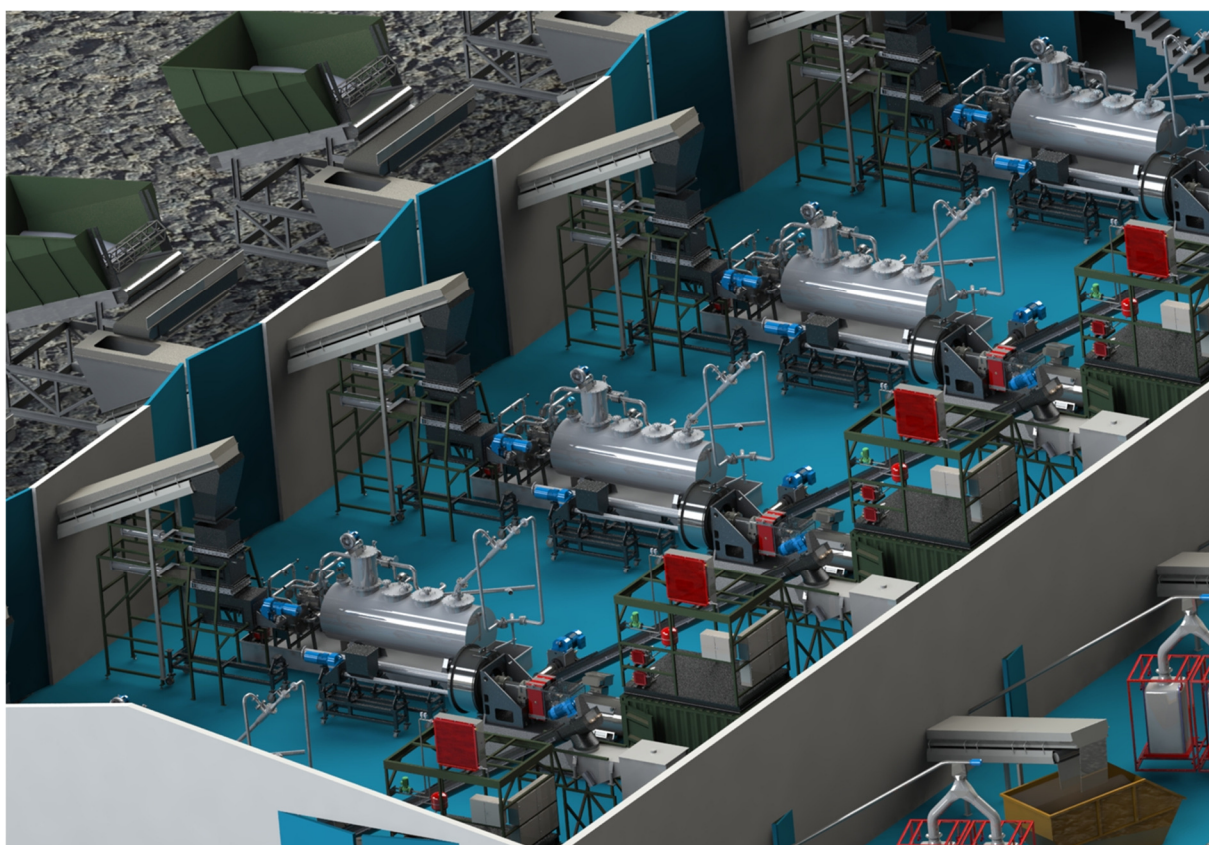


Cassandra Oil AB (publ)

DELÅRSRAPPORT

JANUARI - SEPTEMBER 2018



Cassandra Oil AB (publ)

DELÅRSRAPPORT

JANUARI –SEPTEMBER 2018

TREDJE KVARTALET, 1 JULI - 30 SEPTEMBER 2018

- Koncernens omsättning uppgick till - (-) MSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till -6,9 (-8,4) MSEK eller -0,06 (-0,16) SEK per aktie.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var -2,9 (-1,4) MSEK eller -0,02 (-0,02) SEK per aktie.
- Koncernens likvida medel uppgick vid periodens utgång till 0,6 (0,4) MSEK.
- Moderbolaget Cassandra Oil AB:s rörelseresultat för tredje kvartalet var -1,7 (-4,5) MSEK.
- Moderbolagets egna kapital uppgick vid periodens utgång till 417,6 (400,3) MSEK eller 2,83 (5,79) SEK per aktie.
- Moderbolagets soliditet var vid periodens utgång 96,5 (99,3) procent.

