



AIK Fotboll AB

Org-nr 556520-1190

Delårsrapport

Januari – september 2006

(NGM: AIK B)

- ◆ **Nettoomsättningen för perioden uppgick till 64,6 MSEK (32,9)**
- ◆ **Koncernens rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) för perioden uppgick till 16,7 MSEK (-2,3)**
- ◆ **Koncernens resultat efter skatt för perioden uppgick till 13,6 MSEK (-8,5)**
- ◆ **Resultat efter skatt per aktie för perioden (nio månader) uppgick till 2,44 SEK (-2,84)**
- ◆ **Nyemissionen i samband med börsnotering på NGM Equity fulltecknades (22,4 MSEK före emissionskostnader).**
- ◆ **Sedan 31 juli handlas aktien på börser Nordic Growth Market (NGM)**
- ◆ **Väsentliga händelser efter periodens utgång:
Herrarna kom på andra plats i Allsvenskan och kvalificerar sig därmed för Royal League och UEFA-Cupkval.
Damlaget vann Norrretan och är klara för Allsvenskt spel säsongen 2007.**

AIK Fotboll AB

Under perioden avslutades en företrädesemission. Emissionsbeloppet om 22,4 MSEK fulltecknades, vilket innebär att 19,2 MSEK kunde tillföras bolaget i nytt eget kapital. Därmed återställdes det egna kapitalet till fullo.

Sedan 31 juli 2006 handlas bolagets B-aktie på NGM Equity-listan vid Nordic Growth Market (NGM).

Den 10 juli tillträdde Ola Andersson som sportchef för Herrarnas A-lag.

Under perioden avyttrades spelaren Derek Boateng till israeliska Beitar Jerusalem. En del av de pengar som då erhöles användes till att förvärva landslagsspelaren Miran Burgic från slovenska ND Gorica, Gabriel Özkan från Brommapojkarna och Daniel Mendes från Degerfors.

Under perioden förhandlades nya avtalsramar fram för relationen mellan AIK Fotboll AB och AIK Huvudförening (HF). De presenterades på HF:s årsmöte den 28 september och innebär bl.a. att AIK Fotboll övertar HF:s hälft av AIK Merchandise AB, samt betalar alla avgifter för varumärket med avseende på elitfotboll (4 500 KSEK) för de närmaste fem åren i förskott. Arbetet med att ta fram nya avtal pågår.

Försäljning och marknad

Under det tredje kvartalet 2006 har AIK Fotboll haft en fortsatt hög publiktillströmning. Under perioden uppgick publikantalet till 93 436 personer, vilket ger ett snitt under perioden på 18 687 (5 hemmamatcher spelades). I samband med matchen AIK - Öster genomfördes en välbesökt familjedag (Gnagisdagen), där flertalet av AIK Fotbolls sponsorer och samarbetspartners fanns representerade. Totalt besöktes AIK:s allsvenska hemmamatcher av 278 638 personer under säsongen 2006, vilket är klart högst i Sverige.

AIK Fotboll kan konstatera att det aldrig har varit så mycket familjer på AIK:s matcher som under det tredje kvartalet 2006. Här är fakta om AIK:s familjepublik under perioden:

- 23 juli mot Halmstad: 2 275 personer
- 6 augusti mot Kalmar: 2 835 personer
- 27 augusti mot Öster: 3 371 personer
- 17 september mot Häcken: 2 948 personer

Det blir nästan 2 857 familjeåskådare i snitt eller 18% av AIK:s totala hemmapublik på icke-derbymatcher. Noterbart att dessa siffror enbart gäller publik som har gått in på vår familjeläktare.

Försäljningen av souvenirer har under perioden fördubblats jämfört med samma period 2005. Även försäljningen av souvenirer via vår nya e-handelsplats på Internet fortsätter att öka (www.aikshop.se). Exempelvis har över 9 000 matchtröjor sålts.

Fotbollsverksamheten och spelartruppen

De sportsliga framgångarna fortsatte under tredje kvartalet, både för herrarnas och för damernas respektive A-lag. Även herrarnas U-lag nådde goda resultat.

Under perioden anställdes Ola Andersson som sportchef för herrarnas A-lag. Han efterträder Stefan Söderberg. Ola kommer närmast från Canal+. Ola satt i styrelsen för AIK Fotboll AB under 2005/06 och spelade under åren 1995-2000 i AIK:s A-lag.

Under perioden anställdes Johan Lager som sportchef för Damlaget. Han delar sin tid mellan detta uppdrag och ett arbete som chefstränare för flickverksamheten inom ramen för AIK Fotbollförening.

