

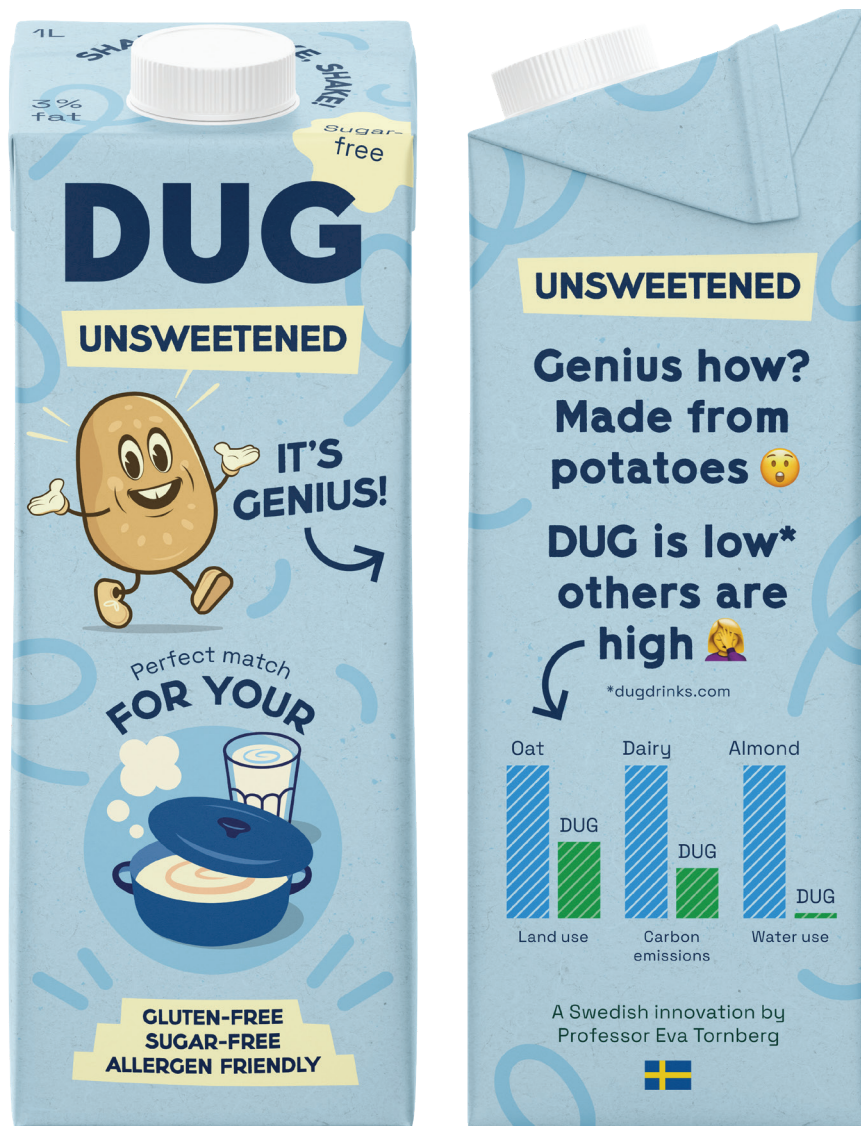
2024

Q3

DELÅRS

RAPPORT





För mer information kontakta:
Helene Nielsen, VD
Tel: 0732 22 76 35
e-post: helene.nielsen@dugfoodtech.com

Denna rapport samt övrig ekonomisk information och pressmeddelanden finns på bolagets webbplats, ir.dugdrinks.com

Denna information är sådan som DUG Foodtech AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 29 november 2024, klockan 08.30 CEST.

Fortsatt säljfokus Tyskland och Europa

Juli–september 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 210 TSEK (814).
- Rörelseresultatet före av- och nedskrivningar, EBITDA, uppgick till -3 613 TSEK (-5 512) och EBIT uppgick till -3 632 TSEK (-5 512).
- Resultatet efter skatt uppgick till -4 452 TSEK (-6 573).

Januari–september 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 732 TSEK (4 094).
- Rörelseresultatet före av- och nedskrivningar, EBITDA, uppgick till -10 775 TSEK (-21 614) och EBIT uppgick till -10 830 TSEK (-21 703).
- Resultatet efter skatt uppgick till -12 917 TSEK (-23 261).