FÖRSTA NIO MÅNADERNA, 1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2018

- Koncernens omsättning under perioden uppgick till - (-) MSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till -19,5 (-70,8) MSEK eller -0,17 (-1,17) SEK per aktie. (Rörelseresultatet 2017 påverkades negativt med -43,7 MSEK som en följd av nedskrivningar av varulager och inventarier efter brand i bolagets lokaler)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var -10,4 (-17,2) MSEK eller -0,08 (-0,27) SEK per aktie.
- Moderbolaget Cassandra Oil AB:s rörelseresultat för perioden var -6,9 (-8,4) MSEK.
- Moderbolagets egna kapital uppgick vid periodens utgång till 417,6 (400,3) MSEK eller 2,83 (5,79) SEK per aktie.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

Årsstämma

Den ordinarie årsstämman hölls den 26 april 2018 i Västerås. Vid stämman beslutades bland annat att:

- ändra bolagets bolagsordning innebärandes att ändring av gränserna för aktiekapitalet och antal aktier i Bolaget. Aktiekapitalet skall utgöra lägst 60 000 000 kronor och högst 240 000 000 kronor. Antalet aktier skall vara lägst 60 000 000 och högst 480 000 000.
- bemyndiga styrelsen att vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till nästkommande årsstämma besluta om nyemission av aktier eller emission av teckningsoptioner och/eller konvertibler mot kontant betalning och/eller med bestämmelse om apport eller kvittning. Beslut skall kunna fattas med eller utan företrädesrätt för aktieägarna. Syftet med bemyndigandet och skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att möjliggöra slutförandet av pågående förhandlingar samt anskaffning av kapital för expansion, förvärv och för bolagets rörelse. Det

totala antalet aktier som ska kunna ges ut med stöd av bemyndigandet begränsas av bolagsordningens begränsning om maximalt antal aktier.

Riktade emissioner

Cassandra Oil AB genomförde i juni 2018 en riktad emission av 9 200 000 aktier, till Recall Capital Nordic AB till en kurs om 0,50 kronor per aktie. Aktiekapitalet ökade med 4 600 000 kr. Betalning gjordes genom kvittning av tecknarens fordran om 4 600 000 kr på Bolaget. Emissionen gjordes med bemyndigande från bolagsstämman 2018-04-26.

Cassandra Oil AB genomförde i augusti 2018 en riktad emission av 9 200 000 aktier, till Recall Capital Nordic AB till en kurs om 0,50 kronor per aktie. Aktiekapitalet ökade med 4 600 000 kr. Betalning gjordes genom kvittning av tecknarens fordran om 4 600 000 kr på Bolaget. Emissionen gjordes med bemyndigande från bolagsstämman 2018-04-26.

Ny Certified Adviser

Cassandra Oil har ingått avtal med Mangold Fondkommission AB avseende tjänsten som Certified Adviser. Mangold Fondkommission AB tillträdde som Certified Adviser den 1 juli 2018.

Ny handelsplattform

Disciplinnämnden vid NASDAQ Stockholm beslutade 2018-09-11 att avföra Cassandra Oil AB:s aktier från handel på Nasdaq First North. Aktierna ska avföras från handel senast den 20 november 2018.

Cassandra Oil har därefter träffat avtal med Mangold Fondkommission AB om att aktierna ska föras upp för kontinuerlig handel på Mangoldlistan.

