
DEL- ÅRSRAPPORT 2005

Styrelsen och verkställande direktören för AU Holding AB får härmed avge delårsrapport för räkenskapsåret 2005-01-01 -- 2005-09-30.

Delårsrapporten omfattar

Sid 2	RESULTATRÄKNINGAR
Sid 3	BALANSRÄKNINGAR
Sid 5	KOMMENTARER

AU HOLDING AB

Org nr 556660-7247

RESULTATRÄKNINGAR

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2005-01-01	2004-04-20	2005-01-01	2004-04-20
		--2005-09-30	--2004-12-31	--2005-09-30	--2004-12-31
Nettoomsättning		37 192 458	8 047 190	220 127	465 760
Övriga rörelseintäkter		201 491	34 425	0	0
		37 393 949	8 081 615	220 127	465 760
<i>Rörelsens kostnader</i>					
Råvaror och förnödenheter		-24 673 769	-5 512 638	0	0
Övriga externa kostnader		-6 839 574	-2 264 546	-605 233	-931 519
Personalkostnader		-5 850 968	-1 098 841	-85 970	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-413 973	-2 150 749	0	0
Jämförelsestörande poster	1	0	-385 029	0	0
		-37 778 284	-11 411 803	-691 203	-931 519
Rörelseresultat		-384 335	-3 330 188	-471 076	-465 759
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>					
Nedskrivning av aktier i dotterbolag		0	0	0	-2 892 229
Ränteintäkter		174 494	6 416	339	0
		174 494	6 416	339	-2 892 229
Räntekostnader		-802 758	-189 204	0	0
Resultat efter finansiella poster		-1 012 599	-3 512 976	-470 737	-3 357 988
Skatt på årets resultat	2	-106 338	7 798	0	0
Årets resultat		-1 118 937	-3 505 178	-470 737	-3 357 988

AU HOLDING AB

Org nr 556660-7247

BALANSRÄKNINGAR

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>					
Rörelsegoodwill	3	1 009 341	1 193 764	0	0
		<u>1 009 341</u>	<u>1 193 764</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 284 293	1 255 378	0	0
		<u>1 284 293</u>	<u>1 255 378</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Andelar i koncernföretag	5, 6		0	2 105 771	2 105 771
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	22 250	22 250	0	0
		<u>22 250</u>	<u>22 250</u>	<u>2 105 771</u>	<u>2 105 771</u>
Summa anläggningstillgångar		2 315 884	2 471 392	2 105 771	2 105 771
Omsättningstillgångar					
<i>Varulager</i>					
Varulager m.m		12 453 303	7 919 784	0	0
		<u>12 453 303</u>	<u>7 919 784</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>					
Kundfordringar		6 819 189	8 191 651	495 553	0
Fordringar hos närstående		103 938	0	0	0
Fordringar hos närstående bolag		1 060 350	238 628	0	0
Övriga fordringar	8	487 148	852 072	-2 415	9 457
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	314 706	629 165	37 500	615 760
		<u>8 785 331</u>	<u>9 911 516</u>	<u>530 638</u>	<u>625 217</u>
<i>Kassa och bank</i>		<u>385 555</u>	<u>1 586 588</u>	<u>58 888</u>	<u>101 786</u>
Summa omsättningstillgångar		21 624 189	19 417 888	589 526	727 003
Summa tillgångar		23 940 073	21 889 280	2 695 297	2 832 774

AU HOLDING AB

Org nr 556660-7247

BALANSRÄKNINGAR

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Eget kapital och skulder					
Eget kapital					
<i>Bundet eget kapital</i>					
	10				
Aktiekapital (116 336 700aktier)		1 163 367	1 163 367	1 163 367	1 163 367
Överkursfond		3 948 000	3 970 000	3 948 000	3 948 000
		<u>5 111 367</u>	<u>5 133 367</u>	<u>5 111 367</u>	<u>5 111 367</u>
<i>Fritt eget kapital</i>					
	10				
Fria reserver/Balanserad vinst eller förlust		-3 483 508	4 092	-3 357 988	0
Årets resultat		-1 118 937	-3 505 178	-470 737	-3 357 988
		<u>-4 602 445</u>	<u>-3 501 086</u>	<u>-3 828 725</u>	<u>-3 357 988</u>
Summa eget kapital		508 922	1 632 281	1 282 642	1 753 379
Avsättningar					
	11				
Avsättningar för skatter		23 530	23 530	0	0
Summa avsättningar		<u>23 530</u>	<u>23 530</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Långfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut		5 656 592	6 483 534	0	0
Övriga skulder		39 044	0	0	0
Summa långfristiga skulder		<u>5 695 636</u>	<u>6 483 534</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristiga skulder					
Checkkredit		4 467 794	4 747 803	0	0
Leverantörsskulder	12	10 333 408	4 851 071	25 582	308 125
Skulder till koncernföretag		0	0	873 643	408 475
Skulder till intresseföretag		0	300 595	0	0
Skatteskulder		0	0	-14 000	0
Övriga skulder		2 114 634	2 171 844	492 430	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13	796 149	1 678 622	35 000	362 795
Summa kortfristiga skulder		<u>17 711 985</u>	<u>13 749 935</u>	<u>1 412 655</u>	<u>1 079 395</u>
Summa eget kapital och skulder		23 940 073	21 889 280	2 695 297	2 832 774

