

RASTA GROUP AB (publ.)

Bokslutskommuniké 2006

- Årets rörelseresultat (EBITDA) är för koncernen 21 673 (18 757) tkr. För dotterbolaget Rasta Sverige uppgår rörelseresultatet (EBITDA) till 12 696 (11 885) tkr.
- Årets rörelseresultat (EBIT) är för koncernen 13 315 (10 702) tkr.
- Rastaanläggningarna visar en omsättningsökning under fjärde kvartalet med 11 % och för helåret 2006 med 9 % jämfört med 2005 på jämförbara anläggningar.
- Koncernens nettoomsättning inklusive franchisetagare uppgick till 240 327 (233 085) tkr. Koncernen redovisar för året en nettoomsättning på 204 500 (220 270) tkr. Moderbolagets omsättning under året har varit 3 971 (3 336) tkr och resultatet före skatt är 1 967 (2 744) tkr.

Utöver detta har Rasta Sverige under året sålt bensin och diesel motsvarande en omsättning på ca 176 500 (167 800) tkr samt lastbilsdiesel motsvarande ca 170 400 (175 800) tkr på jämförbara anläggningar.

Antal tusen liter bensin och diesel som sålts under året är ca 18 600 (18 000) samt lastbilsdiesel ca 28 600 (28 800) på Rastas anläggningar inklusive franchisetagare.

- Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten (resultat efter finansiella poster plus avskrivningar) är för året 14 222 (15 455) tkr.
- Rasta är sedan sommaren franchisetagare till den svenska fastfood-kedjan Frasses. Under året har Frasses lanserats på anläggningarna Rasta Tanum, Rasta Snapparp, Rasta Ödeshög och Rasta Mariestad.

Händelser efter periodens slut

- Ullevi Konferens och Kiosker AB har förvärvats med övertagande per 2007-03-01.
- Mölletofta Vårdshus inklusive fastighet har förvärvats med övertagande per 2007-03-30.
- Rasta Express öppnades den 1 februari i Sjöboda
- Rasta Butik öppnades den 19 januari i Götene
- Nyöppning har skett den 13 februari av restaurangen i Strömstad inklusive Frasses

VD's kommentar

Även fjärde kvartalet följde den positiva trend som Rasta haft under hela 2006 gällande såväl omsättning som resultat. Det positiva resultatet har ändå påverkats av ökade energi- och räntekostnader på ca 2 500 tkr mer än vad vi förväntat oss.

Under november 2006 tecknade Rasta Group ett Letter of Intent med ägarna till Ullevi Konferens och Kiosker AB gällande ett förvärv av aktierna efter genomförd due diligence. Under februari 2007 har slutligt avtal träffats, vilket innebär att Rasta Group övertar verksamheten från den 1 mars 2007. Detta blir en ny verksamhetsgren inom Rasta Group där det finns tydliga synergier inom bl a inköp och busstrafiken.

Ullevi Konferens och Kiosker driver all konferens- restaurang- och kioskverksamhet på Ullevi, en av Skandinavien ledande utomhusarenor. Bolaget har 17 tillsvidareanställda och ca 30 årsanställda i medeltal. Verksamheten ligger i Göteborgs expansiva evenemangsstråk, med strategiskt läge utefter E6:an och med 650

p-platser direkt under arenan erbjuds mycket god tillgänglighet för mat- och konferensgäster. Förvärvet betalas dels med kontanter och dels med utgivande av 10 miljoner aktier i Rasta Group AB. Omsättningen för 2007 beräknas till 35-40 miljoner kronor under god lönsamhet och verksamheten kommer att påverka resultatet i Rasta Group koncernen positivt redan under 2007. Verksamheten består av 12 konferensrum och 10 grupprum med kapacitet att ta emot 600 personer, två restauranger med kapacitet att ta emot 550 personer, Ullevi Lounge med möjlighet att ta emot 650 personer, dessutom finns 17 kiosker där det bedrivs försäljning vid arenaevenemang.

