulder till kreditinstitut	22 403	22 951
Leverantörsskulder	24 597	21 593
Skulder till koncernföretag	6 441	15 912
Aktuella skatteskulder	1 447	2 284
Övriga kortfristiga skulder	5 674	43 685
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15 776	17 825
Kortfristiga skulder	76 338	124 250
Summa skulder	154 560	146 645
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	464 431	465 626

Kassaflöde i sammandrag Koncernen

TKR	Jan-jun 2014	Jan-jun 2013	Helår 2013	Helår 2012
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-4 826	-3 936	-15 672	26 681
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:				
Avskrivningar	4 710	4 791	9 622	9 442
Rearresultat vid försäljning av koncernföretag	-	-	19 581	-19 698
Förändring periodiseringsposter	5 847	3 968	-4 441	-4 836
Erhållen ränta	9	16	59	565
Erlagd ränta och andra finansiella kostnader	-4 604	-3 071	-8 642	-2 156
Betald inkomstskatt	-834	-533	385	-43
	301	1 235	892	9 955
Ökning/minskning av varulager	-4 107	-534	2 698	-529
Ökning/minskning av Kundfordringar	-2 447	-7 551	13 418	-7 517
Ökning/minskning av övriga kortfristiga fordringar	-5 370	-5 318	5 875	-19 633
Ökning/minskning av leverantörsskulder	3 004	6 058	1 536	-101
Ökning/minskning av övriga kortfristiga skulder	-9 472	14 371	12 964	5 239
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-18 092	8 261	37 383	-12 586
Investeringsverksamheten				
Minskning/ökning av långfristiga fordringar	-	-	255	-2 415
Investering i optionsrättighet	-	-	-	-125 000
Försäljning av koncernföretag	-	-	-19 581	19 698
Förvärv av materiella och immateriell tillgångar	-2 372	-1 096	-5 375	-2 219
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-	601	1 634
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 372	-1 096	-24 100	-108 302
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	-	-	-	125 000
Upplagda lån	56 139	9 016	40 000	2 563
Lämnat koncernbidrag	-	-	-	-6 199
Amortering av lån	-38 558	-10 333	-53 962	-7 027
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	17 581	-1 317	-13 962	114 337
Periodens kassaflöde	-2 883	5 847	-679	-6 551
Likvida medel vid periodens början	3 704	4 383	4 383	10 934
Kursdifferens i likvida medel	-	-	-	-
Likvida medel vid periodens slut	821	10 230	3 704	4 383

Förändring av Eget Kapital i sammandrag Koncernen

TKR	30 jun 2014	30 jun 2013	31 dec 2013	31 dec 2012
Hänförligt till moderföretagets aktieägare				
Ingående balans den 1 januari	318 981	346 747	346 747	199 226
Summa totalresultat	-9 110	-6 679	-27 766	27 091
Nyemission	-	-	-	125 000
Övrigt	-	-	-	-4 569
Utgående balans	309 871	340 068	318 981	346 747

Resultaträkning i sammandrag Moderbolaget

TKR	Jan-jun 2014	Jan-jun 2013	Helår 2013	Helår 2012
Nettoomsättning	-	-	-	-
Övriga intäkter	1 210	1	1 377	3 100
Bruttoresultat	1 210	1	1 377	3 100
Administrationskostnader	-1 189	-708	-2 247	-3 376
Övriga kostnader	-4	-	-652	-
Rörelseresultat	16	-707	-1 522	-276
Resultat från andelar i koncernföretag	-	-	100	-
Finansiella intäkter	-	-	6	-
Finansiella kostnader	-3 477	-1 975	-9 531	-
Finansnetto	-3 477	-1 975	-9 425	-
Resultat efter finansiella poster	-3 461	-2 681	-10 947	-276
Bokslutsdispositioner	-	-	8 730	1 550
Erhållna koncernbidrag	-	-	-2 217	1 274
Resultat efter finansiella poster	-3 461	-2 681	-1 631	-
Inkomstskatt	-	-	-3 848	1 274
Periodens resultat	-3 461	-2 681	-3 848	1 274

Balansräkning i sammandrag Moderbolaget

TKR	30 jun 2014	31 dec 2013
TILLGÅNGAR		
Andelar i koncernföretag	258 000	258 000
Fordringar hos koncernföretag	2 450	2 198
Optionsrättighet	125 000	125 000
Anläggningstillgångar	385 450	385 198
Fordringar hos koncernföretag	7 268	8 703
Aktuella skattefordringar	61	-
Övriga kortfristiga fordringar	-	42
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	126	7 664
Likvida medel	187	1 419
Omsättningstillgångar	7 642	17 828
SUMMA TILLGÅNGAR	393 092	403 026
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Aktiekapital	34 071	34 071
Övrigt tillskjutet kapital	291 428	291 428
Balanserade medel inklusive årets resultat	-7 309	-3 848
Eget kapital	318 191	321 651
Skulder till kreditinstitut	-	-
Skulder till koncernföretag	8 000	8 000
Övriga skulder	51 387	-
Långfristiga skulder	59 387	8 000
Leverantörsskulder	2 213	7 957
Skulder till koncernföretag	10 235	19 887
Aktuella skatteskulder	2 284	2 284
Övriga kortfristiga skulder	96	38 612
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	685	4 635
Kortfristiga skulder	15 513	73 375
Summa skulder	74 901	81 375
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	393 092	403 026

Kassaflöde i sammandrag Moderbolaget

TKR	Jan-jun 2014	Jan-jun 2013	Helår 2013	Helår 2012
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Röreserresultat	16	-707	-1 522	-276
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:				
Förändring periodiseringsposter	3 588	156	4 565	-3 105
Erhållen ränta	-	-	6	-
Erlagd ränta och andra finansiella kostnader	-3 477	-1 975	-7 401	-
Betald inkomstskatt	-61	-	-	-
	66	-2 526	-4 352	-3 381
Ökning/minskning av övriga kortfristiga fordringar	1 477	-1 200	-10 855	-2 005
Ökning/minskning av leverantörsskulder	-5 744	184	7 431	526
Ökning/minskning av övriga kortfristiga skulder	-9 652	13 996	13 923	1 915
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-13 852	10 454	6 147	-2 945
Investeringsverksamheten				
Förvärv av dotterföretag	-	-	-50 000	-8 000
Investering i optionsrättighet	-	-	-	-125 000
Försäljning av dotterföretag	-	-	100	-
Ökning av långfristiga fordringar	-252	-2 450	-2 198	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-252	-2 450	-52 098	-133 000
Finansieringsverksamheten				
Nyemission				125 000
Upptagna lån	51 387	-1 383	40 000	9 383
Erhållna koncernbidrag	-	-	8 730	1 550
Amortering av lån	-38 516	-	-1 383	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	12 871	-1 383	47 347	135 933
Periodens kassaflöde	-1 232	6 621	1 396	-12
Likvida medel vid periodens början	1 419	23	23	35
Likvida medel vid periodens slut	187	6 644	1 419	23

Förändring av Eget Kapital i sammandrag Moderbolaget

TKR	30 jun 2014	30 jun 2013	31 dec 2013	31 dec 2012
Hänförligt till moderföretagets aktieägare				
Ingående balans den 1 januari	321 651	325 499	325 499	199 226
Summa totalresultat	-3 461	-2 681	-3 848	1 274
Nyemission	-	-	-	125 000
Övrigt	-	-	-	-
Utgående balans	318 192	322 818	321 651	325 499