Koncernens nyckeltal i sammandrag (se definitioner på sid 19)

TSEK	Q3 2024	Q3 2023	Q1–Q3 2024	Q1–Q3 2023	Helår 2023
Nettoomsättning	210	814	732	4 094	4 817
Bruttomarginal, %*	Neg	18	7	16	-4
EBITDA	-3 613	-5 512	-10 775	-21 614	-27 330
EBITDA-marginal, %	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.
Rörelseresultat (EBIT)	-3 632	-5 531	-10 830	-21 703	-27 968
Rörelsemarginal (EBIT-marginal), %	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.
Resultat efter skatt	-4 452	-6 573	-12 917	-23 261	-20 503
Vinstmarginal, %	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.
Resultat per aktie, före och efter utspädning, kr	-0,11	-0,25	-0,31	-0,93	-0,70
Soliditet, %	52	-16	-16	-16	78
Eget kapital per aktie, kr	0,70	-0,04	0,70	-0,04	1,00
Balansomslutning	54 871	9 445	54 871	9 445	53 994
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 451	-8 492	-12 619	-23 983	-25 380
Medelantalet anställda	5	8	5	7	7

HÄNDELSER

Väsentliga händelser juli-september 2024



- Veg of Lund blir Dug Foodtech. Veg of Lund AB:s årsstämma den 26 juni 2024 beslutade att byta företagsnamn till Dug Foodtech AB (publ).
- DUG Foodtech upptar lån om 2,2 MSEK från större aktieägare samt styrelseordförande
- Styrelsen för DUG Foodtech AB (publ) beslutar om en fullt garanterad företrädesemission av aktier om cirka 28 MSEK och upptar bryggån om cirka 3 MSEK.
- Företrädesemissionen tecknades till totalt cirka 53,5 procent, varav utfallet visar att totalt 27 874 026 aktier, motsvarande cirka 33,8 procent av Företrädesemissionen, tecknades med stöd av teckningsrätter och 16 271 821 aktier, motsvarande cirka 19,7 procent av Företrädesemissionen, tecknades utan stöd av teckningsrätter. Genom Företrädesemissionen tillfördes Bolaget cirka 16,3 MSEK före avdrag för emissionskostnader.
- DUG Foodtech lanserar DUG på hälsokostkedja i Österrike.
- DUG Foodtech får godkänt patent för bolagets växtbaserade potatisdryck i både Japan och Australien.

HÄNDELSER

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

- Vid Extra bolagsstämma den 15 oktober valdes Markus Dragicevic in i styrelsen för DUG Foodtech AB.
- Vid Extra bolagsstämma den 15 oktober godkände stämman beslutet om nyemission i enlighet med pressmeddelande från 11 september samt antog ett incitamentsprogram, i enlighet med styrelsens förslag, till ledningspersoner, anställda och konsulter inom Bolaget i form av teckningsoptioner. Incitamentsprogrammet innebär i korthet en emission av högst 2 300 000 teckningsoptioner. Varje teckningsoption ger rätt att teckna en ny aktie i Bolaget under perioden från och med den 1 december 2027 till och med den 15 december 2027 till en teckningskurs uppgående till 2 SEK per aktie.
- Eva Tornberg lämnar över till Åsa Josell som ny R&D-chef på DUG Foodtech
- DUG Foodtech rekryterar Fredrik Maquard, Oatlys tidigare försäljningschef för Foodservice
- Styrelsen för DUG Foodtech beslutar om en riktad kvittningsemission om cirka 7 MSEK
- DUG Foodtech och Davide Cobelli samarbetar för att förändra den italienska kaffemarknaden.

VD HAR ORDET

Intensifierat säljfokus på våra nyckelmarknader

Sedan lanseringen av nya DUG i april och namnändringen till DUG Foodtech AB har vi accelererat våra försäljningsinsatser och fokuserar på våra strategiskt utvalda marknader Sverige, Tyskland och Italien. Detta arbete görs parallellt med hög kostnadskontroll. Vi ser goda förutsättningar att nå lönsamhet under 2025. Med den genomförda emissionen är vi i en mycket bättre position, med stärkt kassa och inga räntebärande skulder.

