

# ORGANOCLICK

## Delårsrapport Januari-September 2016

Org.nummer: 556704-6908 | Räkenskapsperiod: 2016-01-01 - 2016-09-30

### Juli till september

Nettoomsättning 8 784 (7 150) KSEK  
Omsättningstillväxt 22,9 (44,2) procent  
Rörelseresultat -7 690 (-4 309) KSEK  
Kassaflöde från den löpande verksamheten -9 126 (-3 349) KSEK  
Resultat per aktie före och efter utspädning -0,12 (-0,06) SEK

### Januari till september

Nettoomsättning 32 423 (25 862) KSEK  
Omsättningstillväxt 25,4 (43,9) procent  
Rörelseresultat -21 061 (-13 406) KSEK  
Kassaflöde från den löpande verksamheten -13 803 (-19 067) KSEK  
Resultat per aktie före och efter utspädning -0,32 (-0,20) SEK

### Om OrganoClick

OrganoClick AB (publ) är ett svenskt miljöteknikföretag som utvecklar, producerar och marknadsför funktionella material baserade på miljövänlig fiberkemi. Exempel på produkter som OrganoClick marknadsför är den vattenavvisande tygbehandlingen OrganoTex®, det flam- och rötskyddade virket OrganoWood® samt fibergjutna biokompositer. OrganoClick grundades 2006 som en avknoppning från Stockholms universitet och Sveriges lantbruksuniversitet. Bolaget har vunnit ett flertal priser och har bl.a. blivit utnämnt som "Sveriges mest lovande start-up", "Sveriges bästa miljöinnovation", en "Climate Solver" av Världsnaturfonden (WWF) och varit med på Affärsvärldens och NyTekniks 33-lista över Sveriges hetaste teknikbolag. OrganoClick är listad på Nasdaq First North och har sitt huvudkontor, produktion och FoU i Täby, norr om Stockholm.

# VD HAR ORDET

**Vårt tredje kvartal har efter sommarmånaderna varit fullt av aktiviteter. Vi har tecknat avtal om vårt första förvärv, erhållit testordern på våra bindemedel OC-biobinder™ och kört produktionstester med tre större tillverkare av nonwoven. I juni blev vi även färdiga och godkända som leverantör till en större tillverkare av kabelstrumpor där vår produkt OC-aquasil™ används för att göra textilen vattenavstötande. Denna kund har under hösten beställt de första mindre volymerna men planerar att successivt skala upp sina inköpsvolymerna.**

Vi har under kvartalet även jobbat med att åtgärda gjutformen för vårt kistmaterial. Detta för att komma tillrätta med de mindre estetiska defekter som vi hade på det gjutna kistmaterialet. Under oktober har vi äntligen kunnat testköra den åtgärdade formen som gav ett material med mycket bra ytfinish. Vi räknar att börja tillverka de färdiga produkterna inom de kommande månaderna. Förseningen av produktionsstarten har inneburit stort negativt kassaflöde i form av uteblivna intäkter och ökade tekniska konsultkostnader i jämförelse med vår budget. Dessa kostnader är nu tagna vilket fr.o.m. slutet av fjärde kvartalet kommer innebära betydligt lägre negativt kassaflöde från investeringsverksamheten.

Under oktober besökte vi även Nordamerikas största begravningsmessa för möten med några av USA:s största tillverkare av begravningskistor. Marknaden för begravningskistor i USA är en mångmiljardmarknad och vi erhöll stort intresse för vår teknik. Dock kommer troligen ny kistdesign behöva tas fram för denna marknad då de kulturella skillnaderna är stora. Vi har redan blivit inbjudna att besöka några av de aktörer vi träffade och kommer göra en ny USA-resa i december. Vår målsättning är att utveckla ett koncept tillsammans med en lokal ledande tillverkare under 2017 för lansering 2018.

För OrganoWood är det tredje kvartalet lugnare än det andra men vi hade fortfarande en god volymsdriven försäljningstillväxt om ca 23 % i jämförelse med Q3 2015. Denna tillväxt är främst driven av fortsatt stark efterfrågan av vårt virke från den svenska professionella byggsektorn. Vi jobbar nu med att ta fram en ny strategi för att få större genomslag i våra nordiska grannländer under 2017. Ett större sälj- och marknadsfokus kommer läggas på färre prioriterade marknader för att få igång dem innan vi går in i nya. Marknadsföringen av varumärket är mycket viktigt för att få igång försäljningen till slutkund och till detta behöver tillräckliga resurser allokeras. För att ytterligare öka vår tillväxttakt tog vi i augusti beslut om att börja undersöka förvärvsmöjligheter av bolag som arbetar med funktionell grön kemi. Detta för att accelerera arbetet med att nå vår vision om att bli en ledande grön kemileverantör inom våra affärssegment. Då vi även har byggt upp en fabrik med stor kapacitet finns det klara skalfördelar i att snabbare fylla denna med mer volym då vi redan sitter på den industriella infrastruktur som krävs för betydligt större volymer.

I augusti tog vi därför beslut om att undersöka möjligheten att förvärva vår branschkollega Biokleen Miljökemi AB. Biokleen är ett kemiskt-tekniskt bolag som fokuserar på miljömärkta rengörings- och underhållsprodukter för trä, hem, villa och bilvård och som vi haft ögonen på under ett antal år.

Deras produkter används för att tvätta bort mögel, alger och smuts från bl.a. fasader, tak och altaner vilka är ett mycket starkt komplement till våra träskyddsprodukter.

Biokleen omsatte 23 miljoner kr 2014/15, hade ett resultat före skatt om ca 2 miljoner kr och växer med ca 10 % årligen. Vi ser stora synergier inom både försäljning, produktion och inköp och bedömer att vi efter samordningsvinster adderar 4-5 miljoner kr i extra i bruttovinst till OrganoClick med enbart marginellt ökade fasta kostnader. Vi betalar 16 miljoner kr i form av aktier om 4,75 miljoner kr och 11,25 miljoner kr kontant. De kontanta medlen finansieras via en kombination av en riktad emission och krediter. Köpeavtalet av samtliga aktier i Biokleen skrevs under igår och bedöms träda i kraft i december efter beslut om emission av OrganoClicks extra bolagsstämma.

Vi får med förvärvet ett starkt varumärke och säljkår för den svenska färgfackhandeln. Med detta tillskott och den tillväxt vi ser inom våra befintliga områden är det vår bedömning att OrganoClick kommer nå breakeven på EBITDA-nivå för helåret 2017 och inte behöva kapitaltillskott i form av nyemission av aktier. Vi välkomnar VD Robert Weber och hans organisation till OrganoClick-gruppen och ser fram emot att utveckla dessa marknader tillsammans.

