

2024

Q4

DELÅRS

RAPPORT





**Go Get
DUG!**

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 28 februari 2025, klockan 18.00 CEST.

Plattformen för 2025 är lagd med fokus på tillväxt i Europa

Oktober–december 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 221 TSEK (722).
- Rörelseresultatet före av- och nedskrivningar, EBITDA, uppgick till -4 497 TSEK [-5 716] och EBIT uppgick till -4 585 TSEK [-6 265].
- Resultatet efter skatt uppgick till - 5048 TSEK [+3 346].

Januari–december 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 953 TSEK (4 817).
- Rörelseresultatet före av- och nedskrivningar, EBITDA, uppgick till -15 272 TSEK [-27 968] och EBIT uppgick till -15 416 TSEK [-27 968].
- Resultatet efter skatt uppgick till -17 965 TSEK [-19 915].

Koncernens nyckeltal i sammandrag (se definitioner på sid 20)

TSEK	Q4 2024	Q4 2023	Helår 2024	Helår 2023
Nettoomsättning	221	722	953	4 817
Bruttomarginal, %	neg	-117	3	-4
EBITDA	-4 497	-5 716	-15 272	-27 968
EBITDA-marginal, %	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.
Rörelseresultat (EBIT)	-4 585	-6 265	-15 416	-27 968
Rörelsemarginal (EBIT-marginal), %	Neg.	Neg.	Neg.	Neg.
Resultat efter skatt	-5 048	3 346	-17 965	-19 915
Vinstmarginal, %	neg	463	Neg.	Neg.
Resultat per aktie, före och efter utspädning, kr	-0,05	0,08	-0,23	-0,68
Soliditet, %	93	78	93	78
Eget kapital per aktie, kr	0,38	1,00	0,38	1,00
Balansomslutning	59 269	53 994	59 269	53 994
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-7 247	-1 397	-19 742	-25 380
Medelantalet anställda	4	5	5	7

HÄNDELSER

Väsentliga händelser oktober-december 2024



- Markus Dragicevic väljs in som styrelseledamot vid extra bolagstämma.
- Åsa Josell utnämns till ny R&D chef
- Rekryterar Oatlys tidigare försäljningschef för Foodservice, Fredrik Maquard, till ny försäljningschef
- Genom företrädesemission tillförs DUG Foodtech, efter kvittningar om cirka 11,7 MSEK, cirka 16,3 MSEK före emissionskostnader.
- DUG Foodtech beslutar om en riktad kvittningsemision om cirka 7 MSEK
- Davide Cobelli rekryteras som varumärkesambassadör för DUG Foodtech i Italien och kommer att bidra med sin expertis och passion till baristor, rosterier och kaffeentusiaster i hela landet.
- Från januari 2025 blir DUG Foodtech stolt huvudpartner till Sveriges Offentliga Måltider (SOM).
- DUG Foodtech får godkänt patent för bolagets växtbaserade köttalternativ i Sverige
- Implementering av incitamentsprogram i DUG Foodtech AB
- Från februari 2025 kommer DUG Barista, den innovativa växtbaserade drycken från DUG Foodtech, att finnas på hyllorna hos Hemköp, Willys och City Gross. Genom ett nytt samarbete med Dagab, en del av Axfoodkoncernen, kommer DUG Barista nå ut till över 500 butiker.

HÄNDELSER

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

- DUG Foodtech får fler kunder och nya listningar på den tyska marknaden.
- DUG Foodtech får listning i 150 Carrefour hypermarkets i Spanien – första ordern är lagd
- DUG Foodtech inleder ett samarbete med Connected Brands GmbH. Denna österrikiska agentur är specialiserad på att representera framåtblickande livsmedelsvarumärken och internationella mattrender, vilket banar väg för DUG Foodtechs närvaro i Österrike.
- Valberedningens ledamöter inför årsstämma 2025 i DUG Foodtech AB (publ) har utsetts. Valberedningen ska bestå av tre ledamöter, utöver styrelsens ordförande ska representanter för de tre röstmässigt största aktieägarna som önskar delta i valberedningen.
- DUG Foodtech meddelar att den isländska dagligvarukedjan Kronan kommer att lägga till DUG potatisdryck i sitt sortiment. Från och med mars 2025 kommer Kronans kunder att kunna hitta DUG:s smakrika och innovativa växtbaserade drycker i butiker över hela Island.

