

Cassandra Oil AB (publ)

DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2012

Vid extra bolagsstämma i Cassandra Oil AB (då med firman Factum Electronics Holding AB) den 9 mars 2012 beslutades bl.a. att byta firma till Cassandra Oil AB, att förvärva Cassandra Oil Technology AB genom apportemission samt att överlåta den tidigare verksamheten genom överlåtelse av dotterbolaget Factum Electronics AB. Denna verksamhetsändring och omstrukturering har verkställts per den 1 april 2012.

Cassandra Oil Technology ABs aktieägare erhöll genom apportemissionen aktier motsvarande ca 92 procent av aktiekapitalet i Cassandra Oil AB. Eftersom den förvärvade verksamhetens ägare därigenom erhöll ett bestämmande inflytande över den nya koncernen har transaktionen redovisats enligt reglerna för "omvända förvärv" i IFRS 3. Koncernredovisningen är upprättad i enlighet med denna ekonomiska innebörd av transaktionen. Det förvärvande bolaget Cassandra Oil AB (tidigare Factum Electronics Holding AB) är legalt moderbolag och koncernredovisningen publiceras i Cassandra Oil ABs namn, men koncernredovisningen är de facto en fortsättning på Cassandra Oil Technology ABs finansiella rapportering.

Cassandra Oil Technology AB bildades i september 2011 och bedrev ingen verksamhet förrän i inledningen av 2012. I denna delårsrapport anges därför inga jämförelsesiffror för perioderna juli-september 2011 respektive januari-september 2011. Den tidigare verksamheten (som bedrevs genom dotterbolaget Factum Electronics AB) har överlåtits per den 1 april 2012 och ingår därför inte i koncernens resultat- och balansräkning för perioderna juli-september respektive januari-september.

Cassandra Oil AB (publ)

DELÅRSRAPPORT
JANUARI – SEPTEMBER 2012

TREDJE KVARTALET
1 JULI – 30 SEPTEMBER 2012

Nedan angivna nyckeltal avser koncernens nya verksamhet som förvärvats per den 1 april 2012 och som bedrivs genom dotterbolaget Cassandra Oil Technology AB. Eftersom Cassandra Oil Technology AB inte existerade under jämförelseperioden följer av IFRS 3 Rörelseförvärv, att jämförelsesiffrorna för perioden juli – september 2011 blir noll. Jämförelsesiffrorna har därför utelämnats.

- Koncernens omsättning under det tredje kvartalet 2012 uppgick till 0,0 MSEK.
- Rörelseresultatet för det tredje kvartalet var -1,7 MSEK. Nettoresultatet uppgick till -2,0 MSEK eller -0,08 SEK per aktie.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var under det tredje kvartalet -1,7 MSEK eller -0,08 SEK per aktie.
- Koncernens likvida medel uppgick vid periodens slut till 34,3 MSEK.
- Eget kapital i koncernen uppgick vid periodens utgång till 54,5 MSEK eller 2,07 SEK per aktie. Koncernens soliditet var vid kvartalets utgång 83,9 procent.
- Cassandra Oil ingick avtal med NSR Produktion AB, dotterbolag till Nordvästra Skånes Renhållnings AB ("NSR"), om att Cassandra skall etablera verksamhet på NSR:s anläggning i Helsingborg.
- Cassandra Oil ingick avtal med det turkiska bolaget Sevens Star om att bilda ett joint venture för etablering av Cassandras teknologi i Turkiet och Förenade Arabemiraten och för vidare expansion i Mellan Östern.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- Cassandra Oil har startat idrifttagandet av den första reaktorn
- Cassandra Oil har beviljats tillstånd för provdrift på en ort närlägen Västerås.
- Cassandra Oil har gett in en ny patentansökan i Sverige

Cassandra Oil AB (publ)

DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2012

CASSANDRA OIL

Cassandra Oil ska producera olja och gas samt kommersiella biprodukter i form av kolpulver och metaller ur kolvätehaltigt material, t ex uttjänta bildäck, plastavfall, "oljesludge", spillolja och på sikt även oljesand, oljeskiffer och elektronikskrot. Kärnan i Cassandra Oils teknologi utgörs av den egenutvecklade reaktor, som bryter bindningen mellan kolvätekedjorna och därigenom skapar lätta fraktioner av olja. Teknologin är patentskyddad och bygger på en termisk depolymerisering i kombination med friktion, virvelbäddsfunktion och katalysatoreffekt.

