

Årsredovisning för
AUXESIS PHARMA HOLDING AB (Publ.)
559195-6486

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31



Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Noter	7-11
Underskrifter	12



Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för AUXESIS PHARMA HOLDING AB (Publ.), 559195-6486, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31, vilket är företagets fjärde verksamhetsår.

Allmänt om verksamheten

Bolaget är ett holdingbolag som äger 95,78 % av Acet Medica AB och 100% av Coxypet Pharma AB. Bolaget är ett forskningsbaserat holdingbolag, registrerat i februari 2019, med målsättning att äga alla rättigheter kopplade till den medicinska forskningen. Det innebär också att utveckla och patentera läkemedel. Bolaget kommer framgent att via dotterbolag producera läkemedel men huvudsakligen globalt licensera ut rättigheten att producera och sälja Bolagets produkter. Captigenics Capital AB äger 71,3 %.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	Belopp i kr
Nettoomsättning		-	1 631 955	-	
Resultat efter finansiella poster	-3 292 818	-8 811 267	-307 548	-272 806	
Balansomslutning	13 111 458	13 084 677	4 695 936	1 388 028	
Avkastning på sysselsatt kapital %	-26,1	-72,7	-6,9	-19,7	
Avkastning på eget kapital %	-233,8	-359	-441,6	-154	
Soliditet %	10,7	18,8	1,5	13	

Definitioner: se not. 11

Bristande jämförbarhet förekommer mellan åren då bolaget enligt BFNAR 2012:1, kap. 10.12 rättat fel avseende tidigare år. Bolaget definierar sig som ett mindre företag enligt 3 kap. 5§ fjärde stycket ÅRL och har därmed valt att inte räkna om jämförelsetalen.

Väsentliga händelser under året

Bolaget har blivit ett publikt (publ) bolag.

En ny värdering, från externt värderingsinstitut, har tagits fram. En värdering som indikerar ett total värde på cirka 165 miljoner kronor.

Huvudägaren, Captigenics Capital AB har tillskjutet medel i form av villkorat aktieägartillskott.

Styrelsen har under året upptäckt att förra årets finansiella rapporter innehåller felaktigheter. Detta har inneburit en rättelse av fel och därav en omräkning av Eget kapital och Skulder enligt BFNAR 2012:1, kap 10.12. För specifikation av detta, se not 1 om Redovisningsprinciper.

Väsentliga händelser efter verksamhetsårets slut. (Se även not. 10)

Bolaget har påbörjat processen med att bli avstämningsbolag och att därmed lämna över aktieboken på Euroclear. Ett emissionsinstitut har anlåtats för att medverka i den processen.

Ansökan om varumärkesskydd i ett flertal av världens länder har påbörjats.

Bolaget har även startat planering av produktion i Östersund. Östersunds kommuns näringslivskontor och Region Jämtland/ Härjedalen medverkar i den processen.

En ny värdering, från externt värderingsinstitut, har tagits fram. En värdering som indikerar ett totalt värde på cirka 305 miljoner kronor.

De i årsredovisning per 2022-12-31 redovisade tillgängliga likviderna är låga, men kapitaltillskott för att

verksamheten skall fungera skall tillföras av huvudägaren Captigenics Capital. Medel har också tillskjutits i början på 2023.

Bolaget kommer att behöva minst 3,2 miljoner kronor från maj 2023 till sista december 2023 för att kunna betala kalkylerade utgifter. De likvida medlen förväntas tillföras på två sätt. Dels genom att det, av ägaren Captigenics Capital AB, utställda löftet om villkorat ägartillskott infrias, dels genom nyemission i bolaget. Det senare är ett mandat som styrelsen kommer att begära på årsstämman för att få genomföra aktieemission i bolaget. Emissionsmandatet kommer föreslås sträcka sig till årsstämman 2024 och omfatta ett större belopp än det som beräknas behövas för att finansiera 2023 års verksamhet.

