

Bokslutskommuniké för januari-december 2021

VD har ordet

Efterfrågan på sandmaterial, såväl fyllnadssand som byggmaterialsand, bedöms som god såväl inom Filippinerna som för export i Asien, exempelvis Indien.

En tredjepartsanläggning är klar för att leverera sand till viktiga exportmarknader. Bolaget har grunderna för ett kontrakt och är därmed långt kommet i säljprocessen vad avser Indien.

Bolaget förhandlar även med parter avseende den inhemska filippinska marknaden.

Pandemin omöjliggjorde den planerade uppstarten under såväl 2020 som 2021.

Bolaget planerar för att de första leveranserna skall ske till Indien under första halvåret 2022.

Håkan Gustafsson

Verkställande Direktör

Bolagets verksamhet

Delta Environmental Projects AB äger via ett intressebolag rättigheter att med miljövinste utvinna byggmaterialprodukter i Filippinerna.

I områden där Bolaget är verksamt uppstår ofta översvämningar i floderna på grund av den ansamlade eroderade sanden. Översvämningarna sker framför allt under monsunperioden och påverkar lokalbefolkningen med dödsfall och stora saksador. Det är viktigt att överflödigt sand tas bort från floderna som därefter på sikt också kan nyttjas som viktiga transportleder.

Ur flodmaterialet utvinns fyllnadssand (reclamation sand) och sand för byggmaterial.

För att kunna tillgodose exportmarknader med produkter, såväl vad avser kvalitet som volymer, har Delta förhandlat om att köpa produkter från tillgängliga produktionsanläggningar (3rd party supply). En sådan tredjepartanläggning är klar att påbörja leveranser. Målet på sikt är dock att kunna leverera från egna produktionsanläggningar.

För viktiga urbana centra i Filippinerna bedöms efterfrågan på sand för byggverksamhet att öka. Skulle så ske torde det även medföra en bättre prisbild.

Finansiering

Bolaget vände sig i januari 2020 till ett begränsat antal kvalificerade investerare då det för sin fortsatta verksamhet hade ett finansieringsbehov. Bolaget erhöll 975,000 SEK i form av ett konvertibelt lån.

Bolaget erhöll ytterligare två finansieringar om 400,000 EURO under 2021.

Ekonomiskt utfall

| | 2021-07-01 | 2020-07-01 | 2021-01-01 | 2020-01-01 |
|--------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Belopp i kronor (SEK) där inte annat anges | 2021-12-31 | 2020-12-31 | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
| Avkastning på eget kapital, % | -42,0% | -35,1% | -75,4% | -57,0% |
| Avkastning på totalt kapital, % | -3,6% | -3,6% | -7,7% | -6,9% |
| Soliditet, % | 8,6% | 13,0% | 8,6% | 13,0% |
| Balansomslutning | 8 246 954 | 4 626 266 | 8 246 954 | 4 626 266 |

Bolagsstruktur

För att reducera redovisningskostnaderna har kontrollen av Delta Environmental Projects Inc. överförts till en annan part och någon koncernredovisning upprättas inte för perioden.

Delta Environmental Projects AB kontrollerar 40 % av Delta Environmental Projects Inc. med säte i Manilla, Filippinerna. Fram till juni 2018 konsoliderades Delta Environmental Projects Inc.

I början på 2015 bildades ett försäljningsbolag i Singapore för att understödja försäljningsinsatserna. Detta bolag är vilande och konsolideras ej.

Övrig information

De publicerade rapporterna omfattar enbart moderbolaget Delta Environmental Projects AB.

Bolagets fokus är som nu nämnts ovan att leverera produkt till kund.

Planerna på en listning av bolagets aktie får anstå till dess att leveranserna har kommit i gång.

Inga arvoden har fakturerats bolaget av närstående.

Antal aktier

Antalet utestående aktier per den 31 december 2021 är 405 288 294. Dessa är fördelade på 6 284 130 A-aktier och 399 004 164 stycken B-aktier.

Stockholm den 31 mars 2022

| | | |
|---------------------|-----------------------|---------------------------|
| Håkan Gustafsson | Christian Bönnellyche | Habeebur Rahman Kudraikar |
| VD, styrelseledamot | Styrelseordförande | Styrelseledamot |

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

För ytterligare information kontakta
Håkan Gustafsson, VD, hakan.gustafsson@deltaminerals.se, mobil +46-70 268 00 35.

Kalender
Årsstämma den 23 juni 2022

Adress

Delta Environmental Projects AB (publ)
Postadress: c/o RSM Stockholm
Birger Jarlsgatan 57B 3tr. 113 56 Stockholm

E-post: info@deltaminerals.se
Org nr: 556935-5711

www.deltaminerals.se

Kontaktpersoner

Håkan Gustafsson, VD

Räkenskaper

RESULTATRÄKNINGAR

| | 2021-07-01 | 2020-07-01 | 2021-01-01 | 2020-01-01 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Belopp i kronor (SEK) | 2021-12-31 | 2020-12-31 | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
| Övriga rörelseintäkter *) | – | – | – | – |
| Övriga externa kostnader | -267 257 | -387 470 | -329 005 | -585 327 |
| Personalkostnader | 61 736 | 596 977 | – | 600 400 |
| Rörelseresultat | -205 521 | 209 507 | -329 005 | 15 073 |
| Resultat från övriga värdepapper som är anläggningstillgångar | – | -599 586 | – | -599 586 |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 18 356 | 2 055 | 19 875 | 403 451 |
| Räntekostnader och liknande poster | -110 220 | 207 475 | -184 128 | -156 854 |
| Resultat efter finansiella poster | -297 385 | -180 549 | -493 258 | -337 916 |
| Resultat efter skatt | -297 385 | -180 549 | -493 258 | -337 916 |