Cassandra Oil tillverkar för närvarande de första reaktorerna och har ännu inte producerat någon olja.

Cassandra Oil har ett beviljat svenskt patent (SE0901600-7) och en internationell PCT-ansökan (SE 2010/051452) under behandling.

Cassandra Oils verksamhet bedrivs i allt väsentligt genom dotterbolaget Cassandra Oil Technology AB. Detta bolag nybildades i september 2011 och började bedriva verksamhet i början av 2012 då bolaget (då med firman Eureka Oil AB) förvärvade den nya verksamheten inklusive patent av uppfinnaren Anders Olsson och i samband därmed genomförde en nyemission om 42 MSEK.

Omstruktureringen av Factum Electronics Holding AB till Cassandra Oil AB har fullbordats (se nedan).

VERKSAMHETEN JULI- SEPTEMBER

Tillverkning av reaktorer

Cassandra Oil har efter periodens utgång startat idrifttagandet av den första reaktor, som är av modell CASO 600. Under idriftstagningsfasen verifieras reaktorns olika delfunktioner samt reglering av dessa via det automatiska styrsystemet.

Som ett första steg har elmotordrift samt tillhörande varvtalsreglering och transmission till reaktoraxel och rotor testats. Vid dessa initiala tester, som utfallit enligt förväntan, har Cassandra Oil kunnat verifiera de beräkningar gällande reaktorns tyngdpunksgeometri och centripetalkrafternas påverkan, som utgör en av delarna i Cassandras nya patentansökan.

Som nästa steg i idrifttagningsfasen följer verifiering av hydraulsystem med reglering av materialinmatning, restproduktutmatning samt kondenseringssystem. Det sista steget i idrifttagningsfasen blir verifiering av styrsystemet och reglering av en komplett process.

Efter godkänd idrifttagning kan sedan provkörningsfasen inledas där reglering av processen trimmas in efter de material som Cassandra Oil avser använda för att producera olja.

Cassandra Oil har efter periodens utgång beviljats tillstånd för provdrift på en ort närlägen Västerås. Tillståndet gäller under två år och omfattar plast och bildäck utan begränsning i fråga om testade volymer och tider på dygnet. Cassandra Oil har ytterligare en pågående ansökan om tillstånd för provdrift i Sverige som beräknas bli beviljad före nyår. Cassandra Oil kommer därmed kunna genomföra idrifttagande och provdrift i Sverige, vilket innebär en väsentlig tidsbesparing jämfört med att genomföra denna fas utomlands.

Cassandra Oil tillverkar parallellt en reaktor av den större modellen CASO 1500 (1.500 kW). Denna modell kräver en mer omfattande infrastruktur avseende t ex strömförsörjning och idrifttagandet kommer därför vara avhängigt sådana yttre faktorer.

Industriella samarbetsavtal

Cassandra Oil ingick under perioden avtal med NSR Produktion AB, ett dotterbolag till Nordvästra Skånes Renhållnings AB ("NSR"), om att Cassandra Oil skall

etablera verksamhet på NSR:s anläggning i Helsingborg.

Cassandra Oil och Sevens Star DIS TIC.LTD.STI ("Sevens Star") ingick under perioden avtal om att bilda ett joint venture för etablering av Cassandra Oils teknologi i Turkiet och Förenade Arabemiraten och för vidare expansion i Mellan Östern. Sevens Star, med bas i Turkiet, ingår i en företagsgruppering i Mellan Östern med intressen inom bland annat bank & finans, olje- och råvaruhandel, oljeraffinaderier och shipping.