AIK:s utvecklingstrupp har med framgång genomfört seriespel i juniorallsvenskan med en slutlig andra plats i serien och med semifinalspel som avslutning på säsongen. Under perioden har en spelare lyft upp från U- till A-trupp, 18 årige Pierre Bengtsson som dessutom gjort några uppmärksammade insatser i A-laget.

Investeringar

Spelarförsäljningar under perioden: VM-spelaren Derek Boateng, Ghana, såldes till israeliska Beitar Jerusalem. Intäkterna fördelades mellan Bolaget, Agent 03 AB och Boatengs tidigare klubb, Panathinaikos, Grekland.

Spelarköp under perioden: Anfallsspelaren Miran Burgic (slovensk landslagspelare från slovenska ND Gorica), brasilianske forwarden Daniel Mendes (Degerfors IF), mittfältaren Gabriel Özkan (IF Brommapojkarna) samt brasilianske mittbacken Marcio Costa Saraiva (klubblös, sk Bosman) anslöt till truppen.

Efter periodens utgång, som en förberedelse för säsongen 2007, har avtal tecknats med Patrik Karlsson (vänsterback från Gefle IF) samt senast med Alexander Gerndt (vänster yttermittfältsspelare från Visby IF Gute FK).

Resultat och finansiell ställning

Omsättningen uppgick under perioden januari-september till 64 588 KSEK (32 867).

Resultat efter finansiella poster under perioden januari- september uppgick till 13 559 KSEK (-8 524).

Avskrivningar har under perioden belastat resultatet med 4 461 KSEK (5 332).

Bolagets eget kapital uppgick per den 30 september 2006 till 16 076 KSEK (-18 228) och de långfristiga skulderna inklusive avsättningar uppgick till 45 808 KSEK (39 937), varav större delen är pensionsavsättningar.

I samband med nyemissionen och introduktionen på NGM ställde AIK Fotboll om redovisningen till att följa IFRS (International Financial Reporting Standards), vilket bl.a. ledde till en försiktigare värdering av tillgångar och skulder. Alla i denna rapport redovisade siffror följer IFRS. För en redovisning av omställningens effekter på resultat- och balansräkningen hänvisas till AIK Fotbolls nyemissions- och noteringsprospekt, som kan laddas ner från AIK Fotbolls hemsida. (http://www.aik.se/fotboll/ab/prospekt_060615.pdf)

Kommentarer till den finansiella utvecklingen

Omsättningen under årets första nio månader har, jämfört med samma period 2005, ökat inom alla kategorier, dvs. matchintäkter, marknadsintäkter (sponsorer och samarbetspartners), centrala avtal (främst TV) samt souvenirer. Enda undantag är restauranten som ligger på samma nivå som 2005.

I omsättningen för tredje kvartalet 2006 inkluderas nettovinsten från avyttringen av spelaren Derek Boateng till Beitar Jerusalem, efter avdrag för vidareförsäljningsklausul till

Panathinaikos Athen samt vinstandel tillhörande Bolagets medinvesterare Agent 03 AB, som hade del i avtalet med Derek Boateng.

I omsättningen jan-sep 2006 har ännu inte huvuddelen av barterintäkterna och -kostnaderna för 2006 bokats. Siffran är därmed 2 000 KSEK lägre än för motsvarande period 2005. En samlad barterbokning sker under fjärde kvartalet 2006.

Kostnad sålda varor (KSV) visar en lägre ökning än omsättningsökningen. Detta beror dels på att det under perioden bokförts 2 000 KSEK mindre i barterkostnader än under samma period 2005. Huvudanledningen är dock att stora delar av intäktsökningen (exempelvis matchpublik eller omfattning på åtagandet till sponsorer) inte i sig driver motsvarande kostnad.

Undantaget är Souvenirer, där KSV ökar nästan linjärt med omsättningen.

Ökningen i rörelsens omkostnader relativt samma period 2005 relaterar främst till spelar- och ledarlöner runt Herrarnas A lag, andra kostnader runt Herrarnas A-lag, samt till engångskostnader i samband med börsintroduktionen.

Under första kvartalet justerades antagandet om AIK Fotbolls framtida intjäningsförmåga upp, vilket ledde till möjligheten att höja tillgångsposten "Uppskjuten skattefordran" med 1 900 KSEK. Effekten på resultatet blir en redovisad skatteintäkt på samma belopp.

Moderbolagets egna kapital var förbrukat per den 31 mars 2006. Bolaget har upprättat en kontrollbalansräkning. Moderbolagets egna kapital har kunnat återställas till minst 50 procent av det registrerade aktiekapitalet.