VD HAR ORDET

Försäljningsfokus och marknadsinsatser skapar efterfrågan och försäljning

I samband med bokslutskommunikén är det lätt att blicka bakåt, men det gångna året har lagt en stark grund för framtiden. Försäljningen under de två första månaderna i år tangerar hela föregående års försäljning! 2025 blir ett år med tillväxt, både på befintliga marknader och genom expansion till nya. Jag är oerhört stolt över det omfattande arbete vi har gjort inom DUG Foodtech och det positiva gensvar vi får från marknaden och våra distributörer. De kostnadsåtgärder som genomfördes under 2024 kommer dessutom att stärka lönsamheten framöver.

Mycket av arbetet under det fjärde kvartalet 2024 var en fortsättning på det strategiska arbetet som inleddes under året, men än mer intensivt och än mer fokuserat för att svara på ett ökande intresse från kunder och konsumenter på våra nyckelmarknader. Jag är imponerad av mitt teams hårda arbete och alla våra samarbetspartner som bidrar till att få ut våra produkter på marknaden.

Det är glädjande att kunder på viktiga marknader i Europa lägger beställningar och får listningar, som i februari då 150 Carrefour hypermarkets runt om i Spanien lanserade DUG. Detta samarbete är ett av de första stegen för att etablera sig på den spanska marknaden.

Nya kunder i nyckelmarknaderna

Under slutet av 2024 såg vi att vår plan för geografisk expansion och lansering av nya produktkategorier gav goda resultat. Genom en starkt närvaro på större marknader såsom Sverige, Tyskland och Italien etablerar vi DUG inom kaffekanalerna och foodservice. Den finansiering som genomfördes i oktober/november har till största delen investerats i en mer intensiv lansering av vår DUG potatisdryck.



I Sverige är DUG Barista tillgänglig på hyllorna hos Hemköp, Willys och City Gross. Genom samarbetet med Conaxess Trade får vi tillgång till en stark och erfaren säljorganisation som inledningsvis hjälper oss att nå de utvalda 500 butikerna över hela landet.

I Tyskland fortsätter utrollning med DUG i flera olika butikskanaler, med Knuspr och Budni som senaste exemplen. Genom Knuspr är DUG tillgänglig för

konsumenter i metropolerna Berlin, München och Frankfurt am Main via e-handelsplattformen. Budni är en nordtysk apotekskedja, och en del av Edeka Group, har 190 butiker och är en viktig kund i denna region.

För den italienska marknaden inledde vi ett strategiskt partnerskap med en av landets mest respekterade profiler inom kaffevärlden, Davide Cobelli. Han är vår varumärkesambassadör med uppdrag att bidra med sin expertis och passion till baristor, rosterier och kaffeentusiaster.

... men även i övriga marknader

Utöver lanseringen i Spanien har vi inlett ett samarbete med Connected Brands GmbH, en österrikisk agentur specialiserad på att representera framåtblickande livsmedelsvarumärken och internationella matrender, vilket banar väg för DUG Foodtechs närvaro i Österrike. Nu finns DUG potatisdrycker i alla MPREIS-butiker i Österrike. MPREIS driver 180 butiker i Österrike och 30 i södra Italien.

Jag är också glad över att DUG inom kort finns i den isländska dagligvarukedjan Kronans sortiment. Lansering möjliggörs genom ett samarbete med Nathan & Olsen, med lång erfarenhet av att introducera premiumvarumärken på den isländska marknaden och idag en nyckelaktör inom både grossist- och detaljhandeln i landet.

Fokus på svenska storkök

Under kvartalet beslutade vi också att på allvar visa upp DUG:s alla fördelar för storkök och restauranger i Sverige. Vi är huvudpartner till Sveriges Offentliga Måltider (SOM). Det ger oss en stor plattform att visa hur vår produktportfölj bidrar med ett betydande mervärde till de offentliga måltiderna i Sverige genom sitt låga koldioxidavtryck och uppskattade smak. Samarbetet inkluderar presentationen av den prestigefyllda kategorin Årets Klimatkök, en hyllning till innovativa och klimatvänliga lösningar inom offentliga måltider.