Moderbolagets rapport över totalresultat

| | 2021-07-01 | 2020-07-01 | 2021-01-01 | 2020-01-01 |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Belopp i kronor (SEK) | 2021-12-31 | 2020-12-31 | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
| Årets resultat | -297 385 | -180 549 | -493 258 | -337 916 |
| Övrigt totalresultat: | | | | |
| Övrigt totalresultat, netto efter skatt | – | – | – | – |
| Summa totalresultat | -297 385 | -180 549 | -493 258 | -337 916 |
| Totalresultat hänförligt till: | | | | |
| Moderföretagets aktieägare | -297 385 | -180 549 | -493 258 | -337 916 |
| Summa årets resultat | -297 385 | -180 549 | -493 258 | -337 916 |

*) Övriga rörelseintäkter om 400 000kr har vid årsbokslut omklassificerats till rad Ränteintäkter och liknande resultatposter varför en rättelse har gjorts på denna delårsrapport för att spegla denna omklassificering

BALANSRÄKNINGAR

| Belopp i kronor (SEK) | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Andelar i koncernföretag | 57 600 | 57 600 |
| Fordringar hos koncernföretag | 634 546 | 47 718 |
| Andelar i intresseföretag | 4 218 681 | 4 218 681 |
| Fordringar hos intresseföretag | 100 872 | 88 249 |
| Summa anläggningstillgångar | 5 011 699 | 4 412 248 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Övriga fordringar | 233 788 | 104 329 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 854 | – |
| Kassa och bank | 3 000 613 | 109 689 |
| Summa omsättningstillgångar | 3 235 255 | 214 018 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 8 246 954 | 4 626 266 |
| Belopp i hental kronor (kr) | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Bundet eget kapital | | |
| Aktiekapital | 810 576 | 810 576 |
| Summa bundet eget kapital | 810 576 | 810 576 |
| Fritt eget kapital | | |
| Överkursfond | 35 881 280 | 35 881 280 |
| Balanserat resultat | -35 490 647 | -35 752 731 |

| | | |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Årets resultat | -493 258 | -337 916 |
| Summa fritt eget kapital | -102 625 | -209 367 |
| <hr/> | | |
| Summa eget kapital | 707 951 | 601 209 |
| | | |
| Långfristiga skulder | | |
| Konvertibelt lån | 5 089 535 | 979 400 |
| | | |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 1 004 778 | 1 031 228 |
| Övriga kortfristiga skulder | 592 275 | 1 308 925 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 852 415 | 705 504 |
| Summa kortfristiga skulder | 2 449 468 | 3 045 657 |
| | | |
| SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL | 8 246 954 | 4 626 266 |

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| Belopp i kronor (SEK) | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående eget kapital | 601 209 | 584 125 |
| Periodens resultat | -493 258 | -337 916 |
| Periodens totalresultat | 107 951 | 246 209 |
| Aktieägartillskott | 600 000 | 355 000 |
| Utgående eget kapital | 707 951 | 601 209 |

KASSAFLÖDESANALYS

| | 2021-01-01 | 2020-01-01 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp i kronor (SEK) | 2021-12-31 | 2020-12-31 |

Kassaflöde från den löpande verksamheten

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Rörelseresultat före finansiella poster | -329 005 | 15 073 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet; | – | – |
| Erlagd ränta | -2 124 | -45 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | -331 129 | 15 028 |
| Förändringar i rörelsekapital | -852 988 | -986 099 |
| Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar | -130 312 | -7 483 |
| Ökning/minskning interna mellanhavande | -579 576 | -94 705 |
| Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder | -116 650 | -769 122 |
| Ökning/minskning leverantörsskulder | -26 450 | -114 789 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -1 184 117 | -971 071 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | |
| Upptagna lån | 4 110 135 | 979 400 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 4 110 135 | 979 400 |
| Förändring av likvida medel | 2 926 018 | 8 329 |
| Avstämning av förändring i likvida medel | | |
| Ingående balans likvida medel | 109 689 | 101 360 |
| Utgående balans likvida medel | 3 000 613 | 109 689 |

Finansiella nyckeltal

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.

Sammanfattning av viktiga redovisningsprinciper

Grund för rapporternas upprättande

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen samt IAS 34, redovisningsprinciper, definitioner avseende nyckeltal och beräkningsmetoder har tillämpats som i den senaste årsredovisningen både för koncernen och för moderbolaget.

Överensstämmelse med IFRS

Delta Minerals har upprättat sina finansiella rapporter i enlighet med IAS 34, årsredovisningslagen (1995:1554) och s.k. lagbegränsad IFRS i enlighet med Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2, Redovisning för juridiska personer.

RFR 2 innebär att Delta Minerals tillämpar samtliga av EU antagna International Financial Reporting (IFRS) utgivna av International Accounting Standards Board (IASB) sådana de antagits av EU och uttalanden, med de begränsningar som följer av Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 för juridiska personer.

Redovisningsprinciperna är oförändrade sedan senast avgiven årsredovisning.

Ändringar i redovisningsprinciper och upplysningar

Inga standarder, ändringar och tolkningar som trätt ikraft för räkenskapsår som börjar 1 januari 2020 har haft någon väsentlig inverkan på koncernens finansiella rapporter.