

Styrelsen och verkställande direktören för

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

upprättar härmed

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2022

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	7
Underskrifter	11

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Octapharma Logistics AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 2/6 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 2 juni 2023



Alexander Scheepers
Verkställande direktör

Styrelsen och verkställande direktören för

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

upprättar härmed

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2022

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	7
Underskrifter	11

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

Förvaltningsberättelse

Årsredovisning är upprättad i svenska kronor.

Allmänt om verksamheten

Verksamheten består av att äga och utveckla fastigheter. Bolagets säte är Stockholm.

Bolaget äger fastigheterna Märsta 25:1 och 25:2 i Sigtuna. På Märsta 25:2 finns en lagerlokal som bolaget uppfört och hyr ut till moderbolaget.

Då all försäljning sker till moderbolaget baseras intäkterna på kostnaderna. Då kostnaderna ökat pga ökade räntor har nettoomsättning minskat sedan 2021. Verksamhetens omfattning är oförändrad.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

<i>Ekonomisk översikt</i>	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	6 070 112	5 879 882	5 310 668	13 747 922
Balansomslutning	58 307 950	58 651 703	58 242 761	58 523 209
Soliditet %	43,35%	43,01%	43,27%	43,24%

Definitioner: se not 13

Hållbarhetsrapport

Bolaget omfattas av en hållbarhetsrapport upprättad för koncernen moderbolaget Octapharma Nordic AB, org.nr. 556614-9794 med säte i Stockholm.

Eget kapital

2022-12-31	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital			Summa eget kapital
	<i>Aktiekapital</i>	<i>Uppskrivningsfond</i>	<i>Reservfond Övr bundna fonder</i>	<i>Överkursfond</i>	<i>Fond för verkligt värde</i>	<i>Bal.res. inkl årets resultat</i>	
Ingående balans	100 000	–	–	–	–	25 126 256	25 226 256
Årets resultat						47 699	47 699
Vid årets utgång	100 000	–	–	–	–	25 173 955	25 273 955

Erhållet ovillkorat aktieägartillskott uppgår till 35 270 000 kr (35 270 000 kr).

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 25 173 955 disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		25 173 955
	Summa	25 173 955

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

VB

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Nettoomsättning	2	6 070 112	5 879 882
		6 070 112	5 879 882
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	-1 992 322	-1 909 610
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-3 370 533	-3 597 488
Rörelseresultat		707 257	372 784
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-647 180	-312 240
Resultat efter finansiella poster		60 076	60 544
Resultat före skatt		60 076	60 544
Skatt på årets resultat	5	-12 377	-38 466
Årets resultat		47 699	22 078

VKS

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6	43 214 782	45 851 735
Inventarier, verktyg och installationer	7	2 017 346	2 750 926
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	8	3 709 095	–
		<u>48 941 223</u>	<u>48 602 661</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	9	2 587 694	2 600 071
		<u>2 587 694</u>	<u>2 600 071</u>
Summa anläggningstillgångar		51 528 917	51 202 732
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos moderföretag		2 802 098	839 339
Aktuell skattefordran		2 056	249 161
Övriga fordringar		36 660	12 232
		<u>2 840 814</u>	<u>1 100 732</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 938 219	6 348 239
		<u>3 938 219</u>	<u>6 348 239</u>
Summa omsättningstillgångar		6 779 033	7 448 971
SUMMA TILLGÅNGAR		58 307 950	58 651 703

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

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		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		25 126 256	25 104 178
Årets resultat		47 699	22 078
		<u>25 173 955</u>	<u>25 126 256</u>
		25 273 955	25 226 256
<i>Långfristiga skulder</i>			
	10		
Skulder till moderföretag		32 500 000	32 500 000
		<u>32 500 000</u>	<u>32 500 000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		81 244	206 653
Skulder till moderföretag		263 656	73 856
Aktuell skatteskuld		—	259 250
Övriga skulder		189 095	189 688
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		—	196 000
		<u>533 995</u>	<u>925 447</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		58 307 950	58 651 703

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

Noter

Belopp i kr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

	<i>Nyttjandeperiod</i>
Byggnader	10-40 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Markanläggningar	20 år

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme	40 år
- Tak	35 år
- Installationer; värme, el, VVS, ventilation mm	15 år
- Yttre ytskikt; fasader, fönster mm	25 år
- Inre ytskikt, maskinell utrustning mm	15 år

Leasing

Leasetagare/Leasegivare

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Ersättningar till anställda

Bolaget har inte haft några anställda. Inga löner eller andra ersättningar har utbetalts.