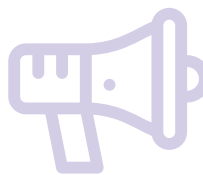
Skolkök runt om i Sverige testar nu vår kommande produkt, DUG Cooking Cream med mycket gott resultat och feedback. Det är en matlagningsgrädde som är helt glutenfri, laktosfri, fri från förtjockningsmedel och med en fin neutral smak. Planen är att lansera produkten under 2025.

Parallellt med vårt fokus på att öka försäljningen av DUG fortsätter arbetet med andra produkter där våra patent lägger grunden för framtidens försäljning. Det svenska patent- och registreringsverket har godkänt vår patentansökan "Meat analogue" som definierar den unika metodik vi kommer att använda för framställning av ett vegetabiliskt köttalternativ.

Vi vet att DUG potatisdryck har alla de kvaliteter som de bästa "icke mjölk"-produkterna ska leverera och att få kunders, konsumenters och andra parter uppskattning är fantastiskt och ett kvitto på att vi har en plats på marknaden. Utöver det som vi står inför 2025 med lanseringar och ökad försäljning gläds jag åt att djurrättsorganisationen PETA i Tyskland nyligen utsåg DUG Barista till "The Best Vegan Milk Alternative"!

Helene Nielsen,
VD

Finansiell översikt



Försäljningsutveckling

Fjärde kvartalet 2024

Under det fjärde kvartalet uppgick DUG Foodtechs nettoomsättning till 221 TSEK (722), en minskning om 70 procent.

Helåret 2024

För helåret uppgick DUG Foodtechs nettoomsättning till totalt 953 TSEK (4 817), vilket var minskning om 80 procent jämfört föregående år.

Rörelsens kostnader

Handelsvaror

Under fjärde kvartalet skedde lagernedskrivningar med 80 TSEK för utgångna produkter.

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader under fjärde kvartalet var -3 097 TSEK (-2 680). Kostnadsökning till följd av ökade sälj- och marknadsinsatser i Europa. För helåret uppgick övriga externa kostnader till -9 726 TSEK (-18 340).

Personalkostnader

Personalkostnaderna för fjärde kvartalet uppgick till -1 278 TSEK (-2 375). Lägre kostnader då endast 4 anställda från kvartal 4.

Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningar under fjärde kvartalet uppgick till -88 TSEK (-549) främst hänförliga till avskrivningar av immateriella tillgångar 2023 som inte upprepades i den grad 2024. För helåret uppgick avskrivningar och nedskrivningar till -144 TSEK (- 638).

Resultat

Rörelseresultat (EBIT)

Rörelseresultatet under fjärde kvartalet 2024 uppgick till -4 585 TSEK (-6 264) till följd av åtstramning och prioritering av kostnader. För helåret uppgick EBIT till -15 416 TSEK (-27 968).

Finansnetto

Det finansiella resultatet för fjärde kvartalet uppgick till -463 TSEK (- 686) och bestod i huvudsak av räntor kopplade till bryggglån och konvertibla skuldebrev. Det finansiella resultatet för helåret uppgick till -2 547 TSEK (-2 246) och bestod i huvudsak av räntor kopplade till bryggglån och kon-

vertibla skuldebrev. Vid utgången av 2024 fanns det inga räntebärande skulder i bolaget.

Resultat efter skatt

Resultat efter skatt för fjärde kvartalet uppgick till - 5 048 TSEK (+3 346).

Resultat efter skatt för helåret uppgick till -17 965 TSEK (-19 915).

Resultat per aktie

Resultat per aktie för fjärde kvartalet uppgick till -0,05 kr (+0,08) respektive -0,23 kr (-0,68) för helåret.

Kassaflöde, investeringar och finansiell ställning

Kassaflöde

Kassaflödet under fjärde kvartalet 2024 uppgick till 2 764 TSEK (-3 458). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -7 247 TSEK (-1 497). Kassaflödet under helåret uppgick till 3 536 TSEK (-8 217). Under 2024 gjordes riktade nyemissioner och en företrädesemission samt bryggån vilka tillsammans tillförde bolaget 24 Mkr från finansieringverksamheten efter återbetalning av lån.