Nyemissionen som registrerades den 27 juli 2006 fulltecknades. Efter avdrag för emissionskostnader tillfördes 19 190 KSEK i nytt eget kapital.

Kassaflödet präglas positivt av den gjorda nyemissionen, som inbringade drygt 19 MSEK efter avdrag för emissionskostnader. Pengarna har bland annat använts för att reducera Bolagets skulder samt i uppgörelsen med AIK Huvudförening.

Kortfristiga, räntefria skulder minskar successivt under säsongen, efterhand som förutbetalda och skuldförda årskortslikvider intäktsförs (linjärt per match).

Relativt årets början har bolaget betalat av på sina leverantörsskulder.

Fordringarna har ökat med 4 500 KSEK i samband med att relationen AIK Fotboll och AIK Huvudförening gavs en ny avtalsram. Inom den ramen har AIK Fotboll förutbetalat sin licens för rätten till namnet och varumärket AIK för ett antal år framåt, med avdrag för en överenskommen diskonteringsränta. Detta gynnar AIK Huvudförening likviditetsmässigt samt AIK Fotboll kostnadsmässigt. Dessutom skapas en långsiktig och stabil avtalsrelation mellan Bolaget, AIK FF och AIK. Något som gynnar alla parter.

Värdet på varulagret för souvenirer har ökat, som en återspeglning av förnyat sortiment och större volymer.

Kassaflödeseffekter pga. anskaffning och avyttring av spelare är netto 1 651 KSEK. Den likvid som AIK Fotboll erhöll för Derek Boateng (efter avdrag för Panathinaikos Athen och Agent 03) motsvarar de utbetalningar som skett vid förvärven av främst Miran Burgic, samt Gabriel Özkan och Daniel Mendes, med ett nettoöverskott på nämnda 1 651 KSEK.

Sedan 31 juli 2006 handlas AIK Fotbolls B-aktier på den svenska tillväxtbörsen Nordic Growth Markets aktielista NGM Equity

Utsikter för helåret 2006

Säsongens sportsliga och ekonomiska resultat hittills gör att vi nu med säkerhet kan se ett positivt resultat efter skatt för helåret 2006.

Utfallet under sista kvartalet 2006 är till stor del känt avseende sponsorintäkter, då avtalen löper minst intill årets slut. Fjärde kvartalet är historiskt det näst sämsta kvartalet efter första kvartalet för Bolaget pga. av fotbollssäsongens utformning i Sverige.

Övrigt

AIK vann den allsvenska publikligan för 33:e gången i Allsvenskans historia, med en hemmapublik på totalt 278 638 personer och ett totalt publiksnitt på 21 434 personer. Detta är inte bara bäst i Allsvenskan 2006 (tvåan Malmö FF hade ett snitt på 13 665) utan står sig väl, även i ett historiskt perspektiv. Inget lag har haft en större hemmapublik sedan säsongen 1977 (IFK Göteborg).

I och med att AIK Fotboll kom på andra plats i Allsvenskan kvalificerade man sig för först Royal League och sedan UEFA Cupspel. Royal League:s grundomgång spelas under november-december 2006, där AIK Fotboll i sin grupp möter Elfsborg samt norska Vålerengen och danska Viborg.

Om AIK tar sig vidare till slutspel innebär det chans till placeringsbonus. Ett eventuellt slutspel spelas under mars och april 2007.

UEFA-cupkval spelas under 2007. AIK Fotboll är med från första kvalomgången, vilket innebär att AIK Fotboll är garanterat en hemma- och en bortamatch mot ett europeiskt fotbollslag. AIK Fotboll äger i så fall TV-rättigheterna till kvalomgångarna, men inte till ett eventuellt slutspel.

Damerna vann Norrettan efter 18 segrar, en oavgjord och tre förluster. AIK:s fotbollsdamer placerade sig totalt nio poäng före tvåan Umeå Södra. Nu börjar förberedelserna för att förstärka spelartruppen inför den Allsvenska återkomsten 2007.

Några viktiga nyckelspelare är redan klara, bl.a. mittfältaren Danielle Wallander från Brommapojkarna, den finska landslagsbacken Sanna Valkonen och den svenska landslagsmålvakten Sofia Lundgren, båda från mästardagen Umeå IK samt Sofia Simonsson, anfallare från Djurgården/ Älvsjö.

Informationstillfällen

AIK Fotboll AB lämnar under den kommande perioden ekonomisk information enligt nedanstående schema.