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

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.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott som erhållits utan att emitterade aktier eller andra egetkapitalinstrument lämnats i utbyta redovisas direkt i eget kapital

Not 2 Inköp och försäljning inom koncernen

	2022	2021
Andel av försäljningen som avser koncernföretag	100%	100%

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2022	2021
KPMG AB		
Revisionsuppdrag	29 700	31 800



Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

2023071202694

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader, koncernföretag	-647 156	-311 513
Räntekostnader, övriga	-24	-727
	<u>-647 180</u>	<u>-312 240</u>

Not 5 Skatt på årets resultat

	2022	2021
Uppskjuten skatt	-12 377	-38 466
	<u>-12 377</u>	<u>-38 466</u>

Not 6 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	63 584 117	63 584 117
Nyanskaffningar	-	-
Vid årets slut	<u>63 584 117</u>	<u>63 584 117</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-17 732 381	-15 095 428
Årets avskrivning	-2 636 954	-2 636 953
Vid årets slut	<u>-20 369 335</u>	<u>-17 732 381</u>
Redovisat värde vid årets slut	43 214 782	45 851 735
Varav mark	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Akkumulerade anskaffningsvärden	13 615 860	13 615 860
Redovisat värde vid årets slut	<u>13 615 860</u>	<u>13 615 860</u>

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

2023071202695

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	51 616 971	51 533 618
Nyanskaffningar	–	30 353
Omklassificeringar	–	53 000
Vid årets slut	51 616 971	51 616 971
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-48 866 045	-47 905 510
Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-733 580	-960 535
Vid årets slut	-49 599 625	-48 866 045
Redovisat värde vid årets slut	2 017 346	2 750 926

Not 8 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Investeringar	3 709 095	–
Redovisat värde vid årets slut	3 709 095	–

Not 9 Uppskjuten skatt

	2022-12-31		
	<i>Uppskjuten skattefordran</i>	<i>Uppskjuten skatteskuld</i>	<i>Netto</i>
<i>Byggnader och mark</i>	796 623	–	796 623
<i>Skattemässigt underskottsavdrag</i>	1 791 071	–	1 791 071
<i>Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)</i>	2 587 694	–	2 587 694

Skattemässiga underskottsavdrag uppgår till 8 694 522 kr.

	2021-12-31		
	<i>Uppskjuten skattefordran</i>	<i>Uppskjuten skatteskuld</i>	<i>Netto</i>
<i>Byggnader och mark</i>	670 525	–	670 525
<i>Skattemässigt underskottsavdrag</i>	1 929 546	–	1 929 546
<i>Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)</i>	2 600 071	–	2 600 071

Skattemässiga underskottsavdrag uppgår till 9 366 749 kr.

Not 10 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder till moderföretag	32 500 000	32 500 000
Varav senare än fem år efter balansdagen	32 500 000	32 500 000

VBS

Octapharma Logistics AB

Org nr 556892-2644

Not 11 **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Styrelsens bedömning är att inga väsentliga händelser finns att rapportera.