Inför sommaren 2006 lanserade vi vårt samarbete med fastfood-kedjan Frasses. Frasses finns idag på våra anläggningar i Tanum, Snapparp, Mariestad, Ödeshög, Sjöboda Öst och Väst samt i Strömstad. Frasses helsvenska koncept kompletterar den befintliga verksamheten inom Rasta och ökar vårt produktutbud och därmed Rastas attraktionskraft.





Rasta har tillsammans med Frasses utvecklat ett nytt koncept Rasta Express, innebärande ett mindre antal maträtter, Frasses hamburgare, sallad, kaffe, smörgåsar, bakverk och kiosk. Konceptet är infört på anläggningarna Sjöboda Väst och Öst som öppnade den 1 februari 2007.

För Rasta färdigställdes under våren de sista delarna av det stora ombyggnads- och renoveringsprogram som sjösattes 2004. Den totala investeringen uppgår till ca 35 000 tkr. Ytterligare renovering kommer att göras i Brunstorp och i Ödeshög har butiken byggts till under hösten. Med dessa investeringar tillsammans med ett förändrat och utökat produktutbud, räknar vi med att öka vår attraktionskraft och därmed marknadsandelar.

Vi har under första halvåret sjösatt ett internt kompetensutvecklingsprojekt - Team Rasta. Projektet delfinansieras via Europeiska socialfonden, Växtkraft Mål 3. Syftet med projektet är att stärka den interna samsynen och kunskanden hos våra medarbetare och projektet har fått ett mycket positivt mottagande hos såväl medarbetare som ledning. Projektet är en viktig del av det interna konsolideringsarbetet. Projektet kommer att avslutas under våren 2007.

Sista kvartalet har utvecklats väl

Den övervägande delen av resandet längs våra vägar som kommer Rastas affär till nytta sker under sommarhalvåret. Dock har även kvartal 4 visat fina siffror.

Månaderna oktober, november och december visar på omsättningsökningar på 11 % på jämförbara anläggningar jämfört med samma period 2005.

Marknadsförutsättningar för Rasta Sverige

Marknadsunderlaget för verksamheten i Rasta Sverige ser fortsatt gott ut. Vi uppfattar att efterfrågan på våra tjänster överträffat ställda förväntningar för 2006 och liknande signaler kommer från branschen i övrigt.

- Burger Kings öppnande på Rasta Kalmar i juni har gått över förväntan och har blivit ett bra komplement till anläggningens befintliga utbud.
- Byggnation av Ikea på tomten bredvid Rasta Kalmar är nu färdigställd och invigdes i slutet av juni. 5 000 människor köade på invigningsdagen och man har som mest haft 12 000 besökare per dag sedan öppningen. Ikea förväntar sig ca 1 miljon besökare per år. Ytterligare etableringar med handelscentrum samt bygge av en ny fotbollsarena för allsvenska Kalmar FF planeras i området.
- Första anläggningen med svenska fastfood-kedjan Frasses, Rasta Tanum öppnade i juni. Försäljningen har gått bra och har mottagits som ett välkommet komplement av framförallt barnfamiljer och ungdomar till anläggningens övriga utbud. Under sommaren/hösten 2006 lanserades Frasses på Rasta Snapparp, Rasta Ödeshög och Rasta Mariestad och under vintern 2007 har Frasses även lanserats i Sjöboda och i Strömstad.

Koncernens ställning och resultat

Koncernens nettoomsättning uppgick under året till 204 500 (220 270) tkr. Skillnaden i omsättning mot föregående år beror i huvudsak på avyttringen av verksamheten av Burger King på Rasta Grums och att Rasta Tanum, Rasta Vårgårda och Rasta Snapparp drivs av franchisetagare.

Utöver redovisad omsättning har Rasta under året sålt drivmedel motsvarande en omsättning på ca 176 500 (167 800) tkr och IDS (International Diesel Service, diesel för godstrafik) ca 125 400 (129 700) tkr på jämförbara anläggningar.