Vår målsättning är att inom OrganoClick-koncernen få en genomsnittlig bruttomarginal om minst 50 % för våra produkter. Då vi nu har byggt upp den industriella infrastrukturen och organisationen som krävs för fortsatt expansion för våra högmarginalprodukter inom kemi och biokomposit är det vår bedömning att vi kommer kunna få en mycket god lönsamhetsutveckling under kommande år med de skalfördelar som vi får med ökad försäljningsvolym. Fokus kommer vara på organisk tillväxt men vi kommer arbeta för att komplettera detta med ytterligare förvärv av bolag som stärker vårt erbjudande. Vår målsättning är att så fort som möjligt nå positivt resultat på sista raden och därefter fortsätta med lönsam tillväxt inom våra olika områden.



*Mårten Hellberg*

Mårten Hellberg  
VD, OrganoClick AB

## Verksamhet och struktur

OrganoClick AB (publ) med dess dotterföretag är en kemi- och materialteknisk koncern som utvecklar och tillverkar funktionella ekologiskt hållbara fiberbaserade material och kemiska bioadditiv inom affärsområdena Funktionellt trä, Funktionell textil & nonwoven samt Biokompositer. Bolaget startades 2006 som ett spin-off företag från Stockholms Universitet och Sveriges lantbruksuniversitet och har idag sitt huvudkontor, FoU-labb samt produktionsanläggning i Täby, norr om Stockholm.

OrganoClick AB har ett dotterföretag, OrganoWood AB. OrganoClick AB äger 54,5 % av kapitalet och 59,4 % av rösterna i OrganoWood AB. Kvigos AB äger 35,5 % av kapitalet och 38,6 % av rösterna. 9,9 % av kapitalet och 0,9 % av rösterna i OrganoWood AB ägs av 80 st preferensaktieägare (se not 6 Eget kapital). OrganoWood AB har ett försäljningsbolag i Norge, OrganoWood Norway AS och ett försäljningsbolag i Finland, OrganoWood Finland Oy. OrganoWood AB:s tidigare filial i Norge, OrganoWood NUF, avvecklades under årets andra kvartal 2016.

## Utveckling under kvartalet

Under det tredje kvartalet 2016 har koncernens försäljning ökat med ca 22,9 procent i jämförelse med tredje kvartalet 2015. Tillväxten kommer framförallt från ökad efterfrågan av OrganoWood®-virke på den svenska marknaden. Expansionen på OrganoWoods exportmarknader växer men inte helt i linje med våra ambitioner. Etableringen på den finska marknaden har kommit längst medan bolaget är i en tidigare fas i Norge, Danmark, Storbritannien och Irland.

Inom affärsområdet Funktionell textil & nonwoven pågår ett flertal projekt i industriell fas med industriella nonwoventillverkare där de använder våra biobaserade bindemedel. Testorders har under kvartalet erhållits från tre industriella aktörer och vår ambition är att vi ska bli godkänd leverantör till

några av dessa under fjärde kvartalet 2016. OrganoClick har även blivit godkänd leverantör till en större europeisk tillverkare av kabelstrumpor (nonwovenmaterial) under kvartalet och har börjat leverera mindre initiala leveranser.

Inom affärsområdet Biokompositer pågick arbetet med att korrigera vissa brister i gjutformarna för kistorna under kvartalet vilka skapade små estetiska defekter på kistorna. Under oktober hade dessa defekter åtgärdats och bolaget förbereder nu start av produktion av kistmaterial som bedöms inledas under de närmaste månaderna. Inom affärsområdet startades även flera nya kundprojekt, bl.a. för att ta fram en riskavfallsbehållare för vården. Detta projekt bedrivs tillsammans med Västra Götaland läns landsting och Värmlands läns landsting som använder ca 300 000 riskavfallsbehållare per år.

## Väsentliga händelser under perioden

» OrganoClick inledde ett projekt för att utveckla en riskavfallsbehållare i bolagets biokomposit tillsammans med landstingen i Västra Götaland och Värmland. Projektet delfinansieras av statliga Vinnova och kommer pågå under 18 månader.

» OrganoClick utnämns till National Champion i affärstävlingen European Business Awards.

## Väsentliga händelser efter perioden

» OrganoClick ingick ett avtal om att förvärva samtliga aktier i det kemisk-tekniska bolaget Biokleen Miljökemi AB. Biokleen Miljökemi omsatte ca 23 miljoner kr 2014/15 med ett resultat före skatt om ca 2 miljoner och växer med ca 10 % årligen. Förvärvet är villkorat av att OrganoClicks extra bolagsstämma godkänner det förslag till emission som styrelsen kommer lägga fram.

## De största aktieägarna i OrganoClick AB per den 30 september 2016<sup>1</sup>

Namn	Antal aktier	Kapital %	Röster %
Serendipity Ixora AB	12 603 311	18,78%	18,78%
Anders Wall med bolag och närstående stiftelser <sup>2</sup>	12 015 227	17,90%	17,90%
Bertil Hagman	8 440 603	12,57%	12,57%
Mårten Hellberg med bolag	7 114 465	10,60%	10,60%
Armando Córdova med bolag	6 752 703	10,06%	10,06%
Jonas Hafrén	5 265 000	7,84%	7,84%
Banque Öhman S.A.	2 915 119	4,34%	4,34%
Högset Holding AS	1 544 309	2,30%	2,30%
JP Morgan Bank Luxembourg	1 020 294	1,52%	1,52%
Häger Invest AB	475 000	0,71%	0,71%
<b>Delsumma</b>	<b>58 146 031</b>	<b>86,62%</b>	<b>86,62%</b>
Övriga aktieägare	8 981 830	13,38%	13,38%
<b>Totalt antal aktier</b>	<b>67 127 861</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

<sup>1</sup>Baserat på fullständig ägarförteckning omfattande direktregistrerade och förvaltarregistrerade aktieägare

<sup>2</sup>Aktieinnehav genom Beijerinvest AB, Kjell och Märta Beijers stiftelse, Kjell Beijers 80-års stiftelse samt privat.

## Aktieinformation

Vid ingången av 2016 uppgick OrganoClick AB:s aktiekapital till 671 279 kronor fördelat på 67 127 861 aktier. Kvotvärdet på samtliga aktier är 0,01 och de har lika rätt till andel i bolagets tillgångar och resultat. OrganoClicks aktie är sedan den 16 februari 2015 listad på Nasdaq First North. Per den 30 september 2016 uppgick antalet aktieägare i OrganoClick till 909 stycken. Med en stängningskurs för aktien den 30 september 2016 om 5,50 kronor uppgick bolagets börsvärde till 369 miljoner kr.

## Risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernens väsentliga risker är primärt hänförligt till marknadsutvecklingen för Koncernens olika produktområden, finansiella risker då koncernen kan komma att behöva ytterligare kapitaltillskott för att bedriva sin verksamhet i nuvarande form, produktionsrisker relaterade till egen produktion och partners produktionskapacitet samt risker med immateriella tillgångar och produktutveckling. För en utförligare beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till OrganoClicks årsredovisning för 2015.

## Certified Adviser

OrganoClicks Certified Adviser på Nasdaq First North är Erik Penser Bank.

## Utveckling av resultat och ställning under perioden januari–september 2016

### Koncernen

#### Resultat juli–september

Under årets tredje kvartal uppgick försäljningen, bestående av främst OrganoWood®-virke, till 8 784 (7 150) ksek vilket ger en ökning om 22,9 procent jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Rörelsens kostnader uppgick till -15 786 (-11 876) ksek, där kostnadsökningen kommer från ökad kostnad för sålda varor kopplat till nedskrivning av lager samt från personalkostnaderna, där medelantalet anställda har ökat med fyra personer mellan jämförelseperioderna. Rörelseresultatet uppgick till -6 744 (-4 309) ksek och periodens resultat till -7 140 (-4 494) ksek.

#### Resultat januari - september

Under januari-september 2016 uppgick försäljningen till 32 423 (25 862) ksek vilket är en ökning med 25,4 procent jämfört med föregående år. För huvuddelen av försäljningen och försäljningsökningen står försäljning av OrganoWood®-virke och dess ytbehandlingsprodukter. Rörelsens kostnader uppgick till -53 534 (-40 397) ksek. Kostnadsökningen förklaras av högre kostnader för lokaler och externa tjänster samt högre personalkostnader till följd av uppbyggnad av sälj- och marknadsorganisationen under året. Medelantalet anställda har till följd av detta ökat från 20 till 28 personer mellan jämförelseperioderna. Rörelseresultatet uppgick till -20 115 (-13 406) ksek och periodens resultat till -20 746(-14 139) ksek.

Försäljningsökningen till trots uppvisar koncernen fortsatt förlust vilket förklaras av de fortsatta satsningarna på marknadsföring och försäljning av träprodukter och ytbehandlingsprodukter på marknaderna i Norge och Finland samt på marknadsatsningen för textila produkter i Asien och

Europa. För närvarande kommer majoriteten av koncernens försäljning från försäljning på den svenska marknaden. Under Q4 2016 kommer fortsatt fokus vara att skapa tillväxt på bolagets nya geografiska marknader samt få igång leveranserna av bolagets första biokompositprodukt till begravningskistor.

#### Kassaflöde juli-september

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -9 126 (-3 349) ksek där minskningen av skulder är starkt bidragande orsak till utflödet. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -2 291 (-2 464) ksek efter inköp av produktionsutrustning och kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -97 (352) ksek. Det totala kassaflödet för årets tredje kvartal uppgick till -11 515 (-5 461) ksek.

#### Kassaflöde januari - september

Under årets nio första månader uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -13 803 (-19 067) ksek där det negativa resultatet står för -20 115 (-13 406) ksek medan rörelsekapitalet 2016 är positivt 3 769 (-6 327) ksek. Den stora skillnaden i rörelsekapitalet mellan åren hänförs till koncernens lager. Lagernivåerna har minskat kraftigt under året som ett resultat av högt lagervärde i slutet av 2015 och ett ökat fokus på att kontrollera lagernivån. Lagret värderas vid utgången av september till 7 980 ksek. Utnyttjandet av fakturabelåning ger även positiv tillskott till rörelsekapitalet. Under året har koncernen investerat i immateriella tillgångar, -2 495 (-4 053) ksek, och materiella anläggningstillgångar -7 669 (-2 026) ksek. Investeringarna avser framförallt produktionsutrustning för uppbyggnad av koncernens nya produktionslinor inom fibergjutning (biokomposit Kassaflöde från finansieringsverksamheten uppgår till 40 (70 907) ksek. Skillnaden jämfört med föregående år förklaras av den nyemission som utfördes under 2015 vid listningen på NASDAQ First North samt inlösen av teckningsoptioner. Sammantaget gav detta ett totalt kassaflöde för perioden om -23 927 (45 762) ksek.

#### Finansiell ställning

Likvida medel i Koncernen uppgick vid utgången av perioden till 16 422 (49 045) ksek med en kassalikviditet om 122 (358) procent. Vid periodens utgång utnyttjades i OrganoWood AB en checkräkningskredit om 5 403 (5 009) ksek.

#### Investeringar

Koncernen har under tredje kvartalet investerat 592 (1 652) ksek i immateriella anläggningstillgångar i form av utvecklingsutgifter och patent och 1 700 (813) ksek i materiella tillgångar. Investeringarna i materiella tillgångar avser främst investeringar i fortsatt uppbyggnaden av ny produktionsanläggning.

OrganoClick AB har ett finansiellt leasingavtal för produktionsutrustning om 4,3 MSEK som löper på sex år med tio procents restvärde. OrganoWood AB har två finansiella leasingavtal om 0,4 MSEK respektive 0,5 MSEK. Det försträmnda leasingavtalet löper på sex år med tioprocentigt restvärde och det andra på fem år med tre procents restvärde.

### *Medarbetare*

Vid utgången av perioden uppgick antalet medarbetare i Koncernen till 25 (23). Av dessa var 17 (15) anställda i moderbolaget och 8 (8) anställda i dotterföretaget OrganoWood med dess utländska dotterföretag. I Norge och Finland har OrganoWood en säljare anställd i respektive land. Av de anställda var 12 (11) kvinnor och 13 (12) män.

### **Moderbolaget**

#### *Resultat juli - september*

Under tredje kvartalet uppgick moderbolagets nettoomsättning till 966 (2 178) ksek och är främst hänförlig till försäljning av produkter och tjänster till OrganoWood AB. Rörelsens kostnader uppgick till -7 635 (-4 689) ksek och ökningen är hänförlig till ökade kostnader för lokaler, externa tjänster samt att högre antal anställda ger högre personalkostnader.