2024 har hittills präglats av kostnadskontroll och att skapa förutsättningar för distributörerna på våra nyckelmarknader att presentera DUG i de olika kanalerna. Detta för att nå lönsamhet under 2025. Årets tredje kvartals verksamhet och resultat kännetecknas av arbete med åtgärdsplanen och fortsatt starkt säljfokus. Ännu återstår en del men vi ser positiva signaler och har därför utökat vår organisation med två erfarna branschprofiler, Åsa Josell och Fredrik Marquard.

Åsa Josell tillträder rollen som chef för forskning och utveckling (R&D) och tar plats i företagets ledningsgrupp. Hon efterträder därmed företagets grundare, Eva Tornberg, som fortsätter i bolaget som Senior Advisor. Åsa kommer närmast från en roll som Innovation & Product Development Director på Atria Sverige och har tidigare haft ledande befattningar inom produktutveckling och innovation på Findus och Campbell Soup.

Fredrik Marquard tillträder rollen som ny försäljningschef för Foodservice och den offentliga sektorn. Han har tidigare innehaft positioner på företag som Oatly, Nespresso, Barilla. Fredrik har lång erfarenhet av arbete inom offentlig sektor och foodservice, det gör honom till en perfekt match för DUG Foodtech.



Fokus på Sverige, Tyskland och Italien

Arbetet med nystarten av DUG Foodtech följer planen. Det är ett arbete som kräver tid och tålamod. Genom stärkt närvaro på större marknader som Sverige, Tyskland och Italien vill vi öka DUG:s marknadsandelar inom dagligvaruhandeln, kaffekanalerna och foodservice. Med den nya finansieringen som genomfördes i oktober/november skapar vi möjlighet att fortsätta arbetet med högt fokus på försäljningsdrivande aktiviteter på de olika marknaderna.

I Sverige har vi med Fredriks Marquard tillträde intensifierat arbetet mot den Offentliga sektorn och Foodservice genom att kontakta och besöka Kostansvariga på kommuner och regioner. Vi arbetar aktivt mot caféer genom vår baristaambassadör, Tobias Palm. Pågående dialog mot Dagligvaruhandeln och försäljningsaktiviteter med Mathem. Foodservice och offentliga sektorn. DUG och teamet kommer finnas på plats på Fastfood & Café och Restaurangexpo i Stockholm den 29–30 januari 2025.

DUG är nu tillgänglig via REWE Lieferservice samt i utvalda REWE-butiker i Tyskland. Samtal pågår med andra REWE-regioner och andra aktörer i dagligvarusektorn. I Berlinområdet har vi inlett samarbete med Thorsten Lehman från Adventure Brands för att aktivera försäljningen i HORECA och kaffekanalerna.

I Italien, ett land med stark kafékultur och ökande efterfrågan på växtbaserade alternativ, samarbetar DUG med Davide Cobelli, en erkänd barista och tränare inom kaffevärlden. Davide kommer att arbeta nära DUG:s distributör för att bygga varumärkets närvaro på den italienska marknaden, särskilt inom kaffekanaler och foodservice. DUG och Davide finns på plats på Sigep – världens ledande event inom Foodservice-sektorn - i Rimini i Italien mellan den 18 och 22 januari 2025.

DUG Barista är en viktig dörröppnare och responsen vi får av våra baristaambassadörer och deras nätverk är mycket positiv och skapar förutsättningar för etablering och försäljning under 2025.

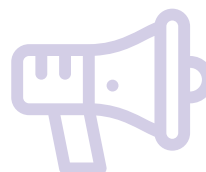
Finansiering stödjer affärsplanen

Vi har genomfört en företrädesemission och jag vill tacka alla befintliga och nya aktieägare som stödjer vår affärsplan. Med den genomförda emissionen är vi i en mycket bättre position, med stärkt kassa och inga räntebärande skulder. Jag vill passa på att hälsa Markus Dragicevic välkommen till DUG Foodtech:s styrelse. Markus intresse för hälsa och kost samt ett stort intresse och nyfikenhet för kategorin blir ett välkommet tillskott i styrelsens fortsatta arbete.

Helene Nielsen, VD



Finansiell översikt



Försäljningsutveckling

Tredje kvartalet 2024

Under det tredje kvartalet uppgick DUG Foodtechs nettoomsättning till 270 TSEK (814), en minskning med 33 procent till följd av omstart av affärsverksamheten.