Styrelsen och verkställande direktören bedömer att, givet att det arbete avseende strategi och finansiering som initierats fortlöper enligt plan, kommer bolaget kunna säkerställa nödvändig likviditet för en fortsatt drift av verksamheten under de kommande tolv månaderna.

Årsredovisningen har mot bakgrund av denna bedömning, upprättats i linje med fortlevnadsprincipen med antagandet om att företaget har förmåga att fortsätta driften under den kommande tolv månadersperioden.

Skulle avgörande förutsättningar ej infrias, föreligger en risk rörande bolagets fortsatta drift. Detta medför sammantaget att det föreligger förhållanden som kan ge upphov till betydande risk beträffande företagets förmåga att fortsätta verksamheten.

Forskning och utveckling

Forskningen leds av en professor och hans team vid Karolinska Institutet i Stockholm. Patentansökningar förväntas upprättas under våren 2023. Bolaget har sedan 2021 blivit godkänd av EMA (European Medical Agency).

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Fond för utv. utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets Resultat
Belopp vid årets ingång	50 993	2 675 782	1 488 867	5 743 864	-7 505 305
Effekt av rättelse av fel				-280 695	-621 464
Justerad ing. balans	50 993	2 675 782	1 488 867	5 463 169	-8 126 769
Fondemission	448 437	-448 437			
Nyemission	570		869 430		
Aktivering av utv.utg		401 721		-401 721	
Balanseras i ny räkning			-1 488 867	-6 637 902	8 126 769
Erhållna aktieägartills.				1 500 000	
Årets resultat					-2 513 722
Belopp vid årets utgång	500 000	2 629 066	869 430	-76 454	-2 513 722

Förslag till disposition av företagets förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten, -1 720 746 Kronor, balanseras i ny räkning.

	<i>Belopp i kr</i>
Balanserat resultat	-76 454
Överkursfond	869 430
Året förlust	-2 513 722
Summa	-1 720 746

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Resultat från finansiella poster			
Nettoomsättning		-	-
Aktiverat arbete för egen räkning		150 000	441 155
		<u>150 000</u>	<u>441 155</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 477 081	-5 972 798
Personalkostnader	2	-891 515	-189 071
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-4 265	-4 265
		<u>-2 222 861</u>	<u>-5 724 979</u>
Rörelseresultat			
Resultat från andelar i koncernföretag		-649 948	-
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-	-2 066 432
Ränteintäkter och liknande resultatposter		-	-969 786
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-420 009	-671 534
		<u>-3 292 818</u>	<u>-9 432 731</u>
Resultat efter finansiella poster			
		<u>-3 292 818</u>	<u>-9 432 731</u>
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat		779 096	1 305 962
		<u>779 096</u>	<u>1 305 962</u>
Årets resultat			
		<u>-2 513 722</u>	<u>-8 126 769</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	3 077 503	2 675 782
		<u>3 077 503</u>	<u>2 675 782</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	4 266	8 531
		<u>4 266</u>	<u>8 531</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	80 126	520 074
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	1 631 955	1 631 955
Uppskjuten skattefordran	8	2 085 058	1 305 962
		<u>3 797 139</u>	<u>3 457 991</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>6 878 908</u>	<u>6 142 304</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		6 017 317	5 465 817
Övriga fordringar		211 244	380 587
		<u>6 228 561</u>	<u>5 846 404</u>
<i>Kassa och bank</i>		<u>3 989</u>	<u>1 095 969</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>6 232 550</u>	<u>6 942 373</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>13 111 458</u>	<u>13 084 677</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	50 000
Nyemission under registrering		-	993
Fond för utvecklingsutgifter		2 629 066	2 675 782
		<u>3 129 066</u>	<u>2 726 775</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		869 430	1 488 867
Balanserad vinst eller förlust		-76 454	5 463 169
Årets resultat		-2 513 722	-8 126 769
		<u>-1 720 746</u>	<u>-1 174 733</u>
Summa eget kapital		<u>1 408 320</u>	<u>1 552 042</u>
<i>Långfristiga skulder</i>	9		
Obligationslån		9 595 000	9 595 000
		<u>9 595 000</u>	<u>9 595 000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		398 584	-
Övriga kortfristiga skulder		338 275	1 035 476
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 371 279	902 159
		<u>2 108 138</u>	<u>1 937 635</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>13 111 458</u>	<u>13 084 677</u>