Investeringar

Under fjärde kvartalet uppgick investeringar i immateriella anläggningstillgångar till 368 TSEK (131) och avsåg bolagets patentansökningsprocesser samt en hemsida. Under fjärde kvartalet gjordes även en nedskrivning av de immateriella anläggningstillgångarna med 86 (503) TSEK, då bolaget valt att ej gå vidare med vissa patentansökningar. Inga investeringar i materiella anläggningstillgångar har gjorts under kvartalet.

Under 2024 uppgick investeringar i immateriella anläggningstillgångar till 724 TSEK (503) avseende bolagets patentansökningsprocesser samt en hemsida. Investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgick under året till 0 TSEK (0). Inga investeringar i finansiella anläggningstillgångar har gjorts under året [-].

Förändring likvida medel

Likvida medel ökade under kvartalet med 2 764 TSEK (3 458) till 3 625 TSEK (89). Likvida medel under året ökade med 3 536 TSEK (-8 217) till 3 625 TSEK (89).

Kapitalsituation

Styrelsen fortsätter att aktivt arbeta med samt utvärdera olika finansieringsalternativ för att säkerställa bolagets långfristiga finansiering och optimala kapitalstruktur.

Eget kapital

Det totala egna kapitalet i koncernen uppgick vid kvartalets utgång till 55 108 TSEK (41 871) och eget kapital per aktie till 0,38 kr (1,01). Förändringen är hänförlig till de emissioner som skett under året samt minskat med årets förlust.

Moderbolaget

DUG Foodtech AB:s verksamhet inkluderar förutom försäljning i Sverige och länder i Europa även huvudkontorsfunktioner som koncernövergripande ledning och administration. Vid utgången av 2024 är det koncernens enda legala bolag och därför är koncernbalansräkningen densamma som moderbolagets.

Fjärde kvartalet 2024

Nettoomsättning under fjärde kvartalet 2024 ökade till 238 TSEK (117), varav koncernintern försäljning svarade för 0 TSEK (0). Resultat efter skatt uppgick till -5 755 TSEK (-7 453). Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 368 TSEK (131).

Helåret 2024

Nettoomsättning under helåret minskade till 964 TSEK (3 084), varav koncernintern försäljning svarade för 0 TSEK (415). Resultat efter skatt uppgick till -18 410 TSEK (-24 385). Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 724 TSEK (503).

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. Antalet utestående teckningsoptioner uppgick till 3 400 000.

För perioden januari–december 2024 uppgick genomsnittligt antal aktier till 92 827 462 och antalet aktier efter utspädning per 31 december uppgick till 147 790 039.

Den 31 december 2024 hade DUG Foodtech AB (publ) 6 143 registrerade aktieägare (6 675).

Ägarstruktur den 31 december 2024

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	12 852 239	8,90%
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	3 142 680	2,18%
Anders Hättmark via bolag	2 576 955	1,78%
Övriga aktieägare	59 375 498	41,12%
Totalt	144 390 039	100,00%

Källa: Euroclear och DUG Foodtech

Övriga upplysningar



Anställda

Medelantalet anställda i koncernen uppgick under kvartalet till 4 (5).

Årsstämma 2025

Årsstämma avseende verksamhetsår 2024 hålls onsdagen den 28 maj 2025. Mer information kommer publiceras på bolagets webbplats. Aktieägare som önskar få ärende behandlat på årsstämman ombeds att anmäla detta skriftligt till styrelsen senast onsdagen den 9 april 2024. Sådant förslag skickas per e-post till vegoflund@fredersen.se eller per brev till DUG Foodtech AB, Bolagsstämma, Scheelevägen 22, 223 63 Lund.

Årsredovisningen för 2024 beräknas kunna publiceras på DUG Foodtechs webbplats, ir.dugdrinks.com, i veckan som börjar den 21 april 2025.

Utdelning

Styrelsen föreslår till årsstämman att inte lämna någon aktieutdelning för verksamhetsåret 2024 (–).