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader under kvartalet minskade till -2 262 TSEK (-3 272) kostnaderna består av främst försäljningskostnader och administrationskostnader.

Personalkostnader

Personalkostnaderna för kvartalet uppgick till -1 426 TSEK (-2 375).

Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningar under kvartalet uppgick till -19 TSEK (-19) främst hänförliga till avskrivningar av immateriella tillgångar.

Resultat

Rörelseresultat (EBIT)

Rörelseresultatet under tredje kvartalet 2024 uppgick till -3 632 TSEK (-5 531) är i linje med föregående år.

Finansnetto

Det finansiella resultatet för kvartalet uppgick till -821 TSEK (-1 043) och bestod i huvudsak av räntekostnader.

Resultat efter skatt

Resultat efter skatt för kvartalet uppgick till -6 573 TSEK (-5 446).

Resultat per aktie

Resultat per aktie för kvartalet uppgick till -0,11 kr (-0,25).

Kassaflöde, investeringar och finansiell ställning

Kassaflöde

Kassaflödet under tredje kvartalet 2023 uppgick till 218 TSEK (407). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -4 451 TSEK (-8 492), vilket till stor del beror kostnadseffektivisering har minskat det negativa underskottet med 4 041 TSEK men verksamheten har fortsatt underskott.

Investeringar

Under kvartalet uppgick investeringar i immateriella anläggningstillgångar till 204 TSEK (171) och avsåg bolagets patentansökningsprocesser samt uppdatering av hemsida. Inga investeringar i materiella anläggningstillgångar har gjorts under kvartalet.

Förändring likvida medel

Likvida medel ökade under kvartalet med 218 TSEK (407) till 862 TSEK (3 548).

Kapitalsituation

Företrädesemissionen tecknades till totalt cirka 53,5 procent, varav utfallet visar att totalt 27 874 026 aktier, motsvarande cirka 33,8 procent av Företrädesemissionen, tecknades med stöd av teckningsrätter och 16 271 821 aktier, motsvarande cirka 19,7 procent av Företrädesemissionen, tecknades utan stöd av teckningsrätter. Genom Företrädesemissionen tillfördes Bolaget cirka 16,3 MSEK före avdrag för emissionskostnader. Dessa likvider inflöt till bolaget under november.

Eget kapital

Det totala egna kapitalet i koncernen uppgick vid kvartalets utgång till 28 710 TSEK (- 1 509) och eget kapital per aktie till 0,70 kr (-0,04). Moderbolagets egna kapital var 29 107 TSEK (9 073) vid kvartalets utgång.

Moderbolaget

DUG Foodtech AB:s verksamhet inkluderar förutom försäljning globalt även huvudkontorsfunktioner som koncernövergripande ledning och administration.

Tredje kvartalet 2024

Nettoomsättning under tredje kvartalet 2024 minskade till 210 TSEK (379), varav koncernintern försäljning svarade för 0 TSEK (0). Resultat efter skatt uppgick till -4 453 TSEK (-4 959). Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 171 TSEK (71).

I övrigt hänvisas till informationen för koncernen.

Aktien och aktieägarna



DUG Foodtechs aktie, kortnamn DUG och ISIN SE0013281979, är sedan 10 februari 2020 noterad på Nasdaq First North Growth Market. Antalet utestående aktier uppgår till totalt 144 390 039, motsvarande 144 390 039 röster när emissionerna nämnda ovan är genomförda.

Den 18 november 2024 hade DUG Foodtech AB (publ) 6 236 aktieägare (6 804).

Certified adviser från och med 1 januari 2022 är Mangold Fondkommission AB, telefon 08-5030 15 50 och e-post ca@mangold.se

Ägarstruktur den 18 november 2024 - proforma efter kvittningsemission

Namn	Antal aktier och röster	Andel av kapital och röster, %
Anders Färnqvist	14 000 000	9,70%
Kenneth Eriksson	13 504 189	9,35%
Johan Möllerström via bolag	12 409 903	8,59%
Einar Haugland	10 123 748	7,01%
Marjan Dragicevic	9 800 000	6,79%
Torbjörn Malmsjö	8 952 579	6,20%
Mats-Ola Andersson	5 051 063	3,50%
Eva Tornberg via bolag	5 011 088	3,47%
Nordnet Pensionsförsäkring	2 919 651	2,02%
Anders Hättmark via bolag	2 576 955	1,78%
Övriga aktieägare	60 040 862	41,58%
Totalt	144 390 039	100,00%

Källa: Euroclear och DUG Foodtech

Övriga upplysningar

Anställda

Medelantalet anställda i koncernen uppgick under kvartalet till 5 (8).