Cassandra Oils krav på Länsförsäkringar justeras till 86 miljoner kronor.

Den 6 juli 2018 lämnade Cassandra Oil AB:s dotterbolag Cassandra Oil Technology AB in justering av sina yrkanden till tingsrätten i Västerås i tvisten med Länsförsäkringar Bergslagen Ömsesidig.

Mer än ett år har gått sedan brandolyckan och Cassandra har nu kunnat justera sin talan till att omfatta den totala skadan. Detta har gjorts för att ej riskera ytterligare en rättsprocess avseende den totala skadeersättningen efter att försäkringens giltighet fastställts av domstol.

Efter att ansvarsperioden i avbrottsförsäkringen nu har löpt ut har Cassandra med hjälp av ansedd ekonomisk sakkunnig bedömt storleken på den skada som Cassandra menar att Länsförsäkringar Bergslagen ska ersätta enligt försäkringsvillkoren. Cassandra har därför gett in ett yttrande till tingsrätten där Cassandra yrkar ersättning med ett totalt kapitalbelopp om ca 86 miljoner kronor jämte ränta till dess ersättning erhålles.

Kraven består dels av 55 250 000 kr i sakförsäkringsersättning och dels av ca 25 500 000 kr i avbrottsersättning. Vidare yrkas ersättning med 5 250 000 kr som skadestånd för de extra finansiella kostnader som bolaget drabbats av på grund av Lf:s enligt Cassandras uppfattning långsamma skadereglering som Cassandra menar inte uppfyller de krav som ställs i försäkringsavtalet och försäkringsavtalslagen.

Vidare yrkar Cassandra att tingsrätten ska fastställa att Bolaget får ta i anspråk sin ansvarsförsäkring med avseende på eventuella krav från fastighetsägarens försäkringsbolag och annan tredje man i anledning av branden.

Cassandras ledning och juridiska ombuds bedömning av tvisten är oförändrad och vi hänvisar till tidigare rapporter.

Industriella samarbeten

Samarbete i Danmark

Cassandra Oil AB avtalade den 31 mars 2017 om att bilda ett bolag tillsammans med Reaktor ApS. Bolaget kommer att processa avfall, inte bara från Danmark, utan även från närliggande länder som har stora däckproblem. Den första CASO-anläggningen med en årskapacitet på ca 12 000 ton däck avsågs att i augusti 2017 placeras i Frederiksværk på Själland vid Reaktor ApS anläggning. En andra anläggning skulle sedan installeras i början av 2018.

Den brand som drabbade Cassandra Oil den 28 maj 2017 förstörde de reaktorer som skulle levereras till Danmark. Samarbetsprojektet har därmed försenats. Cassandra och Reaktor ApS har utnyttjat tiden genom att göra en förnyad miljöansökan helt anpassad till den kommande gemensamma verksamheten. Status vid denna rapport skrivande är att projekteringsarbetet pågår och miljötillståndet, nu anpassat till Cassandras uppdaterade teknik, väntas godkännas av myndigheterna inom en nära framtid.

Samarbete i Spanien

I november 2016 ansökte Cassandras spanska samarbetspartner Valoriza om tillstånd (IEA ansökan) för omfattande återvinningsverksamhet.

Ansökan gjordes för en anläggning med 4 st CASO 600E processanläggningar. Handläggningen av tillståndsårendet har tagit lång tid. I april i år beviljades Valorizas ansökan avseende en produktionsanläggning med kapacitet att omvandla 75 000 ton avfallsplast till ca 350 000 fat olja samt 2 800 ton kolpulver per år.

Tillståndet anger den tillverkade oljan som "Fuel oil". För att undvika problem med leveranser i framtiden har Cassandra framfört sin önskan till Valoriza att hos miljömyndigheten anhålla om att produkten ges samma specifikation som Cassandra har i sin REACH-registrering.