Not 12 **Koncernuppgifter**

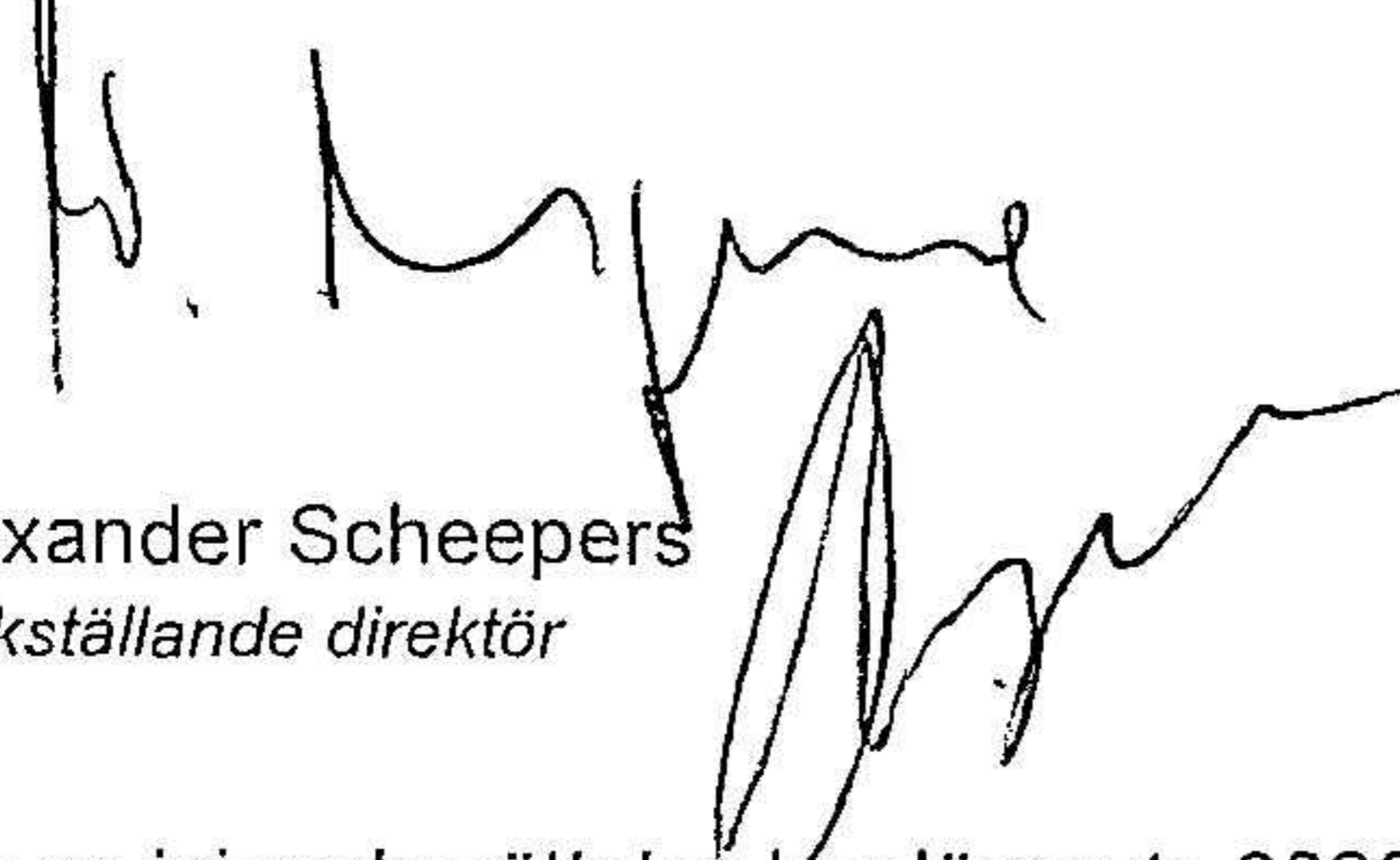
Företaget är helägt dotterföretag till Octapharma AB, org.nr. 556550-4833 med säte i Stockholm. Octapharma AB ingår i en koncern där Octapharma Nordic AB, org.nr. 556614-9794 med säte i Stockholm, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Not 13 **Nyckeltalsdefinitioner**

Soliditet: (Totalt eget kapital + eget kapital del av obeskattade reserver) / Totala tillgångar