#### *Resultat januari - september*

Försäljningen under nio månader uppgick till 5 298 (6 447) ksek där den största delen av försäljningen avsåg produkter och tjänster till OrganoWood AB. Bolagets kostnader har ökat från -15 488 ksek till -24 988 ksek till följd av högre råvarukostnader, högre kostnader för lokaler, produktion och leasing och från högre kostnader för personal efter att medelantalet anställda ökat med nio personer.

#### *Kassaflöde januari - september*

Under perioden uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -16 896 (-7 640) ksek där det negativa resultatet står för -18 843 (-7 988) ksek medan rörelsekapitalet 2016 är positivt 2 506 (-14 833) ksek. Den största skillnaden i rörelsekapitalet mellan åren hänförs till minskningen av koncernfordringar. Investeringarna har fördubblats till 9 136 (4 553) ksek, där fibergjutningsmaskinen står för 5 419 ksek. Sammantaget gav detta ett totalt kassaflöde för perioden om -23 526 (47 278) ksek.

#### *Finansiell ställning*

Likvida medel i moderbolaget uppgick vid periodens utgång till 16 151 (48 688) ksek och det egna kapitalet till 44 600 (68 300) ksek. Minskningen i likvida medel och eget kapital är hänförlig till bolagets negativa resultat samt bolagets investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar, framförallt investeringar i bolagets nya fibergjutningsmaskin för tillverkning av biokompositer.

Moderbolaget har under 2016 investerat 1 877 (2 926) ksek i immateriella anläggningstillgångar och 7 260 (1 627) ksek i materiella anläggningstillgångar.

# FINANSIELL INFORMATION

## Koncernens resultaträkning

Belopp i ksek	Not	juli-sept 2016	juli-sept 2015	jan-sept 2016	jan-sept 2015	jan-dec 2015
Nettoomsättning	2	8 784	7 150	32 423	25 862	30 462
Övriga intäkter	3	74	109	219	396	904
<b>Summa rörelsens intäkter</b>		<b>8 858</b>	<b>7 259</b>	<b>32 642</b>	<b>26 257</b>	<b>31 366</b>
Aktiverat arbete för egen räkning		184	0	777	734	1 057
Råvaror och förnödenheter		-5 929	-4 644	-21 746	-16 595	-20 534
Övriga externa kostnader		-3 930	-3 165	-13 117	-11 124	-14 720
Personalkostnader		-4 847	-3 521	-15 777	-11 180	-15 865
Av-/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 080	-546	-2 894	-1 498	-2 097
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<b>-15 786</b>	<b>-11 876</b>	<b>-53 534</b>	<b>-40 397</b>	<b>-53 216</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-6 744</b>	<b>-4 309</b>	<b>-20 115</b>	<b>-13 406</b>	<b>-20 793</b>
Finansiella intäkter		0	2	161	2	5
Finansiella kostnader		-182	-158	-506	-760	-916
<b>Resultat från finansiella poster</b>		<b>-182</b>	<b>-156</b>	<b>-345</b>	<b>-757</b>	<b>-912</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-6 926</b>	<b>-4 465</b>	<b>-20 460</b>	<b>-14 163</b>	<b>-21 705</b>
Inkomstskatt	5	-215	-29	-286	24	-61
<b>Periodens resultat</b>		<b>-7 140</b>	<b>-4 494</b>	<b>-20 746</b>	<b>-14 139</b>	<b>-21 765</b>
<b>Periodens resultat hänförligt till:</b>						
Moderbolagets aktieägare		-7 322	-3 919	-21 177	-12 939	-19 960
Innehav utan bestämmande inflytande		182	-575	431	-1 200	-1 806
Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK		-0,11	-0,06	-0,32	-0,20	-0,31
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning		67 127 861	66 289 180	67 127 861	63 376 077	65 267 387

## Koncernens rapport över totalresultat

Belopp i ksek	jul-sept 2016	juli-sept 2015	jan-sept 2016	jan-sept 2015	jan-dec 2015
<b>Periodens resultat</b>	-7 140	-4 494	-20 746	-14 139	-21 765
<b>Övrigt totalresultat för perioden:</b>					
<i>Poster som senare kan återföras i resultaträkningen</i>					
Omräkningsreserv	35	56	32	65	113
<b>Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt</b>	<b>35</b>	<b>56</b>	<b>32</b>	<b>65</b>	<b>113</b>
<b>Summa totalresultat för perioden</b>	<b>-7 106</b>	<b>-4 438</b>	<b>-20 714</b>	<b>-14 074</b>	<b>-21 652</b>
<b>Summa totalresultat hänförligt till:</b>					
Moderbolagets aktieägare	-7 301	0	-21 158	0	-19 892
Innehav utan bestämmande inflytande	196	0	444	0	-1 760

## Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i ksek	Not	2016-09-30	2015-09-30	2015-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Balanserade utvecklingsutgifter		7 609	4 994	6 578
Patent		2 614	1 632	2 022
Varumärken		158	-	-
		10 381	6 626	8 600
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Förbättringsutgift annans fastighet		146	-	-
Maskiner		14 309	755	1 306
Inventarier		6 067	3 631	5 595
Pågående nyanläggningar		206	8 062	8 336
		20 727	12 448	15 238
<i>Övriga anläggningstillgångar</i>				
Uppskjutna skattefordringar	5	62	360	308
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>31 170</b>	<b>19 433</b>	<b>24 146</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Varulager		7 980	12 128	10 237
Kundfordringar		4 249	3 805	2 569
Skattefordringar		238	162	194
Övriga fordringar		3 443	566	1 172
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 206	2 432	3 648
Likvida medel		16 422	49 045	40 349
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>34 538</b>	<b>68 138</b>	<b>58 167</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>65 708</b>	<b>87 571</b>	<b>82 313</b>



## Forts. Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i ksek	Not	2016-09-30	2015-09-30	2015-12-31
<b>EGET KAPITAL</b>				
Aktiekapital		671	671	671
Övrigt tillskjutet kapital		111 075	109 875	109 875
Reserver		150	58	87
Ansamlad förlust inklusive årets resultat		-90 910	-61 272	-68 293
<b>Summa eget kapital som kan hänföras till moderbolagets ägare</b>	6	<b>20 987</b>	<b>49 333</b>	<b>42 341</b>
Innehav utan bestämmande inflytande	7	18 738	17 526	17 140
<b>Summa eget kapital</b>		<b>39 724</b>	<b>66 859</b>	<b>59 481</b>
<b>SKULDER</b>				
<b>Långfristiga skulder</b>				
Finansiell leasingskuld		4 102	4 972	4 457
Uppskjutna skatteskulder	5	152	79	111
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>4 254</b>	<b>5 051</b>	<b>4 569</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Skulder till kreditinstitut	8	8 556	6 086	8 617
Leverantörsskulder		4 022	2 485	3 788
Övriga skulder		5 571	3 524	2 388
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 581	3 566	3 470
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>21 730</b>	<b>15 661</b>	<b>18 263</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>65 708</b>	<b>87 571</b>	<b>82 313</b>

Upplysningar om eventalförpliktelser och ställda säkerheter finns i not 11.

## Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

Hänförligt till moderbolagets aktieägare

Belopp i ksek	Hänförligt till moderbolagets aktieägare				Totalt	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Ansamlad förlust			
<b>Ingående eget kapital 2016-01-01</b>	<b>121</b>	<b>109 875</b>	<b>87</b>	<b>-68 293</b>	<b>42 341</b>	<b>17 140</b>	<b>59 481</b>
<b>Totalresultat</b>							
Periodens resultat	-	-	-	-21 177	-21 177	431	-20 746
<b>Övrigt totalresultat</b>							
Omräkningsreserv	-	-	63	-160	-97	146	49
<b>Summa Totalresultat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>63</b>	<b>-21 337</b>	<b>-21 274</b>	<b>577</b>	<b>-20 697</b>
<b>Transaktioner med aktieägare</b>							
Erhållna aktieägartillskott	-	-	-	-	-	940	940
<b>Summa Transaktioner med aktieägare</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>940</b>	<b>940</b>
<b>Utgående eget kapital 2016-09-30</b>	<b>121</b>	<b>109 875</b>	<b>150</b>	<b>-89 630</b>	<b>21 067</b>	<b>18 658</b>	<b>39 724</b>
<b>Ingående eget kapital 2015-01-01</b>	<b>0</b>	<b>35 691</b>	<b>19</b>	<b>-48 333</b>	<b>-12 072</b>	<b>18 700</b>	<b>6 628</b>
<b>Totalresultat</b>							
Periodens resultat	-	-	-	-12 939	-12 939	-1 200	-14 139
<b>Övrigt totalresultat</b>							
Omräkningsreserv	-	-	39	-	39	26	65
<b>Summa Totalresultat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>39</b>	<b>-12 939</b>	<b>-12 900</b>	<b>-1 174</b>	<b>-14 074</b>
<b>Transaktioner med aktieägare</b>							
Nyemission	110	74 890	-	-	75 000	-	75 000
Emissionsutgifter	-	-4 405	-	-	-4 405	-	-4 405
Lösen optioner	11	3 699	-	-	3 710	-	3 710
<b>Summa Transaktioner med aktieägare</b>	<b>121</b>	<b>74 184</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>74 305</b>	<b>-</b>	<b>74 305</b>
<b>Utgående eget kapital 2015-09-30</b>	<b>121</b>	<b>109 875</b>	<b>58</b>	<b>-61 272</b>	<b>49 333</b>	<b>17 526</b>	<b>66 859</b>
<b>Ingående eget kapital 2015-01-01</b>	<b>0</b>	<b>35 691</b>	<b>19</b>	<b>-48 333</b>	<b>-12 072</b>	<b>18 700</b>	<b>6 628</b>
<b>Totalresultat</b>							
Årets resultat	-	-	-	-19 960	-19 960	-1 806	-21 765
<b>Övrigt totalresultat</b>							
Omräkningsreserv	-	-	68	-	68	45	113
<b>Summa Totalresultat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>68</b>	<b>-19 960</b>	<b>-19 892</b>	<b>-1 760</b>	<b>-21 652</b>
<b>Transaktioner med aktieägare</b>							
Nyemission	110	74 890	-	-	75 000	-	75 000
Emissionsutgifter	-	-4 405	-	-	-4 405	-	-4 405
Lösen optioner	11	3 699	-	-	3 710	-	3 710
Erhållna aktieägartillskott	-	-	-	-	-	200	200
<b>Summa Transaktioner med aktieägare</b>	<b>121</b>	<b>74 184</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>74 305</b>	<b>200</b>	<b>74 505</b>
<b>Utgående eget kapital 2015-12-31</b>	<b>121</b>	<b>109 875</b>	<b>87</b>	<b>-68 293</b>	<b>42 341</b>	<b>17 140</b>	<b>59 481</b>

## Koncernens rapport över kassaflöden

Belopp i ksek	Not	juli-sept 2016	juli-sept 2015	jan-sept 2016	jan-sept 2015	jan-dec 2015
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>						
Rörelseresultat		-6 744	-4 309	-20 115	-13 406	-20 793
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	9	1 121	602	2 932	1 562	2 210
Erhållen ränta		0	2	161	2	5
Erlagd ränta		-182	-158	-506	-879	-1 036
Betald skatt		-41	-32	-44	-20	-52
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>-5 846</b>	<b>-3 895</b>	<b>-17 572</b>	<b>-12 740</b>	<b>-19 666</b>
<b>Förändringar i rörelsekapital</b>						
Förändringar av varulager och pågående arbete		2 344	926	2 257	-8 538	-6 646
Förändringar av kundfordringar		4 852	5 643	-1 681	-2 095	-858
Förändringar av övriga kortfristiga fordringar		-1 417	-765	-335	78	-1 544
Förändringar av leverantörsskulder		-5 065	-2 265	233	354	1 657
Förändringar av övriga kortfristiga skulder		-3 995	-2 994	3 294	3 875	2 642
<b>Summa förändringar i rörelsekapital</b>		<b>-3 280</b>	<b>545</b>	<b>3 769</b>	<b>-6 327</b>	<b>-4 750</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-9 126</b>	<b>-3 349</b>	<b>-13 803</b>	<b>-19 067</b>	<b>-24 416</b>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>						
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-592	-1 652	-2 495	-4 053	-6 230
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-1 700	-813	-7 669	-2 026	-5 212
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-2 291</b>	<b>-2 464</b>	<b>-10 164</b>	<b>-6 079</b>	<b>-11 442</b>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>						
Nyemission		-	-	-	75 000	75 000
Emissionsutgifter		-	-	-	-4 405	4 405
Lösen optioner		-	0	-	3 710	3 710
Nettoförändring checkräkningskredit		-337	546	70	5 009	5 333
Upptagna lån		0	-	620	-	2 000
Amortering av lån		240	-193	-650	-8 000	-714
Återbetalda aktieägarlån i moderbolag		-	-	-	-407	-8 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-97</b>	<b>352</b>	<b>40</b>	<b>70 907</b>	<b>72 924</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>		<b>-11 515</b>	<b>-5 461</b>	<b>-23 927</b>	<b>45 762</b>	<b>37 066</b>
Likvida medel vid periodens början		27 937	54 506	40 349	3 283	3 283
Likvida medel vid periodens slut		16 422	49 045	16 422	49 045	40 349
<b>Förändring likvida medel</b>		<b>-11 515</b>	<b>-5 461</b>	<b>-23 927</b>	<b>45 762</b>	<b>37 066</b>