Utan produktregistrering och godkännande får ingen produkt som är gjord av avfall handlas som annat än avfall. Cassandra är för närvarande, så vitt vi vet, unikt i Europa då vi har en klassificering som möjliggör för raffinaderier att köpa vår från avfall återvunna olja utan att raffinaderierna själva behöver registrera sig som avfallshanterare.

Miljömyndigheterna har nu beviljat tillstånd att återvinna ca 75 000 mt plastavfall per år och att producera ca 350 000 fat olja per år.

Samarbete med BF Holding OÜ i Estland

Cassandra Oil AB och BF HOLDING OÜ, Estland, kom den 2 juli överens om ett MoU med en beskrivning av villkoren för en eventuell start av ett JV i återvinningsverksamheten i Estland. Den första anläggningen placeras i Fosforiidi, Maardu, Estland och planeras att bestå av en CASO-reaktor. BF HOLDING OÜ har ansökt om EU-bidrag på grundval av Cassandra Oils unika och snabb depolymerisationsteknik. Vi kommer att meddela marknaden om utvecklingen, som i första steget är beroende av EU beslutet.

Övriga marknader

Flera kontakter som till synes har legat på is har nyligen återkommit och visar stort intresse för Cassandras teknik då deras avfallsproblem kvarstår och Cassandras unika snabbpyrolys fortfarande anses som en högst intressant lösning. Dessa nyupptagna diskussioner visar potential.

Patent

Cassandra Oil innehar samtliga rättigheter för tre patent. Dessa är patent SE 090 1600-7, Separationsreaktor, "Reaktor innefattande en rotor", patent SE 1251493-1, Fläktvingar, "Metod för att minska mängden partiklar av fast material som åtföljer en gasström från en reaktor" samt patent SE 1251096-2, Värmeväxling, "Metod för att öka verkningsgraden i en reaktor och användning av reaktorn".

Dessa tre patent återkommer i trettio internationellt registrerade patent.

VIKTIGA HÄNDELSE EFTER PERIODENS UTGÅNG

REACH-registrering

För olja producerad från avfallsplast har Cassandra Oil nu fått ett preliminärt EC nummer från ECHA. Det innebär att Cassandras olja kommer att godkännas för handel på marknaden.

Aktieägarträffar

Under oktober månad genomfördes två informationsmöten i Västerås och Göteborg för aktieägare och andra intresserade. Sammanlagt deltog ca 80 personer vilket påvisar ett stort intresse för bolaget och vår teknik.

FINANSIELL RAPPORT

Omsättning, resultat och kassaflöde, juli - september 2018

- Koncernens omsättning uppgick till - (-) MSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till -6,9 (-8,4) MSEK eller -0,06 (-0,16) SEK per aktie.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var -2,9 (-1,4) MSEK eller -0,02 (-0,02) SEK per aktie.

Omsättning, resultat och kassaflöde, januari-september 2018

- Koncernens omsättning under perioden uppgick till - (-) MSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till -19,5 (-70,8) MSEK eller -0,17 (-1,17) SEK per aktie.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var -10,4 (-17,2) MSEK eller -0,08 (-0,27) SEK per aktie.

Finansiell ställning: Likviditet, eget kapital och soliditet

Koncernens likvida medel uppgick vid periodens utgång till 0,6 (0,4) MSEK. Styrelsen och ledningen undersöker olika finansieringsalternativ och arbetar på lösningar som gör att bolaget kan verka vidare oberoende av tvisten med försäkringsbolaget.

Koncernens eget kapital uppgick vid periodens slut till -1,9 (-7,0) MSEK,

Koncernens soliditet var vid periodens utgång -4,1% (-14,0%).

Cassandra Oil har totalt 147 381 669 utestående aktier med ett kvotvärde om 0,50 kronor.

Going concern

Cassandras likviditet har under en lång tid varit mycket ansträngd, vilket gör det svårt att utveckla vårt bolag på ett rationellt sätt till den potential som vår unika teknik förtjänar. Diskussioner pågår med potentiella partners om att förstärka kapitalbasen.