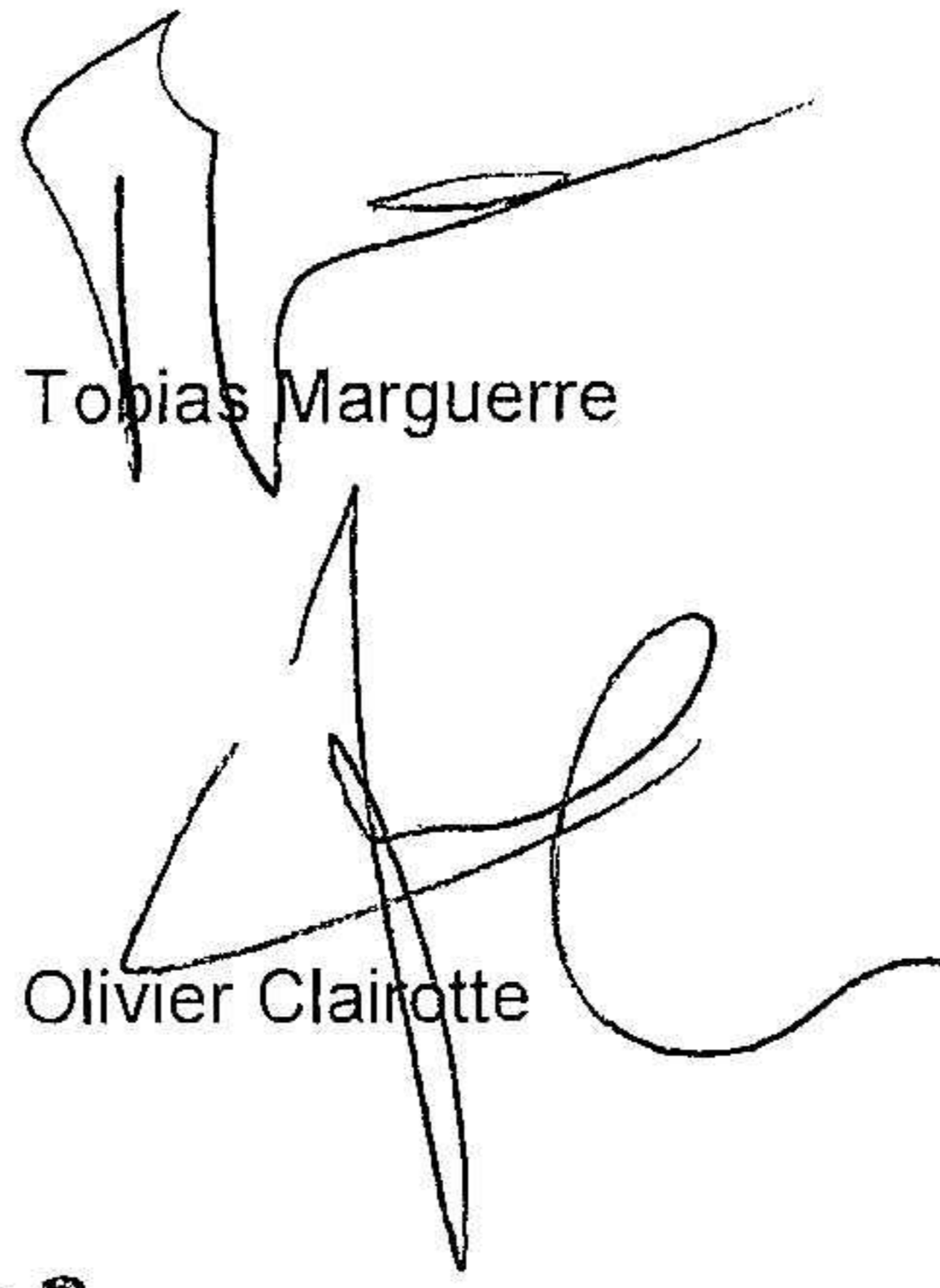
Stockholm 2023-05-24

Wolfgang Marguerre
Ordförande



Alexander Scheepers
Verkställande direktör

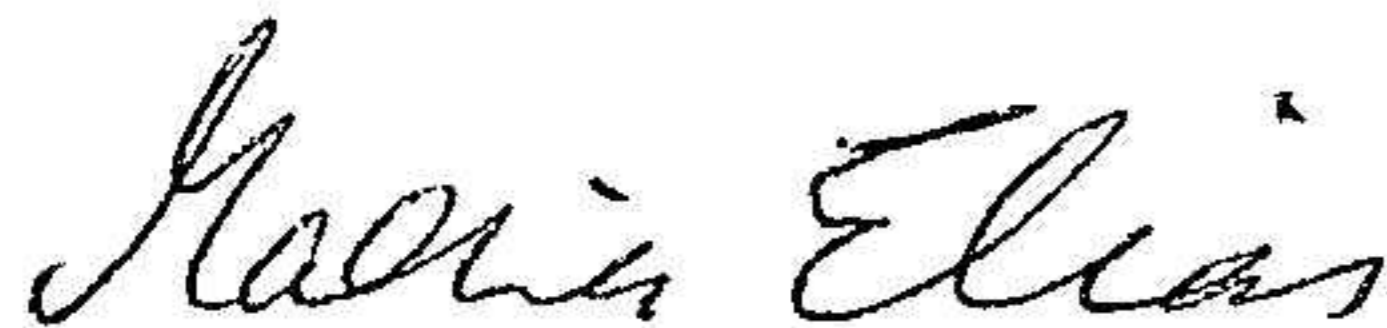
Tobias Marguerre



Olivier Clairotte

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-02

KPMG AB



Maria Elias
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Octapharma Logistics AB, org. nr 556892-2644

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Octapharma Logistics AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Octapharma Logistics ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året 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 Octapharma Logistics 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. Risker 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 rimligheten 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 Octapharma Logistics AB för år 2022 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 Octapharma Logistics AB enligt god revisors 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-06- 02

KPMG AB



Maria Elias

Auktoriserad revisor