Årsstämma 2025

Årsstämma avseende verksamhetsår 2024 hålls onsdagen den 28 maj 2025.

Kommande rapporttillfällen

- Bokslutskommuniké 2024 21 februari 2025
- Delårsrapport januari–mars 2025 16 maj 2025
- Delårsrapport april–juni 2025 22 augusti 2025

Väsentliga transaktioner med närstående

Under tredje kvartalet 2024 uppgick bolagets transaktioner med närstående till sammanlagt till 350 TSEK (200). Samtliga transaktioner har skett på marknadsmässiga villkor.

Redovisningsprinciper

Bokslutskommunikén är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

DUG Foodtech AB arbetar kontinuerligt med att identifiera, utvärdera och hantera olika risker och exponeringar som koncernen ställs inför. Veg of Lunds finansiella ställning och resultat är påverkas av olika riskfaktorer som ska beaktas vid en bedömning av bolaget och dess framtida resultat.

De risker och osäkerhetsfaktorer som DUG Foodtech:s verksamhet exponeras för beskrivs på sidan 16 i bolagets årsredovisning för 2023. Enligt DUG Foodtech:s bedömning har inga väsentliga förändringar i dessa risker eller osäkerhetsfaktorer skett efter årsredovisningens avlämnande.

Certified adviser

Bolagets certified adviser är Mangold Fondkommission AB, telefon 08-5030 15 50 och e-post ca@mangold.se.

Intygande

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de bolag som ingår i koncernen står inför.

Lund den 29 november 2024

Johan Möllerström
styrelseordförande

Kaj Söderström
styrelseledamot

Rolf Bjerndell
styrelseledamot

Markus Dragicevic
styrelseledamot

Helene Nielsen
verkställande direktör

Rapporten har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Koncernens resultaträkning

TSEK	Q3 2024	Q3 2023	Q1-Q3 2024	Q1-Q3 2023	Helår 2023
Nettoomsättning	210	814	732	4 094	4 817
Övriga rörelseintäkter	146	5	297	143	334
Summa intäkter	356	819	1 029	4 237	5 150

Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-270	-644	-678	-3 451	-5 018
Övriga externa kostnader	-2 262	-3 272	-6 629	-15 660	-18 343
Personalkostnader	-1 426	-2 375	-4 438	-6 602	-8 977
Avskrivningar och nedskrivningar	-19	-19	-56	-90	-638
Övriga rörelsekostnader	-11	-20	-59	-138	-142
Rörelseresultat (EBIT)	-3 632	-5 531	-10 831	-21 703	-27 968

Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	197	-2	431	445
Räntekostnader och liknande resultatposter	-821	-1 162	-2 084	-1 988	-3 281
Resultat från finansiella poster	-821	-1 043	-2 086	-1 557	-2 836

Resultat före skatt (EBT)	-4 452	-6 573	-12 917	-23 261	-30 803
----------------------------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------

Skatt	-	-	-	-	10 300
Resultat efter skatt	-4 452	-6 573	-12 917	-23 261	-20 503
Antal aktier	41 264 885	41 264 885	41 264 885	41 264 885	41 264 885
Antal aktier i genomsnitt*	41 264 885	25 963 468	41 264 885	25 083 422	29 162 038
Resultat per aktie, före och efter utspädning, kr	-0,11	-0,25	-0,31	-0,93	-0,70

Periodens resultat såväl som totalresultat är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare. Bolaget har ett aktivt program med teckningsoptioner och 2023/2026 (till styrelseledamöter). Programmet, beslutat på årsstämman 2023 beskrevs i Q2-rapporten 2023 och finns återgivet nedan.

Teckningsoptioner av serie 2023/2026

Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att anta ett incitamentsprogram till vissa styrelseledamöter i form av teckningsoptioner. Incitamentsprogrammet innebär i korthet en emission av högst 300 000 teckningsoptioner. Efter periodens slut har samtliga ledamöter signerat optionsavtalet och betalt för sina optioner.