Årets resultat efter skatt för koncernen uppgick till 5 531 (14 601) tkr. Moderbolagets resultat är 1 967 (2 744) tkr.

Investeringar

Årets nettoinvesteringar uppgick till 18 626 (21 536) tkr.

Finansiering och likviditet

Likvida medel och kortfristiga placeringar uppgick i koncernen per den 31 december 2006 till 11 273 (15 032) tkr. Utöver detta har Rasta en outhyttad checkkredit på 19 000 tkr.

Koncernens egna kapital uppgick vid årets slut till 96 313 (64 090) tkr. Koncernens riskbärande kapital uppgick till 96 313 (73 890) tkr.

Aktien

Antalet utestående aktier vid rapporttillfället var 403 403 226 aktier.

Dessutom finns ett utgivet konvertibelt skuldebrev om 9 800 tkr, vilken kan konverteras till 98 000 000 aktier senast 2007. Då konvertering sannolikt kommer att ske under 2007, så klassificeras konvertibeln som eget kapital. Under 2007 kommer aktiekapitalet öka med 980 tkr och övrigt tillskjutande kapital med 8 820 tkr.

Antal utestående teckningsoptioner är 130 729 974, vilka ger rätt att teckna en aktie för 0,50 kr senast i april 2008.

Måndag den 26 juni upptogs Rasta för handel på First North (f.d Nya Marknaden), en alternativ marknadsplats som drivs av Stockholmsbörsen, OMX. Syftet med listbytet är att nå en större grupp investerare samt att få en ökad likviditet i handeln med bolagets aktie för att trygga bolagets framtida expansionsplaner.

Medarbetare

Medelantalet anställda har under året varit i moderbolaget 2 personer. I Rasta Sverige var medelantalet 223 stycken varav 165 kvinnor och 58 män.

Redovisningsprinciper

Från och med 1 januari 2006 tillämpar Rasta-koncernen International Financial Reporting Standards, IFRS, antagna av EU-kommissionen.

I samband med övergången 2006-01-01 från tidigare tillämpade redovisningsprinciper till en redovisning enligt IFRS har koncernen tillämpat IFRS 1, som är den standard som beskriver hur övergången till IFRS skall redovisas.

Delårsrapporten för första kvartalet 2006 är den första finansiella rapport som upprättas enligt IFRS. Delårsrapporten är upprättad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt RR 31 Delårsrapportering för koncernen.

Delårsrapportens jämförelsesiffror är omräknade enligt IFRS. Avskrivningarna på goodwill har återlagts för jämförelseåret.



De områden och IFRS-rekommendationer som Rasta bedömer ha fått störst effekt på eget kapital, balansräkning och redovisat resultat vid övergången till IFRS är;

Redovisning av koncerngoodwill (IAS 36, IAS 38 och IFRS 3)

Enligt IFRS delas immateriella tillgångar in i sådana som har en bestämbar nyttjandeperiod och sådana som har en obestämbar nyttjandeperiod. Goodwill skall inte skrivas av, utan istället ska nedskrivning prövas minst årligen eller då indikation på nedskrivningsbehov föreligger. Rastas goodwill kommer därför inte att belastas med löpande avskrivningar. Goodwill redovisas i balansräkning som immateriella tillgångar till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade nedskrivningar. Rasta kommer att genomföra nedskrivningstester en gång per år eller då indikation på nedskrivning föreligger. Något nedskrivningsbehov föreligger inte per 2006-12-31.

Marknadsvärdering av fastighetsoption (IAS 39)

Finansiella instrument värderas och redovisas i koncernen i enlighet med reglerna i IAS 39. Bolaget har en option att köpa tillbaka fastigheterna, som hyrs via sale & lease back, vart tredje år. Bolagets option att köpa tillbaka fastigheterna värderas enligt en av bolaget fastställd värderingsmodell löpande till verkligt värde med värdeförändringarna redovisade i resultaträkningen.

