

ÅRSREDOVISNING

för

Cellaviva AB

Org.nr. 556965-8361

Styrelsen och verkställande direktören lämnar härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2014-03-19 -- 2015-08-31.

Innehåll

Sida

- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	5
- tilläggsupplysningar	6
- underskrifter	8

↙

JPC

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**Verksamheten**

Cellaviva AB ska (i) driva vävnadsinrättningar och/eller biobank (ii) erbjuda kommersiella tjänster för möjliggörandet av långtidsförvaring av adulta stamceller (iii) stödja och verka för forskning och utveckling av stamcellsterapier (iv) löpande förvalta lös och fast egendom.

Ägarförhållanden

	Antal aktier och röster	
Diamyd Medical AB (org nr 556242-3797)	51 995	39,0%
Mabtech Group AB (org nr 556636-0094)	15 000	11,3%
Övriga	66 235	49,7%
	133 230	100,0%

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Cellaviva AB bildades och registrerades 2014-03-19. Första verksamhetsåret omfattar 18 månader och avslutades 2015-08-31.

Den 18 november 2014 biföll IVO (Inspektionen för Vård och Omsorg) Cellaviva ABs ansökan om att bedriva en vävnadsinrättning enligt vävnadslagen.

Under året bedrevs verksamheten inledningsvis i hyrda lokaler i Solna men sedan juni 2015 finns såväl kontor som laboratorium i Novum, Huddinge, där specialbyggda renrum och frysar installerats.

Cellaviva är Sveriges första privata biobank för familjesparande av stamceller från navelsträngsblod.

Försäljning av Cellavivaboxar för insamling av blod inleddes i slutet av verksamhetsåret och har fortsatt efter räkenskapsårets slut.

Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står:

Erhållna ovillkorade aktieägartillskott	13 955 800
Överkursfond	5 972 270
Årets resultat	<u>-10 289 715</u>
Kronor	9 638 355

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Erhållna ovillkorade aktieägartillskott	13 955 800
Överkursfond	5 972 270
Balanserat resultat	<u>-10 289 715</u>
	9 638 355

Handwritten signature/initials

Cellaviva AB

Org nr 556965-8361

3 (8)

RESULTATRÄKNING

	Not	2014.03.19 2015.08.31 (SEK)
Rörelseintäkter		
Nettoomsättning		6 960
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	2	-5 048 428
Personalkostnader	3	-4 964 716
Avskrivningar		-414 621
Övriga rörelsekostnader		<u>-837</u>
		-10 428 602
Rörelseresultat		-10 421 642
Finansiella poster		
Ränteintäkter		133 302
Räntekostnader och liknande kostnader		<u>-1 375</u>
		131 927
Resultat före skatt		-10 289 715
Skatt		
Årets skattekostnad	4	0
ÅRETS RESULTAT		-10 289 715

S

RE

Cellaviva AB

Org nr 556965-8361

4 (8)

BALANSRÄKNING

	Not	2015.08.31 (SEK)
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	1 226 735
Inventarier, verktyg och installationer	6	<u>1 954 687</u>
		3 181 422
<i>Summa anläggningstillgångar</i>		<i>3 181 422</i>
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Övriga kortfristiga fordringar		197 879
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>276 154</u>
		474 033
Kassa och bank		8 703 703
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		<i>9 177 736</i>
SUMMA TILLGÅNGAR		12 359 158

A
876

Cellaviva AB

Org nr 556965-8361

5 (8)

BALANSRÄKNING

	Not	2015.08.31 (SEK)
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	7	
Bundet eget kapital		
Aktiekapital		133 230
Fritt eget kapital		
Erhållna ovillkorade aktieägartillskott		13 955 800
Överkursfond		5 972 270
Årets resultat		<u>-10 289 715</u>
		9 638 355
<i>Summa eget kapital</i>		<i>9 771 585</i>
Skulder		
Långfristiga skulder		
Övriga långfristiga skulder	8	720 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder		625 325
Övriga kortfristiga skulder	8	682 198
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>560 050</u>
		1 867 573
<i>Summa skulder</i>		<i>2 587 573</i>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 359 158

Ställda säkerheter

Inga

Ansvarsförbindelser

Inga

人 XPL

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR****Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Bolagets intäkter består av tjänsteförsäljning som huvudsakligen intäktsförs vid inbetalningstillfället i samband med att bolaget utför arbete med stamcellsinsamling. Resterande intäkter periodiseras under den tid som köparen har tillgång till produkten och som kräver lagringskostnader hos säljaren.