Varje teckningsoption ger ägaren rätten att under teckningsoptionens teckningsperiod, som löper från och med den 15 juni 2026 till och med den 15 juli 2026, teckna en ny aktie i Bolaget ("aktie") till en teckningskurs som motsvarande 375 procent av den volymvägda genomsnittskursen för Bolagets aktie under perioden om tio handelsdagar som påbörjas dagen efter årsstämman 2023, dock som lägst aktiens kvotvärde. Teckningskursen fastställdes enligt ovan beräkningsgrund till 7,60 kr och priset per option till 0,09 kr i slutet på juni och betalades i början av juli.

Koncernens balansräkning

TSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	0	0	0
Patent, varumärken, licenser	51 916	2 029	51 612
Summa immateriella anläggningstillgångar	51 916	2 029	51 612
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	13	19	17
Summa materiella anläggningstillgångar	13	19	17
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristiga fordringar	15	15	15
Summa finansiella anläggningstillgångar	15	15	15
Summa anläggningstillgångar	51 943	2 063	51 644
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror	538	849	411
Råvaror	415	1 303	416
Summa varulager m.m.	953	2 152	827
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	121	406	327
Övriga fordringar	211	674	387
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	781	602	720
Summa kortfristiga fordringar	1 113	1 682	1 434
Kassa och bank	862	3 548	89
Summa omsättningstillgångar	2 928	7 382	2 350
SUMMA TILLGÅNGAR	54 871	9 445	53 994

Koncernens balansräkning

TSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	2 641	2 641	2 641
Övrigt tillskjutet kapital	127 232	126 364	127 232
Annat eget kapital	-101 163	-130 515	-88 002
Summa eget kapital	28 710	-1 510	41 871
SKULDER			
Kortfristiga skulder			
Finansiell skuld	20 711	6 448	6 843
Leverantörsskulder	3 485	1 967	2 776
Övriga kortfristiga skulder	197	568	437
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 767	1 970	2 068
Summa kortfristiga skulder	26 161	10 953	12 124
Summa skulder	26 161	10 953	12 124
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	54 871	9 445	53 994

Förändring i koncernens eget kapital

TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Totalt eget kapital
Vid periodens början, 1 jan 2024	2 641	127 232	-88 002	41 871
Nyemission	-	-	-	-
Utgivna konvertibla skuldebrev	-	-	-	-
Utnyttjande av teckningsoptioner	-	-	-	-
Emission av teckningsoptioner	-	-	-	-
Omräkningsdifferens	-	-	-244	-244
Periodens resultat			-12 917	-12 917
Vid periodens slut, 30 sep 2024	2 641	127 232	-101 163	28 710

TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Totalt eget kapital
Vid periodens början, 1 jan 2023	1 576	112 207	-107 413	6 370
Nyemission	1 065	14 351	-	15 416
Utgivna konvertibla skuldebrev	-	-	-	-
Utnyttjande av teckningsoptioner	-	-	-	-
Emission av teckningsoptioner	-	27	-	27
Omräkningsdifferens	-	-221	158	-63
Periodens resultat			-23 260	-23 260
Vid periodens slut, 30 sep 2023	2 641	126 364	-130 515	-1 510

TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Totalt eget kapital
Vid periodens början, 1 jan 2023	1 576	112 207	-107 413	6 370
Nyemission	1 007	12 873	-	13 880
Utgivna konvertibla skuldebrev	-	590	-	590
Utnyttjande av teckningsoptioner	58	1 535	-	1 593
Emission av teckningsoptioner	-	27	-	27
Omräkningsdifferens	-	-	216	216
Uppskrivningsfond			39 700	39 700
Årets resultat	-	-	-20 503	-20 503
Vid årets slut, 31 dec 2023	2 641	127 232	-88 002	41 871