I samband med övergången till IFRS per 2006-01-01 har ett värde om 16 858 tkr redovisats direkt mot eget kapital. Framtida värdeförändringar kommer att redovisas via resultaträkningen.

Redan anpassade förändringar av införande av IFRS gjordes i årsredovisning per 2005-12-31.

Underskottsavdrag (IAS 12)

En värdering görs av taxerade underskottsavdrag. En uppskjuten skattefordran redovisas efter en beräkning motsvarande en skattesats av 28 %.

Leasingavtal avseende fastigheter (IAS 17)

Leasingavtal gällande fastigheter som hyrs via en sale & lease back redovisas som en finansiell leasing.

I posten "Byggnader och mark" ingår den finansiella leasingen med 112 712 (103 182) tkr och bland skulderna med 115 724 (104 857) tkr.

Göteborg 2007-02-22

Jan Bengtsson

Verkställande direktör

Telefon 031-725 95 02 alt. 031-725 95 00

Mobil 070-720 20 60

Epost jan.bengtsson@rasta.se

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisorer.

Rasta Group AB (publ.)

Rasta Group äger, förvaltar och utvecklar bolag inom service-näringsen.

Rasta Group är noterat på First North (f.d Nya Marknaden) och hade per 31 december 2006 ca 2 000 aktieägare. Bolaget omfattar dotterbolaget Rasta Sverige AB.

De mål Rasta Group har satt upp för de närmaste åren är att expandera befintlig verksamhet samt att förvärva ytterligare verksamheter med synergier till den befintliga.

Dotterbolaget Rasta Sverige AB

Rasta Sveriges affärsidé är att driva de bästa serviceanläggningarna med allt vad därtill hör - mat, drivmedel, butik och hotell - för dem som reser och arbetar längs de svenska vägarna.

Rasta är den största kedjan av serviceanläggningar i Sverige och omfattar 19 anläggningar strategiskt placerade utmed de stora svenska vägarna. 15 drivs i egen regi och fyra av franchisetagare, samt f d Domusrestaurangen i Strömstad. Största kundgruppen är den tunga yrkestrafiken som står för ca 40 % av omsättningen.

Rastas anläggningar är byggda med en logistik som hanterar stora fordon och sällskap. Intäkterna genereras från restaurang, hotell, butik, drivmedel, spel (Jack Vegas), hyresintäkter och franchising.

Planerade rapporttillfällen 2007

Årsstämma 2007 24 maj 2007

Årsredovisning 2006 april/maj 2007

Kommer att finnas tillgänglig på bolagets kontor och hemsida

Kvartalsrapport jan-mars 15 maj 2007

Kvartalsrapport jan-juni 23 augusti 2007

Kvartalsrapport jan-sept 1 november 2007

Förslag till vinstutdelning

Någon utdelning föreslås inte att lämnas för 2006.



RASTA

Rasta Group AB (publ.)

org.nr 556569-0400

Besöksadress: Sijö Kullegata 5

Box 9092, 400 92 Göteborg

Tel 031-725 95 00. Fax 031-725 95 50.

Epost info@rasta.se

www.rasta.se



RESULTATRÄKNING - KONCERN

<i>Belopp i tkr</i>	<i>2006-01-01 -2006-12-31</i>	<i>2005-01-01 -2005-12-31</i>
Nettoomsättning	204 500	220 270
Övriga intäkter	1 666	1 613
Bruttoresultat	206 166	221 883
Rörelsens kostnader		
Råvaror och förnödenheter	-75 927	-83 347
Övriga rörelsekostnader	-36 050	-41 301
Kostnader för ersättning till anställda	-72 516	-78 478
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	21 673	18 757
Avskrivningar		
Avskrivningar	-8 358	-8 055
Rörelseresultat efter avskrivningar (EBIT)	13 315	10 702
Resultat från finansiella poster		
Finansiella intäkter	621	1 450
Finansiella kostnader	-6 406	-5 473
Finansnetto	-5 785	-4 023
Resultat före skatt	7 530	6 679
Skatt på årets resultat	-1 999	7 922
Årets resultat	5 531	14 601