Utdelningspolicy

DUG Foodtech har inte antagit någon utdelningspolicy och har inte beslutat om någon vinstutdelning för verksamhetsåret 2024. Bolagets styrelse har för närvarande inte någon avsikt att föreslå någon utdelning. Eventuella framtida utdelningar beslutas av aktieägarna på bolagsstämmor och kommer bland annat vara baserat på bolagets lönsamhet, utveckling, och/eller finansiella ställning.

Valberedning inför årsstämma 2025

Valberedningen inför årsstämman 2025 har utsetts och består av valberedningens ordförande Mats-Ola Andersson, representerande Anders Färnqvist; Torbjörn Malmsjö, representerande Kenneth Eriksson samt Ola Möllerström, representerande Johan Möllerström

Kommande rapporttillfällen

- Delårsrapport januari–mars 2025 16 maj 2025
- Delårsrapport april–juni 2025 22 augusti 2025
- Delårsrapport juli–september 2025 7 november 2025

Väsentliga transaktioner med närstående

Under fjärde kvartalet 2024 uppgick bolagets transaktioner med närstående till sammanlagt 310 TSEK (310). 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 arbetar kontinuerligt med att identifiera, utvärdera och hantera olika risker och exponeringar som koncernen ställs inför. DUG Foodtechs 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 Foodtechs verksamhet exponeras för beskrivs på sidan 16 i bolagets årsredovisning för 2023. Enligt DUG Foodtechs 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 28 februari 2025

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	Q4 2024	Q4 2023	Helår 2024	Helår 2023
Nettoomsättning	221	722	953	4 817
Övriga rörelseintäkter	-71	191	226	334
Summa intäkter	150	913	1 179	5 150

Rörelsens kostnader				
Handelsvaror	-242	-1 568	-920	-5 018
Övriga externa kostnader	-3 097	-2 680	-9 726	-18 343
Personalkostnader	-1 278	-2 375	-5 716	-8 977
Avskrivningar och nedskrivningar	-88	-549	-144	-638
Övriga rörelsekostnader	-30	-5	-89	-142
Rörelseresultat (EBIT)	-4 585	-6 264	-15 416	-27 968

Ränteintäkter och liknande resultatposter	-	14	-2	445
Räntekostnader och liknande resultatposter	-463	-703	-2 547	-2 691
Resultat från finansiella poster	-463	-689	-2 549	-2 246

Resultat före skatt (EBT)	-5 048	-6 954	-17 965	-30 214
----------------------------------	---------------	---------------	----------------	----------------

Skatt	-	10 300	-	10 300
Resultat efter skatt	-5 048	3 346	-17 965	-19 915
Antal aktier	144 390 039	41 264 885	144 390 039	41 264 885
Antal aktier i genomsnitt före utspädning	92 827 462	41 264 885	77 362 395	29 162 038
Antal aktier i genomsnitt efter utspädning	92 827 462	41 850 885	77 362 395	29 162 038
Resultat per aktie, före och efter utspädning, kr	-0,05	0,08	-0,23	-0,68

Periodens resultat såväl som totalresultat är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare. Bolaget har två aktiva program med teckningsoptioner 2023/2026 (till styrelseledamöter) samt TO 2024/2027 till ledning/anställda samt styrelse. Mer information kring det första programmet finns i årsredovisningen för verksamhetsår 2022. Det andra programmet beslutat på extra bolagsstämma 2024 beskrivs nedan. Bolaget har totalt 3 400 000 optioner utstående per 2024-12-31.

Teckningsoptioner av serie 2024/2027

Vid extra bolagsstämma den 15 oktober 2024 i DUG Foodtech beslutades om inrättande av två nya incitamentsprogram. Ett incitamentsprogram för ledande befattningshavare, övriga anställda och konsulter ("Medarbetare") inom Bolaget genom utgivande av högst 2 300 000 teckningsoptioner av serie 2024/2027 A ("Incitamentsprogram A") och ett incitamentsprogram för Bolagets styrelseledamöter genom utgivande av högst 1 200 000 teckningsoptioner av serie 2024/2027 B ("Incitamentsprogram B") (tillsammans "Incitamentsprogrammen"). Dessa Incitamentsprogram har nu implementerats i enlighet med de av stämman beslutade riktlinjerna. Samtliga 2 300 000 teckningsoptioner av serie 2024/2027 A har överlåtits till Medarbetare inom Incitamentsprogram A och 800 000 teckningsoptioner av serie 2024/2027 B har överlåtits till styrelseledamöter inom Incitamentsprogram B.