Bokslutskommuniké 22 februari 2007

Solna den 23 november 2006

Charlie Granfelt
Verkställande direktör

Koncernresultaträkning, KSEK	Jul-Sep 2006	Jul-Sep 2005	Jan-Sep 2006	Jan-Sep 2005	Helår 2005
Omsättning	28 063	10 972	64 588	32 867	48 187
Kostnad sålda varor	5 128	2 969	12 047	10 276	12 220
Täckningsbidrag	22 934	8 003	52 540	22 591	35 967
Rörelsens omkostnader	11 954	7 829	35 868	24 871	42 945
Rörelseresultat före avskrivningar	10 980	175	16 672	-2 279	-6 978
Avskrivningar	1 776	1 096	4 461	5 332	8 741
Rörelseresultat före finansiella poster	9 204	-921	12 211	-7 611	-15 719
Finansnetto	-167	-376	-603	-1 223	-1 540
Resultat före skatt	9 037	-1 297	11 608	-8 834	-17 259
Skatt	-3	-13	1 951	309	287
Periodens resultat	9 034	-1 309	13 559	-8 524	-16 972

Koncernbalansräkning, KSEK	2006-09-30	2005-09-30	2005-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	12 008	4 418	3 104
Materiella anläggningstillgångar	559	880	739
Finansiella anläggningstillgångar	43 239	32 940	36 720
Uppskjuten skattefordran	5 890	3 958	3 939
Omsättningstillgångar	19 879	5 757	10 800
Kassa & bank	10 632	13 435	2 659
Summa tillgångar	92 208	61 388	57 961
Eget Kapital	16 076	-18 228	-16 675
Långfristiga skulder inkl Avsättningar	45 808	39 937	41 927
Kortfristiga skulder	30 323	39 679	32 709
Summa eget kapital och skulder	92 208	61 388	57 961

Förändring av eget kapital	Aktie kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserad förlust	Årets resultat	Summa
Eget kapital 1 januari 2005	12 000	46 854	0	-53 987	-14 413	-9 546
Disposition av föregående års resultat				-14 413	14 413	0
Periodens resultat (1-3. kvartalet 2005)					-8 524	-8 524
Omvärdering finansiell fordran			-136	-22		-158
Summa förmögenhetsförändringar exkl transaktioner med ägarna	12 000	46 854	-136	-68 422	-8 524	-18 229
Eget kapital per 2005-09-30	12 000	46 854	-136	-68 422	-8 524	-18 229
Periodens resultat (4. kvartalet 2005)					-8 448	-8 448
Omvärdering finansiell fordran			7	-7		0
Summa förmögenhetsförändringar exkl transaktioner med ägarna	12 000	46 854	-129	-68 429	-16 972	-26 676
Nyemission	6 667	3 332				9 999
Emissionskostnad		-797				-797
Aktieägartillskott		800				800
Koncernbidrag						0
Överföring överkursfond 1)						0
Eget kapital per 2005-12-31	18 667	50 189	-129	-68 429	-16 972	-16 674
Disposition av föregående års resultat				-16 972	16 972	0
Periodens resultat (1-3. kvartalet 2006)					13 559	13 559
Omvärdering finansiell fordran			23	-23		0
Summa förmögenhetsförändringar exkl transaktioner med ägarna	18 667	50 189	-106	-85 424	13 559	-3 115
Nyemission	14 933	7 467				22 400
Emissionskostnad		-3 210				-3 210
Eget kapital per 2006-09-30	33 600	54 446	-106	-85 424	13 559	16 075

Kassaflödesanalys Koncernen, KSEK	2006 jul-sep (3 mån)	2005 jul-sep (3 mån)	2006 jan-sep (9 mån)	2005 jan-sep (9 mån)	År 2005
Rörelseresultat	1 552	-1 411	4 559	-8 101	-15 717
Justeringar för poster som ej ingår i kassaflöde	1 628	1 124	3 995	4 498	3 607
Erhållna räntor	24	32	52	56	3
Betalda räntor	-199	-409	-685	-1 299	-1 584
Betald skatt	0	0	0	0	-4
Förändringar i rörelsekapitalet	-13 743	1 850	-16 034	-465	6 045
Kassaflöde från löpande verksamheten	-10 739	1 187	-8 114	-5 310	-7 650
Investeringsverksamheten					
Förvärv/ avyttring av anläggningar	1 651	-467	-5 065	8 602	7 394
Kassaflöde från investeringsverksamheten	1 651	-467	-5 065	8 602	7 394
Finansieringsverksamheten					
Nyemissioner	19 190	0	19 190	0	9 202
Aktieägartillskott	0	0	0	0	800
Förändring av räntebärande skulder	-4 585	-229	-2 605	-4 650	-9 355
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	14 605	-229	16 585	-4 650	647
Periodens kassaflöde	5 517	491	3 406	-1 358	391
Likvida medel vid årets början	548	419	2 660	2 268	2 267
Likvida medel vid periodens utgång	6 066	910	6 066	910	2 658
Periodens kassaflöde	5 517	491	3 406	-1 359	391