BALANSRÄKNING - KONCERN

<i>Belopp i tkr</i>	<i>2006-12-31</i>	<i>2005-12-31</i>
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Varumärken	50	270
Patent och licens	226	-
Goodwill	23 235	23 235
	23 511	23 505
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	119 169	107 203
Nedlagda kostnader på annans fastighet	31 894	15 118
Maskiner och inventarier	17 892	16 767
Pågående nyanläggningar	1 049	5 664
	170 004	144 752
Finansiella anläggningstillgångar		
Fastighetsoption	16 858	-
Kortfristiga värdepappersinnehav	1 354	-
Uppskjuten skattefordran	5 750	7 770
Andra långfristiga fordringar	2 068	2 395
	26 030	10 165
Summa anläggningstillgångar	219 545	178 422
Omsättningstillgångar		
Varulager m.m.		
Handelsvaror och förnödenheter	9 637	10 575
	9 637	10 575
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	4 650	4 897
Övriga fordringar	731	4 225
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 600	3 263
	9 981	12 385
Kassa och bank	11 273	15 032
Summa omsättningstillgångar	30 891	37 992
Summa tillgångar	250 436	216 414



BALANSRÄKNING - KONCERN

<i>Belopp i tkr</i>	<i>2006-12-31</i>	<i>2005-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Eget kapital		
Aktiekapital 403 403 226 st aktier	4 034	4 033
Övrigt tillskjutet kapital	47 218	37 371
Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat	45 075	22 686
	96 327	64 090
Långfristiga skulder		
Uppskjutna skatteskulder	100	121
Långfristiga räntebärande skulder	116 141	113 616
	116 241	113 737
Kortfristiga skulder		
Kortfristiga räntebärande skulder	2 683	2 171
Leverantörsskulder	10 724	13 355
Övriga skulder	8 982	5 471
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15 479	17 590
	37 868	38 587
Summa eget kapital och skulder	250 436	216 414

KASSAFLÖDESANALYS - KONCERN

<i>Belopp i tkr</i>	<i>2006-01-01 -2006-12-31</i>	<i>2005-01-01 -2005-12-31</i>
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	7 530	6 679
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-1 666	721
Avskrivningar	8 358	8 055
	14 222	15 455
Betald skatt	-	-9
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	14 222	15 446
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	938	-748
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	2 731	-2 318
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	-5 042	-15 782
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 849	-3 402
Investeringsverksamheten		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-266	-848
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-20 926	-25 978
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2 068	2 700
Investeringar i finansiella tillgångar	-8 999	-2 251
Avyttring av finansiella tillgångar	9 497	4 841
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-18 626	-21 536
Finansieringsverksamheten		
Nyemission	48	30 671
Upptagna lån	2 100	-
Amortering av låneskulder	-130	-6 927
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 018	23 744
Årets kassaflöde	-3 759	-1 194
Likvida medel vid årets början	15 032	16 226
Likvida medel vid årets slut	11 273	15 032



EKONOMISKT SAMMANDRAG KONCERN

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr	Koncernen 2006-01-01- 2006-12-31	Koncernen 2005-01-01- 2005-12-31	Koncernen 2004-01-01- 2004-12-31
Omsättning	206 166	221 883	116 585
Rörelsens kostnader exkl avskrivning	-184 493	-203 126	-108 543
Rörelseresultat (EBITDA)	21 673	18 757	8 042 ¹⁾
Avskrivningar	-8 358	-10 379	-4 554
Effekt byte av redovisningsprincip ²⁾	–	2 324	1 162
Finansnetto	-5 785	-4 023	4 072
Resultat före skatt	7 530	6 679	8 722
Skatt på årets resultat	-1 999	7 922	-606
Årets resultat	5 531	14 601	8 116