## Koncernens nyckeltal

	juli-sept 2016	juli-sept 2015	jan-sept 2016	jan-sept 2015	jan-dec 2015
Omsättningstillväxt %	22,9%	44,2%	25,4%	43,9%	45,8%
Bruttomarginal %	21,7%	35,0%	30,0%	35,8%	32,6%
Rörelsemarginal %	-87,5%	-60,3%	-65,0%	-51,8%	-68,3%
Vinstmarginal %	-89,7%	-62,9%	-66,3%	-54,7%	-71,4%
Soliditet %	60,0%	76,3%	60,0%	76,3%	72,3%
Kassalikviditet %	122,2%	357,6%	122,2%	357,6%	262,5%
Avkastning eget kapital %	neg.	neg.	neg.	neg.	neg.
Avkastning sysselsatt kapital %	neg.	neg.	neg.	neg.	neg.
Nettoskuldssättningsgrad %	8,3%	-53,1%	8,3%	-53,1%	-43,4%
Medelantal anställda	25	22	28	20	21
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning	67 127 861	67 127 861	67 127 861	64 640 414	65 267 387
Antal utställda aktier vid periodens slut	67 127 861	67 127 861	67 127 861	67 127 861	67 127 861
Omsättning per aktie före och efter utspädning SEK	0,13	0,11	0,48	0,41	0,47
Resultat per aktie före och efter utspädning SEK	-0,12	-0,06	-0,32	-0,20	-0,31
Eget kapital per aktie före och efter utspädning SEK	0,31	0,73	0,31	0,73	0,63

## Definitioner av nyckeltal

### Omsättningstillväxt

Den procentuella försäljningsökningen för den gångna perioden jämfört med motsvarande tidigare period.

### Bruttomarginal

Periodens bruttoresultat i förhållande till periodens nettoomsättning.

### Bruttoresultat

Periodens nettoomsättning minskat med råvaror och förnödenheter.

### Rörelsemarginal

Periodens rörelseresultat i förhållande till periodens nettoomsättning.

### Vinstmarginal

Periodens resultat i förhållande till periodens nettoomsättning.

### Soliditet

Eget kapital i procent av balansomslutningen.

### Kassalikviditet

Omsättningstillgångar, exklusive lager, i förhållande till kortfristiga skulder, utan justering för föreslagen utdelning.

### Avkastning eget kapital

Periodens nettovinst som avkastats i procent av justerat totalt eget kapital.

### Avkastning sysselsatt kapital

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutning minus icke räntebärande skulder.

### Nettoskuldssättningsgrad

Räntebärande skulder minus räntebärande, kortfristiga fordringar och likvida medel dividerat med totalt eget kapital.

### Omsättning per aktie

Periodens nettoomsättning dividerat med det genomsnittliga antalet aktier utestående under året.

### Resultat per aktie

Periodens resultat i koncernen (hänförligt till moderbolagets aktieägare) dividerat med det genomsnittliga antalet aktier utestående under året.

### Eget kapital per aktie

Summa eget kapital i koncernen (hänförligt till moderbolagets aktieägare) dividerat med antal aktier vid periodens slut.

## Moderbolagets resultaträkning

Belopp i ksek	Not	juli-sept 2016	juli-sept 2015	jan-sept 2016	jan-sept 2015	jan-dec 2015
Nettoomsättning		966	2 178	5 298	6 447	7 361
Aktiverat arbete för egen räkning		184	308	777	734	1 057
Övriga intäkter	3	25	78	70	319	799
<b>Summa rörelsens intäkter</b>		<b>1 175</b>	<b>2 564</b>	<b>6 145</b>	<b>7 499</b>	<b>9 217</b>
Råvaror och förnödenheter		-311	-65	-2 062	-843	-954
Övriga externa kostnader		-3 157	-2 048	-9 966	-6 701	-9 793
Personalkostnader		-3 494	-2 359	-11 265	-7 294	-10 767
Av-/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-674	-216	-1 695	-649	-948
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<b>-7 635</b>	<b>-4 689</b>	<b>-24 988</b>	<b>-15 488</b>	<b>-22 461</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-6 461</b>	<b>-2 125</b>	<b>-18 844</b>	<b>-7 988</b>	<b>-13 245</b>
Ränteintäkter och liknande resultatposter		44	84	273	249	378
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1	-12	-1	-551	-551
<b>Resultat från finansiella poster</b>		<b>43</b>	<b>72</b>	<b>272</b>	<b>-301</b>	<b>-173</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-6 418</b>	<b>-2 052</b>	<b>-18 571</b>	<b>-8 289</b>	<b>-13 418</b>
Skatt på periodens resultat		-	-	-	-	-
<b>Periodens resultat</b>		<b>-6 418</b>	<b>-2 052</b>	<b>-18 571</b>	<b>-8 289</b>	<b>-13 418</b>

## Moderbolagets rapport över totalresultat

Belopp i ksek	Tredje kvartalet				
	juli-sept 2016	juli-sept 2015	jan-sept 2016	jan-sept 2015	jan-dec 2015
<b>Periodens resultat</b>	<b>-6 418</b>	<b>-2 052</b>	<b>-18 571</b>	<b>-8 289</b>	<b>-13 418</b>
Övrigt totalresultat för perioden	-	-	-	-	-
<b>Summa totalresultat för perioden</b>	<b>-6 418</b>	<b>-2 052</b>	<b>-18 571</b>	<b>-8 289</b>	<b>-13 418</b>

## Moderbolagets balansräkning

Belopp i ksek	Not	2016-09-30	2015-09-30	2015-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Balanserade utvecklingsutgifter		5 232	3 330	4 630
Patent		2 054	1 096	1 468
Varumärken		158	-	-
		<b>7 443</b>	<b>4 426</b>	<b>6 098</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Förbättringsutgift annans fastighet		146	0	-
Maskiner		9 116	0	-
Inventarier		3 963	1 285	3 357
Pågående nyanläggningar		206	3 085	3 978
		<b>13 431</b>	<b>4 370</b>	<b>7 335</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i koncernföretag		4 770	3 060	3 360
		<b>4 770</b>	<b>3 060</b>	<b>3 360</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>25 644</b>	<b>11 855</b>	<b>16 794</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Råvaror, förnödenheter och färdigvarulager				
		2 422	1 526	1 574
		<b>2 422</b>	<b>1 526</b>	<b>1 574</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar		87	41	32
Fordringar hos koncernföretag		3 631	7 569	7 293
Skattefordran		185	141	166
Övriga fordringar		1 539	221	894
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 952	2 080	2 983
		<b>7 395</b>	<b>10 052</b>	<b>11 369</b>
Kassa och bank		16 151	48 688	39 677
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>25 968</b>	<b>60 267</b>	<b>52 620</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>51 613</b>	<b>72 122</b>	<b>69 414</b>