Varje teckningsoption i Incitamentsprogrammen 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. Teckningsoptionerna har överlåtits på marknadsmässiga villkor. Vid fullt utnyttjande av tilldelade teckningsoptioner kan upp till 3 100 000 aktier, motsvarande cirka 2,1 procent av det totala antalet utestående aktier och röster i Bolaget, komma att emitteras.

Koncernens balansräkning

TSEK	31 dec 2024	31 dec 2023
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	0	0
Patent, varumärken, licenser	52 199	51 612
Summa immateriella anläggningstillgångar	52 199	51 612
Materiella anläggningstillgångar		
Inventarier, verktyg och installationer	11	17
Summa materiella anläggningstillgångar	11	17
Finansiella anläggningstillgångar		
Depositioner	0	15
Summa finansiella anläggningstillgångar	0	15
Summa anläggningstillgångar	52 210	51 644
Varulager m.m.		
Färdiga varor och handelsvaror	1 618	411
Råvaror	0	416
Summa varulager m.m.	1 618	827
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	256	327
Övriga fordringar	531	387
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 028	720
Summa kortfristiga fordringar	1 815	1 434
Kassa och bank	3 625	89
Summa omsättningstillgångar	7 059	2 350
SUMMA TILLGÅNGAR	59 269	53 994

Koncernens balansräkning

TSEK	31 dec 2024	31 dec 2023
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	9 241	2 641
Övrigt tillskjutet kapital	151 906	127 232
Annat eget kapital	-105 967	-88 002
Summa eget kapital	55 180	41 871
SKULDER		
Kortfristiga skulder		
Finansiell skuld	0	6 843
Leverantörsskulder	2 921	2 776
Övriga kortfristiga skulder	0	437
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 168	2 068
Summa kortfristiga skulder	4 089	12 124
Summa skulder	4 089	12 124
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	59 269	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/teckningsoptioner	6 600	24 538	-	31 138
Omräkningsdifferens	-	136	-	136
Periodens resultat			-17 965	-17 965
Vid periodens slut, 30 dec 2024	9 241	151 906	-105 967	55 180

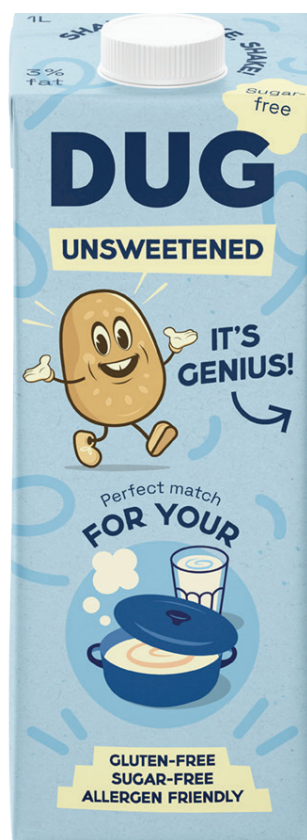
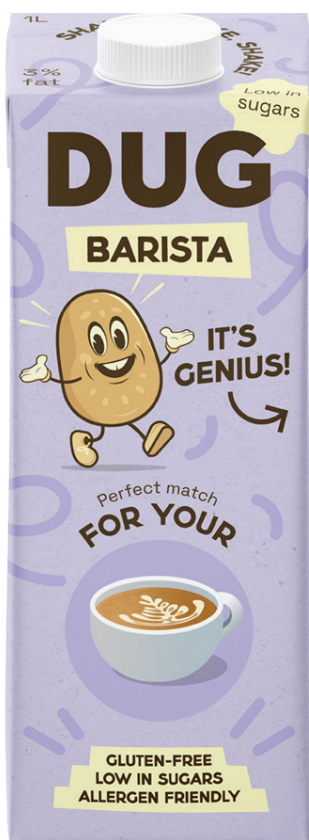
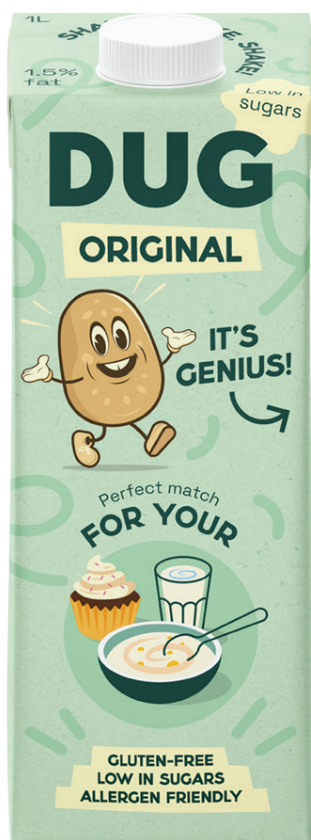
TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Totalt eget kapital
Vid periodens början, 1 jan 2023	1 576	112 207	-107 413	6 370
Nyemission	1 007	12 873	-	13 880
Utgivna konvertibla skuldebrev	-	-	-	-
Utnyttjande av teckningsoptioner	58	1 535	-	1 593
Emission av teckningsoptioner	-	27	-	27
Omräkningsdifferens	-	-	216	216
Uppskrivningsfond			39 700	39 700
Periodens resultat			-19 915	-19 915
Vid periodens slut, 30 dec 2023	2 641	126 642	-87 412	41 871