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	Koncernen 2006-12-31	Koncernen 2005-12-31	Koncernen 2004-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	23 511	23 505	23 745
Materiella anläggningstillgångar	170 004	144 752	118 661
Finansiella anläggningstillgångar	26 030 ³⁾	10 165	144
Övriga omsättningstillgångar	19 618	22 960	19 894
Kassa och bank	11 273	15 032	16 226
Summa tillgångar	250 436	216 414	178 670
Eget kapital (exkl årets resultat)	90 796 ³⁾	49 489	10 733
Årets resultat	5 531	14 601	8 116
Långfristiga skulder och avsättningar	116 241	113 737	107 622
Kortfristiga skulder	37 868	38 587	52 199
Summa eget kapital & skulder	250 436	216 414	178 670

1) I rörelseresultatet ingår en ackordsvinst för moderbolaget med 3 712 tkr.

2) Effekt av byte av redovisningsprincip avser återföring av tidigare gjord avskrivning på koncerngoodwill enligt IFRS 3.

3) Ingår optionsvärde med rätt att köpa tillbaka fastigheter som hyrs via sale & lease back med 16 858 tkr.

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

Belopp i tkr				
Eget kapital 2006-12-31	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel	
Vid årets början	4 033	37 371	19 200	4) Effekt av byte av redovisningsprincip per 2006-01-01 avser återföring av tidigare gjord avskrivning på koncern goodwill enligt IFRS 3
Effekt av byte av redovisningsprincip ⁴⁾			3 486	
Påkallelse av option/konvertering lån ⁶⁾	1	9 847		
Värdering fastighetsoption ⁵⁾			16 858	5) Verkligt värde fastighetsoption vid övergången till IFRS första gången per 2006-
Årets resultat			5 531	
Vid årets slut	4 034	47 218	45 075	
Eget kapital 2005-12-31	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel	
Vid årets början	2 725	8 008	6 953	6) 9 800 avser konvertering av utgivet konvertibelt skuldebrev som sannolikt omvandlas till aktier juli -07.
Effekt av byte av redovisningsprincip ⁴⁾			1 162	
Förändring av koncernens sammansättning			-30	
Nyemission	1 308	29 363		
Årets resultat			14 601	
Vid årets slut	4 033	37 371	22 686	



NYCKELTAL

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Koncernen 2006-12-31</i>	<i>Koncernen 2005-12-31</i>	<i>Koncernen 2004-12-31</i>
Nettomarginal	4%	3%	7%
Soliditet	38%	30%	11%
Skuldsättningsgrad	1,6 ggr	2,4 ggr	8,5 ggr
Räntetäckningsgrad	2,2 ggr	2,3 ggr	6,3 ggr
Räntabilitet på eget kapital	8%	10%	46%
Andel riskbärande kapital	38%	34%	16%
Eget kapital	96 327	64 090	18 849
<i>Belopp i kr</i>			
Rörelseresultat (EBITDA)/aktie	0,05	0,05	0,03
Resultat efter skatt/aktie	0,01	0,04	0,03
Eget kapital per aktie	0,21	0,16	0,07
Antal aktier	403 403 226	403 306 560	272 479 920

Definition av nyckeltal

Nettomarginal	Resultat efter finansiella poster i procent av omsättningen.	Räntabilitet på eget kapital	Resultat efter finansiella poster enligt redovisad resultaträkning i procent av eget kapital.
Soliditet	Eget kapital i procent av balansomslutningen.	Andel riskbärande kapital	Eget kapital med tillägg för konvertibla förlagslån i procent av balansomslutningen vid årets slut.
Skuldsättningsgrad	Avsättningar och skulder dividerat med eget kapital.		
Räntetäckningsgrad	Rörelseresultat plus finansiella intäkter dividerat med finansiella kostnader.		