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Rättelse av fel

Enligt BFNAR 2012:1 10.12 har bolaget rättat väsentliga fel avseende föregående års finansiella rapport. Felet anses vara ett förbiseende vilket gjort att man inte redovisat upplupna räntekostnader. Rättelsebelopp för varje påverkad post i den ingående balansen:

Balanserad vinst eller förlust: -280 695
Årets resultat: -621 464
Upplupna kostnader: 902 159

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen.

Aktiveringsmodellen

Samtliga utgifter som uppkommer under forskningsfasen kostnadsförs när de uppkommer. Samtliga utgifter som uppkommer under utvecklingsfasen aktiveras när följande förutsättningar är uppfyllda; företagets avsikt är att färdigställa den immateriella tillgången samt att använda eller sälja den och företaget har förutsättningar att använda eller sälja tillgången, det är tekniskt möjligt för företaget att färdigställa den immateriella tillgången så att den kan användas eller säljas och det finns adekvata tekniska, ekonomiska och andra resurser för att fullfölja utvecklingen och för att använda eller sälja tillgången, det är sannolikt att den immateriella anläggningstillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar och företaget kan på ett tillförlitligt sätt beräkna de utgifter som är hänförliga till tillgången under dess utveckling.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	Varav män	2021-01-01- 2021-12-31	Varav män
Sverige	1	1	1	1
Totalt	1	1	1	1

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

<i>Konvertibelräntor</i>	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Räntekostnader (konvertibelräntor)	419 932	671 650
Övriga	77	-116
Summa	420 009	671 534

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	2 675 782	306 750
-Internt utvecklade tillgångar	401 721	2 369 032
Vid årets slut	3 077 503	2 675 782
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets slut		
Redovisat värde vid årets slut	3 077 503	2 675 782

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	12 796	12 796
	12 796	12 796
Akkumulerade avskrivningar	-4 265	
Året Avskrivning	-4 265	-4 265
Redovisat värde vid året slut	4 266	8 531

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	520 074	721 166
-Förvärv	210 000	2 835 126
Nedskrivningar	-649 948	-3 036 218
Redovisat värde vid årets slut	80 126	520 074

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Acet Medica AB 559072-4299 Stockholm	5 000 000	95,78	56 401
Coxypet Pharma AB 559206-3951 Stockholm	5 000 000	100	23 725
			80 126

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 631 955	1 631 955
Redovisat värde vid årets slut	1 631 955	1 631 955

Not 8 Uppskjuten skattefordran

	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Uppskjuten skattefordran avseende underskottavdrag	2 085 058	1 305 962
	2 085 058	1 305 962

Not 9 Långfristiga skulder Konvertibelt lån- Obligationslån

	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	9 595 000	9 595 000

Bolaget har upptagit ett konvertibelt lån på 9 595 000 SEK. Lånet skall i den mån konverteringen ej skett dessförinnan återbetalas den 1:a augusti 2024. Med lånet följer en rätt att från och med dagen för utbetalning av lånet utbyta hela eller del av lånet till aktier i Bolaget till en konverteringskurs om 15 SEK per aktier.

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har påbörjat processen med att bli avstämningsbolag och att därmed lämna över aktieboken på Euroclear. Ett emissionsinstitut har anlåtats för att medverka i den processen. Ansökan om varumärkesskydd i ett flertal av världens länder har påbörjats.