Koncernens kassaflödesanalys

TSEK	Q4 2024	Q4 2023	Helår 2024	Helår 2023
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Rörelseresultat före finansiella poster	-4 585	-6 264	-15 416	-27 968
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	283	548	762	638
Betald skatt	-45	-53	-170	-53
Erlagd ränta	463	425	-2 489	-1 178
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	-4 810	-5 309	-17 429	-28 561
Förändringar av rörelsekapital				
Förändring rörelsefordringar	-993	4 874	-781	5 754
Förändring rörelseskulder	-1 443	-955	-1 557	-2 573
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-7 247	-1 397	-19 742	-25 380
Investeringsverksamheten				
Investeringar i immateriella tillgångar	-295	-131	-650	-503
Investeringar i materiella tillgångar	-	183	-	183
Investeringar i finansiella tillgångar	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-295	53	-650	-320
Finansieringsverksamheten				
Emission och andra ägartillskott	34 872		34 872	16 415
Emissionskostnader	-3 867	56	-3 867	-4 824
Teckningsoptioner	12		12	27
Amorteringar	-21 006		-21 106	-3 975
Upptagna lån	295	395	14 263	9 840
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	10 306	450	23 954	17 483
ÅRETS KASSAFLÖDE	2 764	-3 458	3 536	-8 217
Likvida medel vid årets början	862	3 548	89	8 277
Valutaeffekt i likvida medel	-1	-1	-	29
Likvida medel vid årets slut	3 625	89	3 625	89

Sammanfattning av moderbolagets finansiella rapporter

TSEK	Q4 2024	Q4 2023	Helår 2024	Helår 2023
Nettoomsättning	238	178	964	3 084
Övriga rörelseintäkter	-71	191	225	333
Rörelsens intäkter	167	368	1 189	3 418
Handelsvaror	- 168	- 985	-843	-3 281
Övriga externa kostnader	-3 846	-1 534	-10 104	-11 182
Personalkostnader	-1 278	-2 375	-5 716	-8 615
Avskrivningar och nedskrivningar	-87	-548	-144	-638
Övriga rörelsekostnader	-30	-5	-89	-142
Rörelseresultat (EBIT)	-5 243	-6 165	-15 707	-20 441
Finansnetto	-512	-12 704	-2 702	-14 647
Resultat före skatt (EBT)	-5 755	-17 753	-18 410	-34 685
Skatt	-	10 300	-	10 300
Periodens resultat	-5 755	-7 453	-18 410	-24 385



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 före utspädning	Vägt genomsnitt av antalet utestående aktier under perioden	
Antal aktier i genomsnitt efter utspädning	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.
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