Personal

Antalet anställda i koncernen vid periodens utgång uppgick till 12 (13). Genomsnittligt antal anställda under kvartalet uppgick till 12 (13).

MODERBOLAGET

Moderbolaget Cassandra Oil AB:s rörelseresultat för tredje kvartalet var -1,7 (-4,5) MSEK.

Moderbolagets egna kapital uppgick vid periodens utgång till 417,6 (400,3) MSEK.

AKTIEKAPITALET

Aktiekapitalet i Cassandra Oil AB uppgick vid periodens slut till 73 690 834,50 SEK fördelat på 147 381 669 aktier.

Cassandra Oil har i ett incitamentsprogram 2 000 000 teckningsoptioner utestående. Varje sådan teckningsoption ger rätt att teckna en aktie för 5,25 kr under perioden 1 maj 2019 till 31 december 2019.

AKTIEN

Cassandra Oils aktie är listad på NASDAQ Stockholm First North med ticker CASO. Mangold Fondkommission AB är Certified Adviser.

Antalet aktieägare i Cassandra Oil uppgick till 7242 per den 28 september 2018.

Disciplinnämnden vid NASDAQ Stockholm beslutade 2018-09-11 att avföra Cassandra Oil AB:s aktier från handel på Nasdaq First North. Aktierna ska avföras från handel senast den 20 november 2018.

Cassandra Oil har sedan träffat avtal om att aktierna från 2018-11-21 ska handlas på Mangold Fondkommission AB.

KOMMANDE INFORMATION

- Delårsrapport 4:e kvartalet och Bokslutskommuniké 2018: 21 Februari 2019
- Årsredovisning 2018: 29 Mars 2019
- Delårsrapport 1:a kvartalet 2019: 11 Maj 2019
- Årsstämma 2019: 14 Maj 2019

Västerås den 25 oktober 2018

Cassandra Oil AB (publ)

Anders Olsson

Verkställande direktör

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisorer.

För ytterligare information, vänligen kontakta Anders Olsson, Tel: 076-16 32 100

OM CASSANDRA OIL AB

Cassandra Oil AB (publ) (org nr 556526–6516) är ett svenskt miljöföretag som med hjälp av ny teknik ska producera olja och gas ur kolvätehaltigt material, t ex uttjänta bildäck, plastavfall, "oljesludge", spillolja och på sikt även oljesand, oljeskiffer och elektronikskrot.

Cassandra Oil har sitt huvudkontor i Västerås. Adress Sjöhagsvägen 14, 721 32 Västerås.
Tel 021-49 53 220. Styrelsen har sitt säte i Västerås.

Cassandra Oils aktie är listad på NASDAQ Stockholm First North med kortnamn CASO. Mangold Fondkommission AB är bolagets certified adviser. Antalet aktieägare uppgår till ca 7 200.

För ytterligare information, se Cassandra Oils hemsida www.cassandraoil.com

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

	2018 Q3	2017 Q3	2018 jan-sept	2017 jan-sept	2017 helår
KSEK					
Rörelseintäkter					
Nettoomsättning	-	-	-	-	-
Övriga intäkter	-	-	-	-	-
Summa intäkter för perioden	0	0	0	0	0
Förändring produkter i arbete	0	0	0	-43 500	-43 500
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	0	-14	0	-1 886	-1 886
Övriga externa kostnader	-3 779	-4 478	-8 271	-12 642	-17 828
Personalkostnader	-1 864	-2 651	-7 488	-8 776	-12 280
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 244	-1 254	-3 696	-3 965	-5 194
Summa rörelsekostnader för perioden	-6 887	-8 397	-19 455	-27 269	-37 188
Rörelseresultat	-6 887	-8 397	-19 455	-70 769	-80 688
Finansiella kostnader och liknande resultatposter	-1 135	-2 536	-2 911	-4 578	-5 085
Resultat från finansiella poster	-1 135	-2 536	-2 911	-4 578	-5 085
Resultat före skatt	-8 022	-10 933	-22 366	-75 347	-85 773
RESULTAT	-8 022	-10 933	-22 366	-75 347	-85 773
Övrigt totalresultat					
Poster som senare kan återföras till resultaträkningen:					
Omräkningsdifferenser	-710	673	-710	673	527
TOTALRESULTAT	-8 732	-10 260	-23 076	-74 674	-85 246
Hänförligt till: Moderbolagets aktieägare	-8 732	-10 260	-23 076	-74 674	-85 246
 Resultat per aktie, SEK	 -0,06	 -0,16	 -0,17	 -1,17	 -1,15
NYCKELTAL	2018 Q3	2017 Q3	2018 jan-sept	2017 jan-sept	2017 helår
Omsättning per anställd, MSEK	-	-	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier under perioden, tusental	141 682	65 572	132 738	63 957	74 044
Antal aktier vid periodens utgång, tusental	147 382	69 090	147 382	69 090	119 485
Rörelsemarginal	neg	neg	neg	neg	neg