Cassandra Oil och Sevens Star bildar ett gemensamt bolag ("JV-Bolaget") med säte och huvudkontor i Turkiet, som ägs till 50 procent av vardera parten. Sevens Star tillskjuter som aktieägartillskott kapital för inköp av en CASO 600 reaktor, nödvändig infrastruktur för drift av reaktorn samt rörelsekapital fram tills dess reaktorn satts i kommersiell drift och genererar positivt kassaflöde. Sevens Star tillhandahåller även JV-Bolaget lånefinansiering för köp av ytterligare nio reaktorer. JV-Bolaget har exklusivitet att använda Cassandras teknologi i Turkiet och Förenade Arabemiraten förutsatt att JV-Bolaget köper ytterligare nio CASO 600-reaktorer, varav tre under 2013 och sex under 2014. JV-Bolaget har även förtur att delta i Cassandra Oils övriga projekt i Mellan Östern.

Cassandra Oil för förhandlingar på bred front avseende ytterligare internationella etableringar och samarbeten. Cassandra Oils målsättning är en bred internationell lansering så snart idrifttagande och testkörning genomförts.

Övrigt

Bolaget Roil Trade s.r.o. i Bratislava, Slovakien har tillskrivit Cassandra Oil med påstående om att Cassandra Oil begär patentintrång i det slovakiska bolagets patent. Cassandra Oil har avvisat påståendet som bedöms vara grundlöst.

FINANSIELL RAPPORT PERIODEN JULI-SEPTEMBER

Nedan angivna nyckeltal avser koncernens nya verksamhet som förvärvats per den 1 april 2012 och som bedrivs genom

dotterbolaget Cassandra Oil Technology AB. Eftersom Cassandra Oil Technology AB inte existerade under jämförelseperioden följer av IFRS 3 Rörelseförvärv, att jämförelsesiffrorna för perioden juli-september 2011 blir noll. Jämförelsesiffrorna har därför utelämnats.

Omsättning och resultat

Koncernens omsättning uppgick till 0,0 MSEK.

Rörelseresultatet var -1,7 MSEK.

Nettoresultatet uppgick till -2,0 MSEK eller 0,08 SEK per aktie.

Kassaflöde och likvida medel

Kassaflödet från den löpande verksamheten var -1,7 MSEK eller -0,08 SEK per aktie.

Koncernens likvida medel uppgick vid kvartalets slut till 34,3 MSEK.

Eget kapital och soliditet

Eget kapital uppgick vid kvartalets utgång till 54,5 MSEK eller 2,07 SEK per aktie.

Koncernens soliditet var vid kvartalets utgång 83,9 procent.

Balanserade utvecklingskostnader

Under kvartalet har utvecklingskostnader om 5,9 MSEK kapitaliserats.

Cassandra Oil har efter periodens utgång gett in en ny patentansökan i Sverige.

Investeringar

Under kvartalet har investeringar i inventarier gjorts med 0,0 MSEK och investeringar i patent med 0,1 MSEK.

Personal

Medelantalet anställda under kvartalet uppgick till 6 personer. Vid kvartalets slut uppgick antalet anställda till 8. Samtliga anställda är anställda i dotterbolaget Cassandra Oil Technology AB.

MODERBOLAGET

Moderbolaget Cassandra Oil ABs rörelseresultat för tredje kvartalet var -0,2 MSEK.

Moderbolagets egna kapital uppgick vid tredje kvartalets slut till 780,4 MSEK. Likvida medel uppgick till 8,1 MSEK.

FINANSIELL RAPPORT PERIODEN JANUARI-SEPTEMBER

I enlighet med IFRS 3 Rörelseförvärv är Cassandra Oils koncernredovisning de facto en fortsättning på dotterbolaget Cassandra Oil Technology ABs finansiella rapportering (se vidare denna delårsrapports framsida). Därav följer att koncernredovisningen för perioden januari-september innefattar Cassandra Oil Technology ABs verksamhet under hela perioden och att den per den 1 april 2012 överlåtna verksamheten som bedrevs i dotterbolaget Factum Electronics AB inte ingår i redovisningen.

Omsättning och resultat

Koncernens omsättning uppgick till 0,0 MSEK.

Rörelseresultatet var -6,6 MSEK.

Nettoresultatet uppgick till -6,9 MSEK eller -0,27 SEK per aktie.

Kassaflöde och likvida medel

Kassaflödet från den löpande verksamheten var -6,6 MSEK eller -0,27 SEK per aktie.

