

Styrelsen och verkställande direktören för

Terumo Sweden AB

Org nr 556635-1176

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 april 2020 - 31 mars 2021

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	7
Underskrifter	9

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Denna årsredovisning gäller för Terumo Sweden AB med två filialer, en i Danmark - Terumo Danmark filial av Terumo Sweden AB och en i Finland, Terumo Sweden AB filial i Finland.
Terumo Sweden AB har sitt säte i Västra Frölunda, Sverige och är ett helägt dotterbolag till Terumo Europe NV med huvudkontor i Belgien.

Terumo Sweden ABs produktportfölj består huvudsakligen av produkter av engångskaraktär som används för medicinskt bruk inom sjukvården. I takt med våra kunders behov och efterfrågan marknadsför och säljer vi även avancerad medicinteknisk utrustning som komplement till engångssortimentet.

Terumo Sweden AB marknadsför och säljer produkter i Sverige, Danmark, Norge, Finland, Island samt i Estland, Lettland och Litauen.

Terumo Europes geografiska område är Europa, Mellanöstern och Afrika (EMEA). Terumo Europe är ett helägt dotterbolag till Terumo Corporation.

Terumo Corporations huvudkontor är Tokyo, Japan. Terumo Corporation är noterade på Tokyo börsen.
Terumo Sweden AB är ISO 13845 certifierade.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

<i>Ekonomisk översikt</i>	<i>2020-2021</i>	<i>2019-2020</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2017-2018</i>
<i>Belopp i tkr</i>				
Nettoomsättning	240 896	250 275	235 159	217 066
Bruttomarginal %	19	18	20	19
Soliditet %	28	23	18	16
Resultat efter fin poster	8 529	9 471	5 469	3 916

Nyckeltalsdefinitioner återfinns i not 8.

Eget kapital

2020-03-31	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	Summa eget kapital
<i>Bundet eget kapital</i>	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat inkl årets resultat	
Ingående balans	100 000	20 000	5 157 359	5 277 359
Årets resultat			7 338 255	7 338 255
Omräkningsdifferens		–	117 563	117 563
Utdelning		–	-4 100 000	-4 100 000
Eget kapital	100 000	20 000	8 513 177	8 633 177

2021-03-31	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	Summa eget kapital
	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat inkl årets resultat	
Ingående balans	100 000	20 000	8 513 177	8 633 177
Årets resultat			6 676 356	6 676 356
Omräkningsdifferens			-66 522	-66 522
Utdelning			-6 800 000	-6 800 000
Eget kapital	100 000	20 000	8 323 011	8 443 011

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den strategi som moderbolaget, sedan några år tillbaka, arbetar utefter för att säkerställa tillväxten inom Terumo EMEA, inklusive Terumo Sweden AB, har med framgång fortsatt att implementeras även under detta verksamhetsår. Berörda områden har varit:

- Fokusering på och investering i lönsam tillväxt för produkter inom interventionell kardiologi, perifer intervention och onkologi.
- Bibehålla och utveckla vårt affärsområde för Kardiovaskulära system och förbereda för framtida tillväxt
- Fokusering på lönsamhet inom affärsområdet för sjukhus- och laboratorieprodukter

Inom affärsområdena för interventionell kardiologi, radiologi och kardiovaskulära system fokuserar och investerar vi i lönsam tillväxt för en långsiktigt hållbar framtid. Likaså, fortsätter vi att stärka vår position och förbereda oss för tillväxt inom interventionell onkologi.

Vårt ansvar som medicintekniskt företag i Sverige är att med vår lokala organisation och närvaro bidra till sjukvårdens utveckling. Detta gör vi genom samarbete med våra kunder där vi lanserar nya innovativa produkter och deltar i prövningar och studier men också utvecklar och anpassar vår service för att tillmötesgå behovet i en föränderlig sjukvård.

Terumo Europe NV valde för några år sedan att arbeta utefter en kommissionärsmodell. Detta betydde att dotterbolagen i Terumo Europe, inklusive Terumo Sweden AB, sålde varor i moderbolagets namn. Med anledning av BEPS regleringen som utfärdats av OECD har Terumo Europe analyserat de risker som detta medförde och baserat på dessa analyser beslutade bolaget att övergå till en så kallad LRD modell - Limited Risk Distributor. Detta medförde att Terumo Sweden AB från och med föregående räkenskapsår lämnade kommissionärsmodellen och övergick till LRD.

LRD-modellen som moderbolaget, Terumo Europe, valt för sina dotterbolag skiljer sig i huvudsak från tidigare modell inom följande områden:

- Bolaget säljer under eget namn
- Lager såsom konsignationslager ägs av bolaget och därmed övergår också risken för lagren på bolaget
- Fraktkostnader för varor bekostas av bolaget

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Terumo fortsätter att analysera de potentiella effekterna som Covid-19 pandemin kan ha på bolaget. Årsomsättningen detta år blev lägre än planerat eftersom företagets produkter påverkades av sjukhusens inställda operationer. Trots detta har effekten på den nordiska marknaden varit mindre allvarlig jämfört med andra marknader runt om i världen. Vi går in i det nya räkenskapsåret med en pandemi som fortfarande påverkar den normala verksamheten, men vi förväntar oss en full återhämtning senare under räkenskapsåret och med en återgång till tillväxt. Terumo vill dock bekräfta att det fortfarande finns en viss osäkerhet i omvärlden som kan få konsekvenser för företagets försäljning. Under denna pandemi har Terumo fortsatt att leverera varor till våra kunder och vi följer med stort intresse sjukhus- och hälsovårdens sätt att hantera pandemin.