## Forts. Moderbolagets balansräkning

Belopp i ksek	Not	2016-09-30	2015-09-30	2015-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>				
<b>Summa eget kapital</b>		<b>44 600</b>	<b>68 300</b>	<b>63 172</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder		2 128	718	3 112
Skulder till koncernföretag		1 710	0	300
Övriga kortfristiga skulder		885	812	700
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 290	2 291	2 129
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>7 013</b>	<b>3 822</b>	<b>6 242</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>51 613</b>	<b>72 122</b>	<b>69 414</b>

Upplysningar om eventualförpliktelser och ställda säkerheter finns i not 11.

# NOTER

## Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har upprättats med tillämpning av International Financial Reporting Standards (IFRS) sådana de antagits av EU samt RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner. Denna delårsrapport är för Koncernen upprättad enligt IAS 34, Delårsrapportering, och Årsredovisningslagen.

Inga nya eller omarbetade IFRS som trätt i kraft 2016 har någon effekt på Koncernens redovisning. Redovisningsprinciper och beräkningsgrunder är oförändrade jämfört med årsredovisningen för 2015. Väsentliga redovisnings- och värderingsprinciper återfinns på sidorna 48–54 i årsredovisningen för 2015.

Moderbolaget, OrganoClick AB, tillämpar Årsredovisningslagen och RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Redovisningsprinciperna överensstämmer med föregående år. De från 1 januari 2016 förändrade värderingsreglerna i ÅRL rörande egenupparbetade utvecklingsutgifter tillämpas för räkenskapsåret med start 1 januari 2016. Det innebär att motsvarande belopp som aktiverats för egenupparbetade utvecklingsutgifter omförs inom eget kapital från fritt eget kapital till en bunden fond. Redovisningsprinciperna överensstämmer även med Koncernens redovisningsprinciper i tillämpliga delar.

## Not 3 Övriga intäkter

Koncernen	jul-sep 2016	jul-sep 2015	jan-sep 2016	jan-sep 2015	jan-dec 2015
Kursvinster på fordringar av rörelsekaraktär	51	33	152	97	127
Erhållna bidrag	23	77	68	299	777
<b>Summa</b>	<b>74</b>	<b>109</b>	<b>219</b>	<b>396</b>	<b>904</b>

  

Moderbolaget	jul-sep 2016	jul-sep 2015	jan-sep 2016	jan-sep 2015	jan-dec 2015
Kursvinster på fordringar av rörelsekaraktär	2	1	3	20	22
Erhållna bidrag	23	77	68	299	777
<b>Summa</b>	<b>25</b>	<b>78</b>	<b>70</b>	<b>319</b>	<b>799</b>

## Not 4 Säsongsvariationer

Affärsområdet Funktionellt trä präglas starkt av säsongsvariationer beroende av väder och när på året det är byggsäsong. För Koncernen innebär detta att det försäljningsmässigt starkaste kvartalet normalt är det andra kvartalet, följt av det tredje.

Då affärsområde Funktionellt trä för åren 2015 och 2016 står för merparten av försäljningen blir denna säsongsvariation i hög grad påtaglig.

## Not 5 Inkomstskatt

Koncernens inkomstskatt består av uppskjuten skatt. Koncernen redovisar uppskjuten skatt avseende internvinster i lager (uppskjuten skattefordran) samt avseende finansiell leasing (uppskjuten skatteskuld).

## Not 1 Rättelse av beräkningsfel i tidigare perioder

Lån från moderbolagets aktieägare klassificerades tidigare i Koncernens rapport över kassaflöden som rörelsekapital vilket är justerat för och nu tas de upp under Kassaflöde från finansieringsverksamheten.

Ersättningsarbeten till kunder låg tidigare under övriga externa kostnader vilket är justerat för och nu belastar de råvaror och förnödenheter. Detta påverkar Koncernens bruttomarginal.

## Not 2 Segmentsrapportering

Företagsledningen fastställer rörelsesegmenten baserat på den information som behandlas av styrelsen tillsammans med verkställande direktören och som används för att fatta strategiska beslut. I nuläget följs verksamheten upp för Koncernen som helhet varför hela företaget ses som ett segment.

## Not 6 Eget kapital

Koncernens eget kapital beräknas genom att moderbolagets och dotterföretagens egna kapital konsolideras. I dotterföretaget OrganoWood AB finns två aktieslag, stamaktier och preferensaktier. För villkor kring preferensaktierna se not 7 nedan. Preferensaktierna, ägda av 80 minoritetsägare, står för 20 000 ksek av OrganoWood AB:s egna kapital. Det avsätts även löpande ett belopp motsvarande ett potentiellt lösenpris på preferensaktierna till en fri fond. Per 2016-09-30 uppgick detta belopp till 11 314 ksek.

## Not 7 OrganoWood AB:s preferensaktier

OrganoWood AB ställde 2013 ut 200 000 preferensaktier till ett nominellt belopp om 100 kronor vilket gav ett totalt emissionsbelopp om 20 MSEK. Villkoren för preferens-



aktierna är fastställda i OrganoWood AB:s bolagsordning och nedanstående text är ett utdrag från denna.

Preferensaktierna medför inte rätt till utdelning utan innehavare ska endast vara berättigade att erhålla ett vid var tidpunkt angivet lösenbelopp. Lösenbeloppet per preferensaktie uppgår

för tiden fram till 31 maj 2015, till ett belopp om 137,40

för tiden till och med 31 maj 2016, till ett belopp om 151,50 kronor,

för tiden till och med 31 maj 2017, till ett belopp om 167,30 kronor,

för tiden till och med 31 maj 2018, till ett belopp om 185,00 kronor,

för tiden till och med 31 maj 2019, till ett belopp om 184,80 kronor,

och från och med 1 juni 2019 och för tiden därefter, ska lösenbeloppet ökas med tolv (12) procent årligen.

Bolagsstämman ska, innan den beslutar om värdeöverföringar till stamaktieägarna, för varje utestående preferensaktie, till fri fond (vilken inte får användas för värdeöverföringar till stamaktierna) avsätta ett reserverat belopp.