OMSTRUKTURERING OCH VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

Den 8 februari 2012 offentliggjordes ett förslag till omstrukturering och verksamhetsförändring innebärande att verksamheten inom digitalradio som bedrevs genom det helägda dotterbolaget Factum Electronics AB skulle överlåtas till huvudägaren Paradise Digital & Co Ltd och att bolaget genom apportemission skulle förvärva Cassandra Oil Technology AB och därmed ändra koncernens verksamhetsinriktning.

Köpeskillingen för Factum Electronics AB uppgick till 3 MSEK. Därutöver skulle köparen teckna en nyemission i Factum Electronics Holding AB om 0,9 MSEK. Factum Electronics Holding skulle tillskjuta dotterbolaget Factum Electronics AB emissionslikviden för betalning av koncerninterna skulder om ca 0,6 MSEK

och resterande belopp som aktieägar-tillskott. Köpeskillingen om 3 MSEK föreslogs till ett belopp av 2 MSEK investeras i Rentunder Holding AB och att detta bolag, tillsammans med Blasieholmen Investment Group AB, skulle delas ut till aktieägarna.

Slutligen föreslogs ett bemyndigande för styrelsen att besluta om en nyemission med företrädesrätt för aktieägarna före förvärvet av Cassandra Oil Technology AB, minskning av aktiekapitalet för överföring till fri fond att användas enligt beslut av bolagsstämma samt val av ny styrelse.

Vid extra bolagsstämma den 9 mars 2012 beslutades att godkänna ovanstående förslag om omstrukturering och verksamhetsförändring. Till ny styrelse valdes Erik Nerpin (sedan tidigare styrelseledamot och ordförande), Björn Hedberg, Magnus Nordin, Eric Hasselqvist och Johan Thorell.

En ny bolagsordning innefattande namnbytet till Cassandra Oil AB registrerades av Bolagsverket den 19 mars 2012.

Aktien började handlas på NASDAQ OMX First North under den nya tickern CASO den 2 april 2012.

Förvärvet av Cassandra Oil Technology AB samt överlåtelsen av Factum Electronics AB har verkställts per den 1 april 2012.

Utdelningen av dotterbolagen Rentunder Holding AB och Blasieholmen Investment Group AB har verkställts med avstämningsdag den 12 april 2012.

Nyemissionen med företrädesrätt för aktieägarna före förvärvet av Cassandra Oil Technology AB har genomförts med avstämningsdag den 10 april 2012. Nyemissionen, som omfattade 1.010.766 aktier till emissionskursen SEK 8,20, fulltecknades och tillförde bolaget ca 8,3 MSEK före emissionskostnader.

Cassandra Oil offentliggjorde den 10 oktober 2012 en Bolagsbeskrivning med en beskrivning av den nya verksamheten. Från och med den 11 oktober 2012 upphörde OBS-noteringen av Cassandra Oils aktie på NASDAQ OMX First North. Bolagsbeskrivningen finns på Cassandra Oils hemsida www.cassandraoil.se.

Köparen av Factum Electronics AB tecknade den riktade nyemissionen om 0,9 MSEK i mars 2012. Parterna överenskom att köparen skulle erhålla kredit fram till årsskiftet med erläggande av resterande del av köpeskillingen och att emissionslikviden skulle stanna i Cassandra Oil och inte användas för betalning av skulder till Factum Electronics AB.

Efter rapportperiodens utgång har köparen erlagt resterande del av köpeskillingen om 2,1 MSEK. Därutöver har köparen i enlighet med avtalet betalat Cassandra Oil ABs skulder till sitt tidigare dotterbolag Factum Electronics AB om ca 0,6 MSEK. Detta kommer att framgå av kvartalsrapporten för fjärde kvartalet.

Omstruktureringen och verksamhetsförändringen är nu fullbordad.

ÅKTIEKAPITALET

Aktiekapitalet i Cassandra Oil AB uppgår till 26.371.780 SEK fördelat på 26.371.780 aktier.

Cassandra Oil har inga utestående teckningsoptioner eller konvertibla skuldebrev.