Terumo är stolta över att ha kunnat vara en del av det globala arbetet med att stödja sjukvårdspersonal och andra som arbetar i frontlinjen för att ge patienter kritisk vård. Terumo Cooperation donerade 2,4 miljoner USD i kontanter och produkter för att stödja hjälpinsatser världen över - varav 1 miljon USD gick till Världshälsoorganisationen WHO fond -Solidarity Response Fund. Terumos policyer beträffande Covid-19 har varit att framförallt skydda hälsan och säkerheten hos bolagets anställda, att upprätthålla stabila leveranser av produkter, att kontinuerligt tillgodose vårdbehovet. Att aktivt engagera sig och bidra till förebyggande och behandling av sjukdomen genom att maximera hela Terumokoncernens expertis och teknik.

Utländska filialer

I denna årsredovisning är resultat och balansposter för 2020-2021 för filialerna i Danmark och Finland inkluderade.

Förslag till disposition av företaget vinst

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 8 323 011, disponeras enligt följande:

Utdelning (1000 aktier *6650 kr)	6 650 000
Balanseras i ny räkning	<u>1 673 011</u>
Summa	<u>8 323 011</u>

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ i aktiebolagslagen enligt följande redogörelse:

Utdelningen riskerar inte den finansiella styrkan hos företaget, inte heller det egna kapitalet. Den skapar heller ingen risk för att försämra utvecklingsmöjligheterna för framtiden.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-04-01-- 2021-03-31</i>	<i>2019-04-01-- 2020-03-31</i>
Nettoomsättning		240 896 272	250 274 553
Handelsvaror		<u>-194 390 977</u>	<u>-198 550 037</u>
		46 505 295	51 724 516
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-6 402 276	-11 155 486
Personalkostnader	2	<u>-31 574 283</u>	<u>-31 020 609</u>
Rörelseresultat		8 528 736	9 548 421
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	<u>-128</u>	<u>-77 805</u>
Resultat efter finansiella poster		8 528 608	9 470 616
Resultat före skatt		8 528 608	9 470 616
Skatt på årets resultat	5	<u>-1 852 252</u>	<u>-2 132 361</u>
Årets resultat		6 676 356	7 338 255

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Företaget har endast avgiftsbestämda planer.

Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2020-04-01-- 2021-03-31	2019-04-01-- 2020-03-31
Sverige	20,7	22,1
Danmark	3,0	3,7
Finland	2,0	2,0
Totalt	25,7	27,8

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2020-04-01-- 2021-03-31	2019-04-01-- 2020-03-31
Räntekostnader, övriga	-79 628	-26 706
Valutakursdifferenser	79 500	-51 099
	-128	-77 805

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Not 5 Skatt på årets resultat

	2020-04-01-- 2021-03-31	2019-04-01-- 2020-03-31
Aktuell skattekostnad	-1 852 252	-2 132 361
	-1 852 252	-2 132 361

Avstämning av effektiv skatt

	2020-04-01-- 2021-03-31		2019-04-01-- 2020-03-31	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		8 528 608		9 470 616
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	21,4%	-1 825 122	21,4%	-2 026 712
Ej avdragsgilla kostnader	0,3%	-27 130	1,4%	-136 370
Spärrbelopp. Utländsk skatt.	0,0%	–	0,0%	30 721
Redovisad effektiv skatt	21,72%	-1 852 252	22,84%	-2 132 361

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Under 2020 och 2021 har Covid-19 pandemin drabbat vårt samhället. Utifrån den bransch som företaget är verksamt i är emellertid orderingången bara till viss del påverkad. Främsta orsaken till minskad försäljning är på grund av inställda operationer på sjukhusen. Det har inte förekommit några leveransproblem under denna tid. Vi går in i det nya räkenskapsåret med en pandemi som påverkar den normala verksamheten och det finns fortfarande en viss osäkerhet omkring utvecklingen i omvärlden, men vi förväntar oss dock full återhämtning senare under året. Bortsett från detta föreligger det inga väsentliga händelser efter balansdagen som påverkar bolagets ställning och resultat

Not 7 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Terumo Europe (org nr: 0408.270.327) med säte i Leuven, Belgien. Terumo Europe ingår i en koncern där Terumo Corporation med säte i Tokyo, Japan upprättar koncernredovisning för den största koncernen. Det utländska moderbolagets koncernredovisning finns att tillgå hos Terumo Sweden AB, Sven Källfelts Gata 18, Västra Frölunda.

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 100 % av inköpen och 0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 8 Nyckeltalsdefinitioner

Bruttomarginal %: Bruttoresultat / Nettoomsättning

Soliditet: Totalt eget kapital / Totala tillgångar


Västra Frölunda den 1 sep 2021


Norimasa Kunimoto
Ordförande och Verkställande direktör


Sebastian Vanloot
Styrelseledamot


Monica Haag
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 1 sep 2021
KPMG AB


Marina Pääkkö
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Terumo Sweden AB, org. nr 556635-1176

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Terumo Sweden AB för räkenskapsåret 2020-04-01—2021-03-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Terumo Sweden ABs finansiella ställning per den 31 mars 2021 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Terumo Sweden AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att

fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och lämpligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Terumo Sweden AB för räkenskapsåret 2020-04-01—2021-03-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Terumo Sweden AB enligt god revisions sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets

organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg 2021-09-01

KPMG AB



Marina Pääkkö

Auktoriserad revisor