

Årsredovisning

för

CADESS.AI AB

559083-2076

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-10.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Ingrid Carlbom, Styrelseledamot

2024-06-18

Styrelsen och verkställande direktören för CADESS.AI AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

CADESS.AI AB grundades i december 2016, med mål att kommersialisera forskning från Uppsala universitet om prostatacancerdiagnos och prognoser. Den AI-baserade lösningen, CADESS™, använder bildanalys och maskininläring för att analysera digitala bilder av prostatavävnad.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

CADESS-färgningen färgar vävnaden som omger körtlarna i prostatan i en färg som skiljer sig från körtelepitelet, vilket möjliggör automatisk körtelsegmentering. Detta har gett glandular ground truth (27K vävnadssegment), vilket är grunden för CADESS djupinlärningsmalignitetsgradering. Konkurrerande tillvägagångssätt kräver för H&E-färgningen en storleksordning mer ground truth extraherad manuellt.

Möjligheter till fortsatt drift

De fortsatta kostnaderna för att kunna kommersialisera bolagets produkter bedöms kräva väsentliga framtida resurser. Det är företagsledningens bedömning att erforderlig finansiering kommer att kunna erhållas, dock sannolikt efter försäljning av bolaget eller delar av bolaget.

Ägarförhållanden

Ägare	Antal aktier	Andel i bolaget
CADESS Holding AB	50 000	72%
Monesi Förvaltning AB	16 437	24 %
Uppsala Universitet Holding AB	2 970	4 %

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-49	-32	-32	-39	-232
Soliditet (%)	76	76	78	80	89

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fond f. utveckl. utgifter *)	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat *)	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	69 407	6 413 830	5 984 786	-7 482 200	-32 101	4 953 722
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-32 101	32 101	0
Aktiverade utvecklingskostnader		22 844		-22 844		0
Årets resultat					-48 749	-48 749
Belopp vid årets utgång	69 407	6 436 674	5 984 786	-7 537 145	-48 749	4 904 973

*) Tidigare år har inte ett belopp motsvarande Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten överförs till fond för utvecklingsutgifter, vilket borde ha skett. Rättelse har skett i år och tidigare års värden har rättats.

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

fri överkursfond	5 984 786
ansamlad förlust	-7 537 145
årets förlust	-48 749
	-1 601 108
behandlas så att i ny räkning överföres	-1 601 108
	-1 601 108

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Aktiverat arbete för egen räkning		22 844	237 071
		22 844	237 071
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-71 597	-269 207
		-71 597	-269 207
Rörelseresultat		-48 753	-32 136
Resultat från finansiella poster			
Övriga räntetäckter och liknande resultatposter		4	35
		4	35
Årets resultat		-48 749	-32 101

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2	6 436 674	6 413 830
Summa anläggningstillgångar		6 436 674	6 413 830
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		7 381	72 221
		7 381	72 221
<i>Kassa och bank</i>			
		29 999	32 277
Summa omsättningstillgångar		37 380	104 498
SUMMA TILLGÅNGAR		6 474 054	6 518 328
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		69 407	69 407
Fond för utvecklingsutgifter		6 436 674	6 413 830
		6 506 081	6 483 237
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		5 984 786	5 984 786
Balanserad vinst eller förlust		-7 537 145	-7 482 200
Årets resultat		-48 749	-32 101
		-1 601 108	-1 529 515
Summa eget kapital		4 904 973	4 953 722
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	3	300 000	300 000
Summa långfristiga skulder		300 000	300 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		18 002	15 806
Övriga skulder		1 236 079	1 233 800
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	15 000
Summa kortfristiga skulder		1 269 081	1 264 606
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 474 054	6 518 328

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Immateriella tillgångar

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

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

Offentliga bidrag

Bidrag från staten redovisas till verkligt värde när det är rimligt och säkert att bidraget kommer att erhållas och företaget kommer uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Bidrag avsedda att täcka investeringar i materiella eller immateriella anläggningstillgångar reducerar tillgångarnas anskaffningsvärden och därmed det avskrivningsbara beloppet.

I de fall ingen framtida prestation för att erhålla bidraget krävs, intäktsredovisas offentliga bidrag då villkoren för att erhålla bidraget är uppfyllda. Offentliga bidrag värderas till verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Offentliga bidrag redovisas som intäkt då den framtida prestationen som krävs för att erhålla bidraget utförts. I de fall bidraget erhålls innan prestationen utförts, redovisas bidraget som skuld i

balansräkningen. Offentliga bidrag värderas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Enligt företagsledningen är väsentliga bedömningar avseende tillämpade redovisningsprinciper samt källor till osäkerhet i uppskattningar, främst relaterade till balanserade utgifter för utvecklingsarbete.

Följande antaganden om framtiden och andra väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen skulle kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår:

Företagsledningen har gjort den bedömningen att erforderlig finansiering för att slutföra utvecklingen av samt kommersialisera företagens produkter kommer att erhållas, bolaget, dock sannolikt efter försäljning av bolaget eller delar av bolaget samt att erforderliga tillstånd från myndigheter kommer att erhållas för att kunna få sälja produkterna på de Europeiska och Nordamerikanska marknaderna.

Not 2 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 413 830	6 176 759
Inköp/aktiverade utvecklingskostnader	22 844	237 071
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 436 674	6 413 830
Utgående redovisat värde	6 436 674	6 413 830

Vid aktivering av utvecklingskostnader har avdrag för statligt stöd gjorts med 1 200 tkr (1.200 tkr). Inga avskrivningar har gjorts då nyttjandeperioden ännu inte har påbörjats.

Not 3 Långfristiga skulder

Lånet som löper på högst åtta år från och med 2017-02-01 ska återbetalas med 5 % av nettoomsättningen tills lånet har återbetalts. Eventuell kvarstående skuld skrivs av efter åtta år.

Not 4 Uppskjuten skattefordran

Bolaget har enligt upprättad deklaration en uppskjuten skattefordran om ca 236 tkr (225 tkr) som inte tagits upp som fordran i balansräkningen eftersom den sannolikt inte kommer att kunna utnyttjas inom överskådlig tid.

2024-06-01

Ingrid Carlbom
Ingrid Carlbom