För definitioner av nyckeltal, se sidan 15

KONCERNENS BALANSRÄKNING

KSEK	2018 30 sept	2017 30 sept	2017 31 dec
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	16 245	19 495	18 682
Patent Sverige	7 745	9 162	8 808
Patent Internationellt	1 351	1 583	1 526
Summa immateriella anläggningstillgångar	25 341	30 240	29 016
 Materiella anläggningstillgångar	 403	 170	 445
Summa materiella anläggningstillgångar	403	170	445
 Summa anläggningstillgångar	 25 744	 30 410	 29 461
 Omsättningstillgångar			
Produkter i arbete	16 566	16 566	16 566
Övriga fordringar	3 843	2 746	1 486
Likvida medel	584	415	147
Summa omsättningstillgångar	20 993	19 727	18 199
 SUMMA TILLGÅNGAR	 46 737	 50 137	 47 660
 EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	-1 920	-7 012	10 192
Kortfristiga skulder	48 657	57 149	37 468
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	46 737	50 137	47 660

NYCKELTAL	2018 jan-sept	2017 jan-sept	2017 Helår
Soliditet	-4,1%	-14,0%	21,4%
Genomsnittligt antal aktier, tusental	132 738	63 957	74 044
Antal aktier vid periodens utgång, tusental	147 382	69 090	119 485
Likvida medel per aktie, SEK	0,00	0,01	0,00
Eget kapital per aktie, SEK	-0,01	-0,10	0,09
Börskurs vid periodens slut, SEK/aktie	0,20	0,78	0,38
Börskurs vid periodens slut, SEK - totalt	28 739	53 890	45 404

För definitioner av nyckeltal, se sidan 15

FÖRÄNDRING I KONCERNENS EGET KAPITAL

KSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Övriga reserver	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2017	62 656	199 739	110	-201 020	61 485
Periodens resultat	-	-	-	-85 773	-85 773
Omräkningsdifferenser	-	-	527	-	527
Summa totalresultat	0	0	527	-85 773	-85 246
Transaktioner med aktieägare					
Personaloptionsprogram:					
- värde på anställdas tjänstgöring	-	29	-	-	29
Nedsättning av aktiekapital	-32 685	-	-	32 685	
Nyemissioner, netto efter transaktionskostnader	29 771	4 153	-	-	33 924
Eget kapital per 31 december 2017	59 742	203 921	637	-254 108	10 192
Ingående balans per 1 januari 2018	59 742	203 921	637	-254 108	10 192
Periodens resultat	-	-	-	-22 366	-22 366
Omräkningsdifferenser	-	-	-710	-	-710
Summa totalresultat	0	0	-710	-22 366	-23 076
Transaktioner med aktieägare					
Personaloptionsprogram:					
- värde på anställdas tjänstgöring	-	22	-	-	22
Nyemissioner, netto efter transaktionskostnader	13 949	-3 007	-	-	10 942
Eget kapital per 30 september 2018	73 691	200 936	-73	-276 474	-1 920