Bolaget har även startat planering av produktion i Östersund. Östersunds kommuns näringslivskontor och Region Jämtland/ Härjedalen medverkar i den processen. En ny värdering, från externt värderingsinstitut, har tagits fram. En värdering som indikerar ett totalt värde på cirka 305 miljoner kronor.

De i årsredovisning per 2022-12-31 redovisade tillgängliga likviderna är låga, men kapital tillskott för att verksamheten skall fungera ska tillföras av huvudägaren Captigenics Capital. Medel har också tillskjutits i början på 2023.

Bolaget kommer att behöva minst 3,2 miljoner kronor från maj 2023 till sista december 2023 för att kunna betala kalkylerade utgifter. De likvida medlen förväntas tillföras på två sätt. Dels genom att det, av ägaren Captigenics Capital AB, utställda löftet om villkorat ägartillskott infrias, dels genom nyemission i bolaget. Det senare är ett mandat som styrelsen kommer att begära på årsstämman för att få genomföra aktieemission i bolaget. Emissionsmandatet kommer föreslås sträcka sig till årsstämman 2024 och omfatta ett större belopp än det som beräknas behövas för att finansiera 2023 års verksamhet.

Styrelsen och verkställande direktören bedömer att, givet att det arbete avseende strategi och finansiering som initierats fortlöper enligt plan, kommer bolaget kunna säkerställa nödvändig likviditet för en fortsatt drift av verksamheten under de kommande tolv månaderna.

Årsredovisningen har mot bakgrund av denna bedömning, upprättats i linje med fortlevnadsprincipen med antagandet om att företaget har förmåga att fortsätta driften under den kommande tolv månadersperioden.

Skulle avgörande förutsättningar ej infrias, föreligger en risk rörande bolagets fortsatta drift. Detta medför sammantaget att det föreligger förhållanden som kan ge upphov till betydande risk beträffande företagens förmåga att fortsätta verksamheten.

Not 11 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Finansiella intäkter:

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

Sysselsatt kapital:

Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.



Underskrifter

Stockholm 2023-06-

Roar Adelsten

Roar Adelsten
Verkställande direktör och
Styrelseledamot



Rune Nordström
Styrelseledamot och
Ordförande



Charlotte Larsson
Styrelseledamot



Moustapha Hassan
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den
Edlund & Partners AB



Jens Edlund
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557493832796

Dokument

ÅR Auxesis Pharma Holding AB 2022
Huvuddokument
14 sidor
Startades 2023-06-01 09:35:30 CEST (+0200) av E o P
Revision (EoPR)
Färdigställt 2023-06-02 15:16:22 CEST (+0200)

Initierare

E o P Revision (EoPR)
Edlund & Partners AB
ville.nilsson@edlundpartners.se
+46703683636

Signerande parter

Roar Adelsten (RA)
Personnummer 600612-3035
roar.adelsten@auxesis.se



Roar Adelsten

Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"ROAR ADELSTEN"
Signerade 2023-06-01 09:55:43 CEST (+0200)

Rune Nordström (RN)
Personnummer 581110-0295
rune@comfinder.se



A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rune Nordström'.

Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"RUNE NORDSTRÖM"
Signerade 2023-06-01 11:03:54 CEST (+0200)

Charlotta Larsson (CL)
Personnummer 700625-7864
charlottalarsson@me.com



Moustapha Hassan (MH)
Personnummer 520510-1818
moustapha.hassan@ki.se



Verifikat

Transaktion 09222115557493832796



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Charlotta Larsson"
Signerade 2023-06-02 11:33:26 CEST (+0200)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"MOUSTAPHA HASSAN"
Signerade 2023-06-02 14:57:14 CEST (+0200)

Jens Edlund (JE)
Personnummer 670331-8219
jens@edlundpartners.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"JENS EDLUND"
Signerade 2023-06-02 15:16:22 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