AU HOLDING AB

Org nr 556660-7247

KOMMENTARER**Avskrivningar görs med följande procentsats:**

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005	2004	2005	2004
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Rörelsegoodwill	20%	20%	0%	0%
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Inventarier	10-20%	10-20%	0%	0%

Avskrivningar och nedskrivningar framgår av not för respektive balanspost.

Not 1 Jämförelsestörande poster

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005	2004	2005	2004
Utrangering av rättighet	0	385 029	0	0
	0	385 029	0	0

Not 2 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005	2004	2005	2004
Aktuell skatt	-106 338	-11 061	0	0
Uppskjuten skatt	0	18 859	0	0
	-106 338	7 798	0	0

Not 3 Rörelsegoodwill

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 193 764	1 193 764	0	0
Valutadifferens	40 508	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 234 272	1 193 764	0	0
Ingående avskrivningar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-224 932	0	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-224 932	0	0	0
Utgående planenligt restvärde	1 009 340	1 193 764	0	0

AU HOLDING AB

Org nr 556660-7247

KOMMENTARER

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 330 035	1 330 035	0	0
Inköp	231 674	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-50 000	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 511 709	1 330 035	0	0
Ingående avskrivningar	-74 657	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	36 282	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-189 041	-74 657	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-227 416	-74 657	0	0
Utgående planenligt restvärde	1 284 293	1 255 378	0	0

Not 5 Andelar i koncernföretag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Ingående anskaffningsvärde	0	0	2 105 771	4 998 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0	2 105 771	4 998 000
Årets avskrivningar	0	0	0	-2 892 229
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0	0	-2 892 229
Utgående bokfört värde	0	0	2 105 771	2 105 771

Not 6 Aktier och andelar i dotterföretag

	Organisations-nummer	Företagets säte	Antal andelar	Kapitalandel	Bokfört värde
Direkt ägda:					
AU Invest AB	556299-0155	Stockholm	4 928 993	100%	2 105 771
					2 105 771
Indirekt ägda:					
Victor Janson Guldvaru AB	556118-2626	Lindesberg	1 000	100%	
Alldental Q & Co AB	556224-5190	Stockholm	1 000	100%	
Suomen Vakuutusporssi Oy	0747532-4	Helsingfors	150	100%	

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Ingående anskaffningsvärde	22 250	0	0	0
Inköp	0	22 250	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 250	22 250	0	0
Utgående bokfört värde	22 250	22 250	0	0

AU HOLDING AB

Org nr 556660-7247

KOMMENTARER

Not 8 Övriga fordringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Skattefordran ingår med	87 047	64 931	0	0
Varav uppskjuten skattefordran	0	0	0	0

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Förutbetalda hyror	104 055	141 450	0	0
Övriga interimfordringar	210 651	487 715	37 500	615 760
	314 706	629 165	37 500	615 760

Not 10 Eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa
Belopp vid årets ingång	1 163 367	3 948 000	-3 479 086	1 632 281
Årets omräkningsdifferens			-4 422	-4 422
Årets resultat			-1 118 937	-1 118 937
Belopp vid årets utgång	1 163 367	3 948 000	-4 602 445	508 922

Moderbolaget	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Reserv- fond	Fritt eget kapital	Summa
Belopp vid årets ingång	1 163 367	3 948 000	0	-3 357 988	1 753 379
Årets resultat				-470 737	-470 737
Belopp vid årets utgång	1 163 367	3 948 000	0	-3 828 725	1 282 642

Någon nedskrivning av aktierna i dotterbolagen har ej gjorts under innevarande år då årsprognosen för 2005 visar ett positivt resultat.

Not 11 Avsättning för skatter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Skuld för uppskjuten skatt ingår med	23 530	23 530	0	0

Not 12 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Beviljad limit är	5 200 000	5 200 000	0	0

AU HOLDING AB*Org nr 556660-7247***KOMMENTARER****Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda
intäkter**

	Koncernen		Moderbolaget	
	2005-09-30	2004-12-31	2005-09-30	2004-12-31
Övriga interimsskulder	242 265	673 648	35 000	362 795
Lönerelaterade kostnader	553 884	1 004 974	0	0
	796 149	1 678 622	35 000	362 795

Jämfört med ordinarie årsbokslut har upplysning inte lämnats om personalkostnader, ställda panter och ansvarsförbindelser.

Stockholm / 2005

Matti Lilljegen

Dominik Balejko

Darius Stenberg
Verkställande direktör