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS OCH TILLHÖRANDE NYCKELTAL

KSEK	2018 Q3	2017 Q3	2018 jan-sept	2017 jan-sept	2017 helår
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-6 887	-8 397	-19 455	-70 769	-80 688
Justering för:					
Avskrivningar anläggningstillgångar	1 244	1 254	3 696	3 965	5 194
Nedskrivning av anläggningstillgångar och produkter i arbete	-	-	-	43 500	43 500
Betalda räntor	-40	-20	-92	-65	-5 085
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-5 683	-7 163	-15 850	-23 368	-37 079
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Förändring kortfristiga fordringar	435	-729	-245	-213	1 047
Förändring leverantörsskulder	1 198	1 569	3 989	3 453	5 052
Förändring kortfristiga skulder	1 149	4 890	1 733	2 962	2 940
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 901	-1 433	-10 373	-17 166	-28 040
Finansieringsverksamheten					
Emissioner	0	-474	0	3 256	28 337
Upptagna lån	3 425	1 698	10 810	13 961	20 332
Amortering av lån					-20 846
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	3 425	1 224	10 810	17 217	27 823
Årets kassaflöde	524	-209	437	51	-217
Likvida medel vid periodens början	60	624	147	364	364
Likvida medel vid periodens slut	584	415	584	415	147
NYCKELTAL	2018 Q3	2017 Q3	2018 jan-sept	2017 jan-sept	2017 helår
Genomsnittligt antal aktier, tusental	141 682	65 572	132 738	63 957	74 044
Antal aktier vid periodens utgång, tusental	147 382	69 090	147 382	69 090	119 485
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktier, SEK	-0,02	-0,02	-0,08	-0,27	-0,38

För definitioner av nyckeltal, se sidan 15

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

KSEK	2018 Q3	2017 Q3	2018 jan-sept	2017 jan-sept	2017 helår
Rörelseintäkter					
Nettoomsättning	-	-	-	-	600
Summa intäkter för perioden	-	-	-	-	600
Rörelsens kostnader					
Externa kostnader	-966	-3 226	-3 912	-6 438	-8 896
Personalkostnader	-757	-1 256	-2 948	-1 913	-2 628
Summa rörelsekostnader för perioden	-1 723	-4 482	-6 860	-8 351	-11 524
Rörelseresultat	-1 723	-4 482	-6 860	-8 351	-10 924
Finansiella kostnader och liknande resultatposter	-1 089	-3 248	-2 837	-4 528	-4 956
Finansnetto	-1 089	-3 248	-2 837	-4 528	-4 956
Resultat före skatt i perioden	-2 812	-7 730	-9 697	-12 879	-15 880
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	-2 812	-7 730	-9 697	-12 879	-15 880
TOTALRESULTAT	-2 812	-7 730	-9 697	-12 879	-15 880

I moderbolaget finns inga poster som redovisas i övrigt totalresultat varför summa totalresultat överensstämmer med periodens resultat.

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

KSEK	2018 30 sept	2017 30 sept	2017 31 dec
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	417 029	352 029	417 029
Summa anläggningstillgångar	417 029	352 029	417 029
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	15 623	50 608	8 283
Kortfristiga fordringar	2 350	67	737
Likvida medel	197	427	82
Summa omsättningstillgångar	18 170	51 102	9 102
SUMMA TILLGÅNGAR	435 199	403 131	426 131
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	417 611	400 266	416 344
Kortfristiga skulder	17 588	2 865	9 787
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	435 199	403 131	426 131