ÅRSSTÄMMA

Årsstämma i Cassandra Oil AB hölls i Stockholm den 29 juni 2012.

Årsstämman beslutade om omval av den styrelse som valdes vid den extra bolagsstämman den 9 mars 2012. Vidare beslutade årsstämman bland annat att höja

bolagsordningens gränser för aktiekapital och antal aktier samt att bemyndiga styrelsen att vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till nästkommande årsstämma besluta om nyemission av aktier.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

En redogörelse för identifierade risker i den nya verksamheten återfinns på Cassandra Oil AB:s hemsida www.cassandraoil.se.

KOMMANDE INFORMATIONSTILLFÄLLEN

28 februari 2013
Bokslutskommuniké januari – december

17 maj 2013
Delårsrapport januari – mars

Stockholm den 30 november 2012

Cassandra Oil AB (publ)

Styrelsen

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisorer.

För ytterligare information, kontakta:

Erik Nerpin, styrelseordförande
tel +46-70-620 73 59

Per Laine, VD
tel +46-76-830 00 99

Besök även bolagets hemsida
www.cassandraoil.se

OM CASSANDRA OIL AB

Cassandra Oil AB (publ) (org nr 556526-6516) är ett svenskt företag 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 Stockholm.

Cassandra Oils aktie är listad på NASDAQ OMX First North med kortnamn CASO. Remium Nordic AB är bolagets certified adviser. Antalet aktieägare uppgår till ca 6.200.

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

KONCERNENS RAPPORT
ÖVER TOTALRESULTAT

MSEK	2012 Q3	2011 Q3	2012 jan-sep	2011 jan-sep	2011 helår
Rörelseintäkter					
Nettoomsättning	0,0	-	0,0	-	-
Summa intäkter för perioden	0,0	-	0,0	-	-
Rörelsekostnader					
Externa kostnader	-0,7	-	-3,4	-	-
Personalkostnader	-1,1	-	-3,2	-	-
Summa rörelsekostnader för perioden	-1,7	-	-6,6	-	-
Rörelseresultat för perioden	-1,7	-	-6,6	-	-
Avskrivningar och nedskrivningar	-0,3	-	-0,3	-	-
Finansiella intäkter och kostnader	-0,0	-	-0,0	-	-
Resultat före skatt i perioden	-2,0	-	-6,9	-	-
Skatt	0,0	-	0,0	-	-
RESULTAT FÖR PERIODEN	-2,0	-	-6,9	-	-
Övrigt totalresultat för perioden	0,0	-	0,0	-	-
TOTALRESULTAT FÖR PERIODEN	-2,0	-	-6,9	-	-
Hänförligt till:					
Moderbolagets aktieägare	-2,0	-	-6,9	-	-
TOTALRESULTAT FÖR PERIODEN	-2,0	-	-6,9	-	-

KONCERNENS
KASSAFLÖDESANALYS

MSEK	2012 Q3	2011 Q3	2012 jan-sep	2011 jan-sep	2011 helår
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1,7	-	-6,6	-	-
Förändring omsättningstillgångar	-0,3	-	-2,3	-	-
Förändring kortfristiga skulder	2,6	-	9,6	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-6,0	-	-14,6	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0,0	-	50,2	-	-
Utdelning av verksamhet till aktieägare	0,0	-	-2,1	-	-
Periodens kassaflöde	-5,5	-	34,3	-	-
Likvida medel vid periodens början	39,8	-	0,1	-	-
Likvida medel vid periodens slut	34,3	-	34,3	-	-

NYCKELTAL

	2012 Q3	2011 Q3	2012 jan-sep	2011 jan-sep	2011 helår
Omsättning per anställd, MSEK	0,0	-	0,0	-	-
Genomsnittligt antal aktier, tusental (not 1)	26 372	-	25 333	-	-
Antal aktier vid periodens utgång	26 372	-	26 372	-	-
Omsättning per aktie, SEK	0,0	-	0,0	-	-
Nettoresultat per aktie, SEK	-0,08	-	-0,27	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie, SEK	-0,08	-	-0,27	-	-
Rörelsemarginal	neg	-	neg	-	-