Koncernens kassaflödesanalys

TSEK	Q3 2024	Q3 2023	Q1-Q3 2024	Q1-Q3 2023	Helår 2023
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
Rörelseresultat före finansiella poster	-3 632	-5 528	-10 830	-21 701	-27 968
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	47	19	421	90	638
Betald skatt	-45	-14	-125	-	-53
Erlagd ränta	-820	-829	-2 084	-1 603	-1 178
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	-4 451	-6 352	-12 619	-23 252	-28 561
Förändringar av rörelsekapital					
Förändring rörelsefordringar	-494	-370	212	880	5 754
Förändring rörelseskulder	773	-1 770	- 112	-1 618	2 573
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 173	-8 492	-12 494	-23 983	-25 380
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella tillgångar	-204	-171	-355	-372	-503
Investeringar i materiella tillgångar	-	-	-	-	183
Investeringar i finansiella tillgångar	-	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-204	-171	-355	-372	-320
Finansieringsverksamheten					
Emission och andra ägartillskott		17 790		23 666	16 415
Emissionskostnader	- 220	-4 292	-220	-6 213	-4 824
Teckningsoptioner		27		27	27
Amorteringar	-100	-8 162	-100	-8 627	-3 975
Upptagna lån	4 914	3 707	13 968	10 742	9 840
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	4 595	9 070	13 648	19 595	17 483
PERIODENS KASSAFLÖDE	218	407	773	-4 759	-8 217
Likvida medel vid periodens början	643	3 150	89	8 277	8 277
Valutaeffekt i likvida medel		-8		30	29
Likvida medel vid periodens slut	862	3 548	862	3 548	89

Sammanfattning av moderbolagets finansiella rapporter

TSEK	Q3 2024	Q3 2023	Q1-Q3 2024	Q1-Q3 2023	Helår 2023
Nettoomsättning	210	379	725	2 907	3 084
Övriga rörelseintäkter	146	5	296	143	333
Rörelsens intäkter	356	384	1 021	3 049	3 418
Handelsvaror	-270	-275	-675	-2 296	-3 281
Övriga externa kostnader	-2 262	-1 612	-6 258	-9 648	-11 182
Personalkostnader	-1 426	-2 375	-4 438	-6 240	-8 615
Avskrivningar och nedskrivningar	-19	-19	-56	-89	-638
Övriga rörelsekostnader	-11	-20	-59	-138	-142
Rörelseresultat (EBIT)	-3 632	-3 916	-10 464	-15 361	-20 041
Finansnetto	-821	-1 043	-2 190	-1 570	-15 234
Resultat före skatt (EBT)	-4 452	-4 959	-12 654	-16 932	-35 275
Periodens resultat	-4 452	-4 959	-12 654	-16 932	-24 957

TSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	51 916	2 028	51 612
Materiella anläggningstillgångar	13	18	17
Finansiella anläggningstillgångar	10 364	11 747	94
Summa anläggningstillgångar	62 293	13 795	51 724
Varulager m.m.	873	1 469	761
Kortfristiga fordringar	1 070	987	1 059
Kassa och bank	867	3 346	86
Summa omsättningstillgångar	2 810	5 803	1 907
Summa tillgångar	65 103	19 598	53 631

Eget kapital och skulder			
Eget kapital	29 107	9 703	42 006
Långfristiga skulder	10 300	-	-
Kortfristiga skulder	25 697	9 894	11 626
Summa eget kapital och skulder	65 103	19 598	53 631