FÖRÄNDRING I MODERBOLAGETS EGET KAPITAL

KSEK	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Balanserat resultat	Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Överkurs-fond			
Ingående balans per 1 januari 2017	62 656	7 260	872 804		-544 450	398 271
Årets resultat	-	-	-		-15 880	-15 880
Summa totalresultat	-	-	-		-15 880	-15 880
Transaktioner med aktieägare						
Personaloptionsprogram:						
- värde på anställdas tjänstgöring	-	-	29		-	29
					32	
Nedsättning av aktiekapital	-32 685	-	-		685	-
Emissioner, netto efter transaktionskostnader	29 771	-	4 153		-	33 924
Eget kapital per 31 december 2017	59 742	7 260	876 986		-527 645	416 344
Eget kapital per 1 januari 2018	59 742	7 260	876 986		-527 645	416 344
Periodens resultat	-	-			-9 697	-9 697
Summa totalresultat	-	-	-		-9 697	-9 697
Transaktioner med aktieägare						
Personaloptionsprogram:						
- värde på anställdas tjänstgöring	-	-	22		-	22
Emissioner, netto efter transaktionskostnader	13 949	-	-3 007		-	10 942
Eget kapital per 30 september 2018	73 691	7 260	874 001		-537 342	417 611

NÄRSTÅENDETRANSAKTIONER

Under perioden 1 januari 2018 – 30 september 2018 har Cassandra Oil redovisat följande närståendetransaktioner.

Ersättningar till närstående innefattar följande och har skett till marknadsmässiga villkor:

Ersättning till Thomas Concrete Group, där Finn Johnsson är ordförande, för hyra och administration uppgående till 41,2 TSEK. Per 30 september 2018 har bolaget en skuld till Thomas Concrete Group uppgående till 34,4 TSEK.

Till Finn Johnsson har bolaget en skuld för upplupet styrelsearvode uppgående till 263 TSEK.

Till Björn Hedberg har bolaget en skuld för upplupet styrelsearvode uppgående till 175 TSEK.

Ersättning till AO Consulting, där Anders Olsson är ägare, för uppdrag som VD uppgående till 1350 TSEK. Per 30 september 2018 har bolaget en utestående skuld till Anders Olsson uppgående till 1 569 TSEK.

Ersättning till PeOI Consulting, där Per Olsson är ägare, för uppdrag som senior advisor, uppgående till 425 TSEK. Per 30 september 2018 har bolaget en utestående skuld till Per Olsson uppgående till 1 692 TSEK.

DEFINITIONER AV NYCKELTAL

Genomsnittligt antal aktier

Det genomsnittliga antalet aktier i Cassandra Oil AB har beräknats enligt IAS33.

Antal aktier vid periodens utgång

Antal registrerade aktier per sista börsdag under perioden

Omsättning per aktie, SEK

Nettoomsättning dividerat med antal aktier vid periodens slut

Nettoresultat per aktie

Nettoresultat dividerat med antal aktier vid periodens slut

Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie

Kassaflöde dividerat med antal aktier vid periodens slut

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i relation till nettoomsättningen

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutning

Likvida medel per aktie

Likvida medel dividerat med antal aktier vid periodens slut

Eget kapital per aktie

Eget kapital dividerat med antal aktier vid periodens slut

Börskurs vid periodens slut

Officiell börskurs per sista börsdag under perioden

Kurs/eget kapital

Totala börsvärdet i relation till eget kapital

Börsvärde vid periodens slut

Officiellt börsvärde per sista börsdag under perioden

REDOVISNINGSPRINCIPER

Alla belopp redovisas i tusental svenska kronor (KSEK) om inte annat anges. Denna delårsrapport är för koncernen upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering och Årsredovisningslagen (ÅRL) samt IFRS. För moderbolaget har Årsredovisningslagen (ÅRL) och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer tillämpats. De redovisningsprinciper som tillämpas är desamma som beskrivs i Cassandra Oil AB:s årsredovisning för 2017, not 2 med följande undantag:

Från 1 januari 2018 tillämpas IFRS 9 "Finansiella instrument" samt IFRS 15 "Intäkter från avtal med kunder". Införandet av dessa nya standarder har inte haft någon påverkan på bolagets finansiella rapporter.

Denna information är sådan information som Cassandra Oil AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 25 oktober 2018 kl 08.00 CET.