KONCERNENS BALANSRÄKNING	2012	2011	2011
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	13,2	-	0,0
Patent Sverige	11,1	-	0,0
Patent Internationellt	0,5	-	0,0
Summa immateriella anläggningstillgångar	24,8	-	0,0
Materiella anläggningstillgångar	0,2	-	0,0
Summa anläggningstillgångar	25,0	-	0,0
Kortfristiga fordringar	5,7	-	0,0
Likvida medel	34,3	-	0,1
Summa omsättningstillgångar	40,0	-	0,1
SUMMA TILLGÅNGAR	65,0	-	0,1
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	54,5	-	0,1
Kortfristiga skulder	10,5	-	0,0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	65,0	-	0,1

FÖRÄNDRING I KONCERNENS EGET KAPITAL	2012	2011	2012	2011	2011
MSEK	Q3	Q3	jan-sep	jan-sep	31 dec
Eget kapital vid periodens början	56,5	-	0,1	-	-
Insatt aktiekapital	0,0	-	0,0	-	0,1
Apportemission Cassandra Oil AB, fd. Factum Holding (not 2)	0,0	-	67,0	-	-
Emissionskostnad (not 2)	0,0	-	-63,8	-	-
Apportemission patent (not 3)	0,0	-	10,0	-	-
Nyemission Cassandra Oil Technology (not 4)	0,0	-	42,0	-	-
Företrädesemission (not 5)	0,0	-	8,2	-	-
Avyttring av verksamhet genom utdelning (not 6)	0,0	-	-2,1	-	-
Periodens resultat	-2,0	-	-6,9	-	-
Eget kapital vid periodens slut	54,5	-	54,5	-	0,1

NYCKELTAL	2012	2011	2012	2011	2011
	Q3	Q3	jan-sep	jan-sep	31 dec
Soliditet	83,9%	-	83,9%	-	-
Genomsnittligt antal aktier, tusental (not 1)	26 372	-	25 333	-	-
Antal aktier vid periodens utgång	26 372	-	26 372	-	-
Likvida medel per aktie, SEK	1,30	-	1,30	-	-
Eget kapital per aktie, SEK	2,07	-	2,15	-	-
Börskurs vid periodens slut, SEK	32,7	-	32,7	-	-
Kurs/eget kapital	60,0%	-	60,0%	-	-
Börsvärde vid periodens slut, MSEK	862 364	-	862 364	-	-

MODERBOLAGETS RAPPORT
ÖVER RESULTAT

MSEK	2012 Q3	2011 Q3	2012 jan-sep	2011 jan-sep	2011 helår
Rörelseintäkter					
Nettoomsättning	0,0	0,1	0,0	0,3	0,3
Summa intäkter för perioden	0,0	0,1	0,0	0,3	0,3
Rörelsekostnader					
Externa kostnader	-0,2	-0,2	-2,1	-0,7	-1,1
Personalkostnader	-0,0	-0,2	-0,4	-1,3	-1,3
Summa rörelsekostnader för perioden	-0,2	-0,4	-2,5	-2,0	-2,4
Rörelseresultat för perioden	-0,2	-0,3	-2,5	-1,8	-2,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-0,0	-29,1	0,0	-29,1	-0,0
Resultat från andelar i koncernföretag	0,0	0,0	-1,4	0,0	-28,5
Finansiella intäkter och kostnader	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0
Resultat före skatt i perioden	-0,2	-29,4	-3,9	-30,8	-30,7
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTALRESULTAT FÖR PERIODEN	-0,2	-29,4	-3,9	-30,8	-30,7

MODERBOLAGETS
BALANSRÄKNING

MSEK	2012 30 sep	2011 30 sep	2011 31 dec
TILLGÅNGAR			
Andelar i koncernföretag	773,5	4,6	4,6
Materiella anläggningstillgångar	-	0,0	-
Summa anläggningstillgångar	773,5	4,6	4,6
Kortfristiga fordringar	3,7	0,6	0,3
Likvida medel	8,1	0,0	0,1
Summa omsättningstillgångar	11,8	0,6	0,3
SUMMA TILLGÅNGAR	785,3	5,2	5,0
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	780,4	3,9	4,0
Kortfristiga skulder	4,9	1,3	0,9
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	785,3	5,2	5,0