Skattemässiga underskottsavdrag har inte åsatts något värde, då det ännu är oklart huruvida verksamheten kommer att generera skattepliktiga resultat framöver.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt enligt plan över den beräknade nyttjandeperioden. I maskiner och andra tekniska anläggningar ingår frysar och inredning till frysar med beräknad livslängd på 20 år samt laboratorieutrustning (långvarig inkl infrysning) med beräknad livslängd på 10 år. I inventarier, verktyg och installationer ingår installation på annans fastighet med beräknad livslängd på 20 år samt standardinventarier med beräknad livslängd på 5 år.

Alla leasingavtal har klassificerats som finansiella eller operationella leasingavtal. Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal enligt vilka de risker och fördelar som är förknippade med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Ett operationellt leasingavtal är ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal. Finansiella leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

UPPLYSNINGAR TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGEN**Not 2 Upplysning om revisorns arvode**

Revisionsuppdrag: PwC	20 000
Andra uppdrag	<u>0</u>
	20 000

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen, en delårsrapport, styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt bolagsstyrningsrapport.

✍ JPL

Cellaviva AB

Org nr 556965-8361

7 (8)

Not 3 Personal

Medelantal anställda

Kvinnor	4
Män	<u>0</u>
	4

Utöver ovanstående har bolaget haft i genomsnitt 1 manlig verkställande direktör som fakturerat arvode.

Löner, ersättningar, m m

Verkställande direktörernas fakturerade arvoden	943 250
Övriga anställda:	
Löner och ersättningar	3 345 026
Pensionskostnader	<u>432 258</u>
	3 777 284
Sociala kostnader	1 058 364
Summa löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	5 778 898

Styrelsen har inte arvoderats. Verkställande direktör Hans-Peter Ekre har arvoderats som konsult genom bolaget Pleonova AB. Angivet belopp avser fakturerat arvode utan rätt till pension. Hans-Peter Ekres uppdrag som verkställande direktör upphörde vid räkenskapsårets slut.

Not 4 Årets skattekostnad

Resultat före skatt	-10 289 715
Ej avdragsgilla kostnader	2 163
Ej skattepliktiga intäkter	<u>-221</u>
Att betala skatt för	-10 287 773

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

Inköp under året	<u>1 410 464</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 410 464
Årets avskrivningar	<u>-183 729</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-183 729
Utgående planenligt restvärde	1 226 735

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

Inköp under året	<u>2 185 579</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 185 579
Årets avskrivningar	<u>-230 892</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-230 892
Utgående planenligt restvärde	1 954 687

e
JK

Cellaviva AB

Org nr 556965-8361

8 (8)

Not 7 Eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Aktieägar- tillskott</u>	<u>Överkurs- fond</u>	<u>Årets resultat</u>
Bildande	100 000	0	0	0
Nyemission	5 200	0	0	0
Erhållna ovillkorade aktieägartillskott	0	13 955 800	0	0
Nyemission	28 030	0	5 972 270	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-10 289 715</u>
	133 230	13 955 800	5 972 270	-10 289 715

Aktiekapitalet består av 133 230 aktier med kvotvärde 1 SEK. Aktierna har fördelas på 84 200 preferensaktier och 49 030 stamaktier. Preferensaktier får dubbelt så stor utdelning som stamaktier tills varje preferensaktie fått 230 kr i utdelning. Sedan ska utdelningen vara lika stor.

Not 8 Övriga skulder

Långfristig skuld från leverantör avseende installation av anläggning	720 000
Kortfristig skuld från leverantör avseende installation av anläggning	480 000
Övriga kortfristiga skulder	<u>202 198</u>
	682 198

Huddinge den 5 november 2015



Hans-Peter Ekre
ordförande



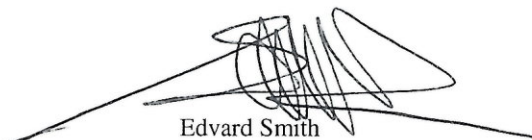
Lena Degling-Wikingsson



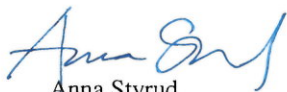
Anders Essen-Möller



Staffan Paulie



Edvard Smith

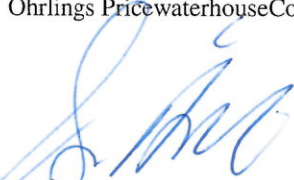


Anna Styrud



Mathias Svahn
verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 5 november 2015
Öhrlings Price waterhouseCoopers AB



Bo Asell
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Cellaviva AB, org.nr 556965-8361

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Cellaviva AB för räkenskapsåret 2014-03-19 – 2015-08-31.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cellaviva ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2015 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Cellaviva AB för räkenskapsåret 2014-03-19 – 2015-08-31.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

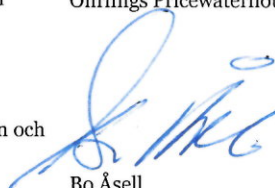
Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Vi tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 5 november 2015

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Bo Åsell

Auktoriserad revisor