Minskning av aktiekapitalet, dock inte under minimikapitalet, kan ske genom inlösen av ett visst antal eller samtliga preferensaktier efter beslut av bolagsstämman. Det är endast styrelsen som äger rätt att begära att fråga om inlösen behandlas av bolagsstämman. Beslut om minskning kan endast fattas i maj varje år som preferensaktierna är utestående. När minskningsbeslut fattas ska ett belopp motsvarande minskningsbeloppet avsättas till reservfonden om härför erforderliga medel finns tillgängliga. Inlösenförfarandet ska genast inledas när beslut om minskning har fattats.

### Not 8 Skulder till kreditinstitut

Koncernen	2016-09-30	2015-09-30	2015-12-31
Finansiell leasingkuld	1 153	1 077	1 284
Checkräkningskredit (limit 6 MSEK)	5 403	5 009	5 333
Investeringskredit	2 000	–	2 000
<b>Summa</b>	<b>8 556</b>	<b>6 086</b>	<b>8 617</b>

### Not 9 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

Koncernen	jul-sep 2016	jul-sep 2015	jan-sep 2016	jan-sep 2015	jan-dec 2015
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	272	237	715	609	813
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	808	309	2 179	888	1 284
Omräkningsreserv	41	57	38	65	113
<b>Summa</b>	<b>1 121</b>	<b>602</b>	<b>2 932</b>	<b>1 562</b>	<b>2 210</b>

### Not 10 Finansiella skulder och tillgångar till verkligt värde

Samtliga Koncernens finansiella instrument redovisas till upplupet anskaffningsvärde; kundfordringar, likvida medel, leverantörsskulder samt övriga korta och långa skulder. För dessa tillgångar och skulder bedöms det verkliga värdet överensstämma med det redovisade värdet. Samtliga Koncernens poster är hänförliga till nivå 2 i hierarkin för verkligt värde. Under året har inga förflyttningar gjorts mellan nivåerna.

Koncernen tillämpar inte nettoredovisning för några av sina tillgångar eller skulder.

### Not 11 Eventualförpliktelser och ställda säkerheter

Koncernen	2016-09-30	2015-09-30	2015-12-31
Borgensansvar för skulder i koncernföretag	4 800	3 600	4 800
Företagsinteckningar	8 000	6 000	8 000
<b>Summa</b>	<b>12 800</b>	<b>9 600</b>	<b>12 800</b>

  

Moderbolaget	2016-09-30	2015-09-30	2015-12-31
Borgensansvar för skulder i koncernföretag	4 800	3 600	4 800
<b>Summa</b>	<b>4 800</b>	<b>3 600</b>	<b>4 800</b>

OrganoClick AB ingick under 2015 en borgensförbindelse för dotterföretaget OrganoWood AB:s checkräkningskredit och upptagna lån.

## Not 12 Närstående

Moderbolaget har en närståenderelation med sina dotterföretag. Transaktioner mellan OrganoClick AB och dess dotterföretag har eliminerats i koncernredovisningen. Av moderbolagets fakturerade försäljning under perioden januari till september utgjorde 4 730 (6 343) ksek försäljning till koncernföretag. Från moderbolaget till OrganoWood AB finns även fakturerade och upplupna räntor om 202 (249) ksek. Ingen fakturering har skett från dotterföretag till moderbolag. Transaktionerna mellan koncernföretagen sker till priser på armslängds avstånd.

Under perioden har styrelseordförande i OrganoWood AB, Stefan Lindeborg, från eget bolag (Lindeborg Development AB) fakturerat OrganoWood AB för styrelsearvode samt konsultarvode (114 ksek). Styrelseledamot och aktieägare Claes-Göran Beckeman har från eget bolag (Beckeman Consulting AB) fakturerat styrelsearvode till OrganoWood AB (62 ksek) och till OrganoClick AB (125 ksek) samt för resekostnader i samband med styrelsemöten. Aktieägare och tillika styrelseledamot Robert Charpentier har från eget bolag (Kvigos AB) fakturerat OrganoWood AB för styrelsearvode (58 ksek) och OrganoClick AB har fakturerat sitt dotterföretag OrganoWood AB för styrelsearvode (58 ksek).

Under perioden har styrelseledamöter och verkställande direktör och personal i OrganoClick AB:s ledningsgrupp köpt produkter från OrganoWood AB under marknadsmässiga förhållanden till ett värde av 24 ksek.

## Not 13 Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av delårsrapporten kräver att företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. De kritiska bedömningarna och källorna till osäkerhet i uppskattningar återfinns i Koncernens årsredovisning för 2015, sid 52-54.

# INTYGANDE

## Intygande

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar härmed att delårsrapporten ger en rättvisande översikt över moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen bedöms stå inför.

OrganoClick AB (publ.)

Organisationsnummer 556704-6908

## Granskning av revisor

Delårsrapporten har översiktligt granskats av bolagets revisorer.

Stockholm den 10 november 2016

.....  
**Jan Johansson**

Ordförande

.....  
**Claes-Göran Beckeman**

Ledamot

.....  
**Armando Córdova**

Ledamot

.....  
**Håkan Gustavson**

Ledamot

.....  
**Ashkan Pouya**

Ledamot

.....  
**Mårten Hellberg**

VD

# REVISORS GRANSKNINGSRAPPORT

## Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Bolaget AB (publ) för perioden 1 januari 2016 till 30 september 2016. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

## Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan

säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

## Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 10 november 2016

Deloitte AB

.....

**Therese Kjellberg**

Auktoriserad revisor

# MER INFORMATION

## **Frågor**

Mårten Hellberg, vd  
tel 08-684 001 10  
marten.hellberg@organoclick.com

Gunnar Sennström, tf finanschef  
tel 08-684 001 19  
gunnar.sennstrom@organoclick.com

## **Läs mer**

[www.organoclick.com](http://www.organoclick.com)

## **Dotterbolag**

[www.organowood.com](http://www.organowood.com)

## **Finansiell kalender 2016**

Delårsrapport Januari-December den 22 februari 2017

## **Adress**

OrganoClick AB (publ)  
Linjalvägen 9  
SE-187 66 Täby

Telefon: 08-674 00 80

Telefax: 08-732 80 80

E-post: [info@organoclick.com](mailto:info@organoclick.com)

[www.organoclick.com](http://www.organoclick.com)



OrganoClick AB | Linjalvägen 9 | SE-187 66 | Täby | Sweden  
[www.organoclick.com](http://www.organoclick.com)