FÖRÄNDRING I MODERBOLAGETS EGET
KAPITAL

MSEK	2012 Q3	2011 Q3	2012 jan-sep	2011 jan-sep	2011 31 dec
Eget kapital vid periodens början	780,6	33,3	4,0	37,5	37,5
Apportemission Cassandra Oil Technology (not 7)	0,0	-	773,2	-	-
Företrädesemission (not 5)	0,0	-	9,1	-	-
Avyttring av verksamhet genom utdelning (not 6)	0,0	-	-2,1	-	-
Avyttring av verksamhet genom utdelning (not 8)	0,0	-	0,0	-2,7	-2,7
Periodens resultat	-0,2	-29,4	-3,9	-30,8	-30,7
Eget kapital vid periodens slut	780,4	3,9	780,4	3,9	4,0

REDOVISNINGSPRINCIPER OCH NOTER

Alla belopp redovisas i miljoner svenska kronor (MSEK) 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 2.1 Redovisning för juridiska personer tillämpats. De redovisningsprinciper som tillämpas är desamma som beskrivs i årsredovisningen för 2011, not 2.

Not 1) Det genomsnittliga antalet aktier i Cassandra Oil AB har beräknats enligt IAS33, varvid beräkningarna utförts utifrån en matematisk justering av det historiska antalet utestående aktier i Cassandra Oil AB - baserat på fondemissionselementet/underkursen i företagets företrädesemission i maj 2012 - samt utifrån en tidsmässig viktning av det justerade antalet aktier för tiden före företrädesemissionen och det faktiska antalet aktier för tiden efter företrädesemissionen. Det genomsnittliga antalet aktier används vid beräkning av aktierelaterade omsättnings-/resultat-/kassaflödesnyckeltal.

Not 2) Apportemission Cassandra Oil AB, fd. Factum Electronics Holding AB
Börsvärde på nyemitterade aktier per den 1 april 2012 på Cassandra Oil AB, fd. Factum Electronics Holding AB.
Emissionskostnad består av börsvärdet på nyemitterade aktier per den 1 april 2012 på Cassandra Oil AB, fd. Factum Electronics Holding AB minus koncernens egna kapital vid förvärvstillfället.

Not 3) Apportemission patent
Förvärv av svenskt patent (SE0901600-7).

Not 4) Nyemission Cassandra Oil Technology AB
Nyemission i Cassandra Oil Technology AB innan förvärv av Cassandra Oil AB, fd. Factum Electronics Holding AB.

Not 5) Nyemission i Cassandra Oil AB
Nyemissionen med företrädesrätt för aktieägarna före förvärvet av Cassandra Oil Technology AB med avstämningsdag den 10 april 2012. Nyemissionen omfattade 1 010 766 aktier till emissionskursen SEK 8,20.

Not 6) Avyttring av verksamhet genom utdelning
Sakutdelning av Rentunder Holding AB samt Blasieholmen Investment Group AB med avstämningsdag den 12 April, 2012.

Not 7) Apportemission Cassandra Oil Technology AB
Värdet av 23 339 482 aktier till dagskursen 33,13 SEK.

Not 8) Avyttring av verksamhet genom utdelning
Särnotering och utdelning av Header Compression Sweden Holding AB.

Cassandra Oil AB:s aktieägare

30 September 2012	Antal aktier	Procent
Anders Olsson	7 900 000	29,96
SIX SIS AG, W8IMY	7 349 901	27,87
UBS AG (Clients Accounts)	3 782 982	14,34
Nordnet Pensionsförsäkring	363 074	1,38
Hummelsboholm Förvaltning AB	354 073	1,34
Försäkringsaktiebolaget, Avanza Pension	342 937	1,30
JP Morgan Bank	320 467	1,22
Michael Westermarck	302 200	1,15
Ängby Sportklubb	208 754	0,79
Erik Nerpin	201 500	0,76
Summa de 10 största aktieägarna	21 125 888	80,1
Övriga aktieägare	5 245 892	19,9
Totalt	26 371 780	100,0

Källa: Euroclear Sweden AB samt för bolaget kända uppgifter