Nyckeltal Koncernen	Jul-Sep 2006	Jul-Sep 2005	Jan-Sep 2006	Jan-Sep 2005	Helår 2005
EBITDA (Rörelseresultat före avskrivningar), KSEK	10 980	175	16 672	-2 279	-6 978
Rörelseresultat, KSEK	9 204	-921	12 211	-7 611	-15 719
Resultat efter finansiella poster, KSEK	9 037	-1 297	11 608	-8 834	-17 259
Omsättning, KSEK	28 063	10 972	64 588	32 867	48 187
Balansomslutning, KSEK	92 208	61 388	92 208	61 388	57 961
Resultat efter skatt, per aktie, SEK	1,31	-0,44	2,44	-2,84	-5,58
Eget kapital per aktie, SEK	2,34	negativt	2,89	negativt	negativt
Soliditet (%)	17%	negativt	17%	negativt	negativt
Räntabilitet på eget kapital			32%	negativt	negativt
Räntabilitet på totalt/ sysselsatt kapital			8%	negativt	negativt

Antalet aktier har under perioden ökat med 3 733 332 aktier till totalt 8 399 998. Nyemissionen registrerades hos Bolagsverket den 27 juli 2006.

Moderbolagets resultaträkning, KSEK	Jul-Sep 2006	Jul-Sep 2005	Jan-Sep 2006	Jan-Sep 2005	Helår 2005
Omsättning	26 676	9 359	63 201	31 254	45 591
Kostnad Sålda varor	5 551	3 346	12 470	10 653	12 139
Täckningsbidrag	21 125	6 013	50 731	20 601	33 452
Rörelsens omkostnader	9 263	5 258	33 177	22 300	39 661
Rörelseresultat före avskrivningar	11 862	755	17 554	-1 594	-6 209
Avskrivningar	1 703	-254	4 388	3 982	7 362
Rörelseresultat före finansiella poster	10 159	1 009	13 166	-5 576	-13 571
Finansnetto	-151	-315	-587	-1 162	-1 456
Resultat före skatt	10 008	694	12 579	-6 758	-15 027
Skatt	6	-328	1 960	-6	-11
Periodens Resultat	10 014	366	14 539	-6 758	-15 038

Balansräkning, KSEK	2006-09-30	2005-09-30	2005-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	12 008	4 418	3 104
Materiella anläggningstillgångar	391	639	530
Finansiella anläggningstillgångar	43 439	33 140	36 921
Uppskjuten Skattefordran	5 638	3 693	3 687
Omsättningstillgångar	20 687	8 342	10 902
Kassa & bank	10 488	13 254	2 556
Summa tillgångar	92 652	61 809	57 700
Eget Kapital	17 755	-16 657	-15 997
Långfristiga skulder	45 808	39 937	41 927
Kortfristiga skulder	29 088	40 206	31 770
Summa eget kapital och skulder	92 652	61 809	57 700

Sedan kvartalsrapporten för perioden jan-jun 2006 följer AIK Fotboll AB IFRS. Tidigare har rapporter motsvarande Verksamhetsberättelse 2005 och rapport för första kvartalet 2006 enligt IFRS publicerats i Bolagets emissions- och noteringsprospekt.

Rapporten har ej varit föremål för granskning av AIK Fotboll AB:s revisor.

För ytterligare information, kontakta VD Charlie Granfelt på telefon 08 735 96 50 alternativt charlie.granfelt@aik.se eller styrelseordförande Per Bystedt på mail per.bystedt@aik.se eller på telefon 070 955 84 43.

Om AIK:

AIK Fotboll AB bedriver AIK Fotbollsförenings elitfotbollsverksamhet genom ett herrlag, ett damlag samt ett utvecklingslag för herrar. Herrlaget spelar innevarande säsong i Allsvenskan, damlaget i Division 1 Norra och utvecklingslaget, som utgör en viktig rekryteringsgrund för framtida spelare, deltar i nationella och internationella cuper och turneringar. För ytterligare information kring AIK besök www.aik.se/fotboll.

AIK Fotboll AB (publ)

Box 1257
171 24 Solna

Tel 08 735 96 50

Fax 08 735 96 79

Hemsida: www.aik.se
E-post: info@aik.se