Definitioner och ordlista

Allmänt	Alla belopp i tabeller är i tkr om inget annat anges. Alla värden inom parentes är jämförelsesiffror för samma period föregående år om inget annat anges.	
Nyckeltalsdefinitioner	Nedan anges DUG Foodtech:s definitioner av ett antal alternativa nyckeltal som inte har definierats eller specificerats enligt BFNAR ("Alternativa Nyckeltal"). Dug Foodtech bedömer att dessa alternativa nyckeltal används av vissa investerare, värdepappersanalytiker och andra intressenter som kompletterande mått på resultatutveckling och finansiell ställning. Dessa alternativa nyckeltal har, om inget annat anges, inte reviderats och ska inte betraktas enskilt eller som ett alternativ till nyckeltal framtagna i enlighet med BFNAR. Dessutom bör sådana alternativa nyckeltal, såsom DUG Foodtech har definierat dem, inte jämföras med andra nyckeltal med liknande namn som används av andra bolag. Detta beror på att dessa alternativa nyckeltal inte alltid definieras på samma sätt och andra bolag kan ha beräknat dem på ett annat sätt än DUG Foodtech.	
Marginaler	Definition/beräkning	Syfte
Bruttomarginal, %	Bruttoresultat i relation till nettoomsättning.	Används för att mäta produktlönsamheten.
EBITDA-marginal, %	EBITDA i relation till nettoomsättning.	Bolaget anser att EBITDA-marginal är ett användbart nyckeltal tillsammans med ökning nettoomsättning vid övervakning av värdeskapande.
Rörelsemarginal (EBIT-marginal), %	Rörelseresultat i relation till nettoomsättningen.	Bolaget anser att rörelsemarginal är ett användbart nyckeltal tillsammans med omsättningstillväxt vid övervakning av värdeskapande.
Vinstmarginal, %	Periodens resultat efter skatt i relation till nettoomsättning.	Nyckeltal som visar hur mycket värde som tillfaller aktieägare i bolaget.
Avkastning	Definition/beräkning	Syfte
Soliditet, %	Eget kapital i relation till totala tillgångar.	Bolaget har valt att redovisa nyckeltalet Soliditet då det visar på bolagets fortlevnadsgrad.
Data per aktie	Definition/beräkning	Syfte
Antal aktier	Antal utestående aktier vid rapportperiodens utgång.	
Antal aktier i genomsnitt	Vägt genomsnitt av antalet utestående aktier under perioden med tillägg för ett vägt antal aktier som tillkommer om samtliga potentiella aktier, som ger upphov till utspädning, konverteras till aktier.	
Eget kapital per aktie	Eget kapital genom antal utestående aktier efter utspädning.	Mått som visar ägarnas andel av DUG Foodtech:s totala nettotillgångar per aktie. Om värdet är negativt räknas det per aktie före utspädning för att inte visa för positivt värde
Resultat per aktie, före och efter utspädning, SEK	Resultat efter skatt genom genomsnittligt antal utestående aktier före och efter utspädning.	Om värdet är negativt räknas det per aktie före utspädning för att inte visa för positivt värde
Övriga definitioner	Definition/beräkning	Syfte
Nettoomsättning	Bolagets intäkter från den ordinarie verksamheten.	
EBITDA	Rörelseresultat före av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggnings-tillgångar.	Bolaget har valt att visa nyckeltalet EBITDA då detta visar rörelsens underliggande resultat rensat från effekten av avskrivningar vilket ger ett mer jämförbart resultatmått över tid då avskrivningar vilket ger ett mer jämförbart resultatmått över tid då avskrivningar avser historiska investeringar.
Rörelseresultat (EBIT)	Rörelseresultat före finansiella poster.	
Resultat efter skatt	Årets resultat.	
Balansomslutning	Summan av bolagets alla tillgångar.	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	Kassaflöde från den löpande verksamheten inklusive förändring i rörelsekapital och före kassaflöde från investerings- och finansieringsverksamhet.	Kassaflöde från den löpande verksamheten används som ett mått på det kassaflöde som verksamheten genererar före investeringar och finansiering.
Medelantalet anställda	Genomsnittligt antal anställda i bolaget under perioden	



DUG Foodtech AB (publ) utvecklar unika växtbaserade livsmedel som möter konsumenternas krav på smak och hållbarhet. Bolaget har rötter i forskning vid Lunds universitet och äger patenterade metoder för att utveckla nya matkategorier inom den snabbväxande marknaden för växtbaserade livsmedel. DUG Foodtech:s klimatsmarta och smakrika produkter säljs i Europa och Asien under varumärket DUG®. Bolagets aktie är noterad på Nasdaq First North Growth Market under ticker DUG. Läs mer på ir.dugdrinks.com

Mangold Fondkommission AB är bolagets Certified Adviser och kan kontaktas via telefon: 08-5030 15 50 eller e-post: ca@mangold.se.

Affärsidé

Med ursprung i kunskap, unika innovationer och egna patent ska DUG Foodtech utveckla och sälja välsmakande, närproducerade växtbaserade livsmedel baserade på främst potatis.

Mål

Bolaget har som finansiellt mål att år 2025 nå en omsättning om 80 MSEK med ett positivt rörelseresultat.

För mer information kontakta:

Helene Nielsen, verkställande direktör.

Tel: 0732 22 76 35

E-post: helene.nielsen@dugfoodtech.com