

ÅRSREDOVISNING

för

Recipharm Venture Fund AB

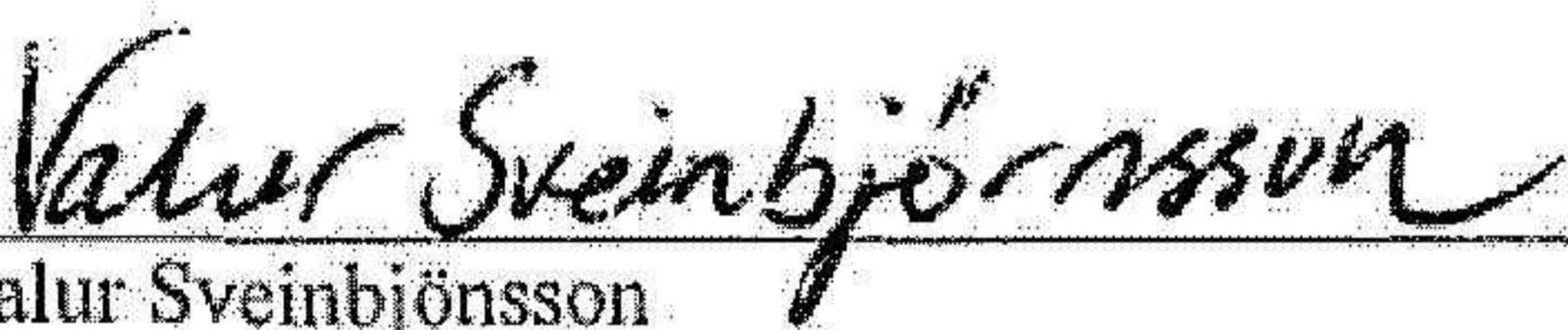
Org.nr. 556666-2697

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Recipharm Venture Fund AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2022-07-08
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2022-07-08



Valur Sveinbjörnsson

2022071529803

ÅRSREDOVISNING

för

Recipharm Venture Fund AB

Org.nr. 556666-2697

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Recipharm Venture Fund AB

Org.nr. 556666-2697

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten**Allmänt om verksamheten**

Recipharm venture Fund AB ska bedriva utveckling, tillverkning och försäljning av läkemedel, naturläkemedel, kosttillskott, medicinska hjälpmedel samt därmed förenlig verksamhet. Vidare ska bolaget styra och sälja utvecklingstjänster inom koncernen samt utveckla immateriella, finansiella och liknande rättigheter inom denna bransch och närliggande branscher.

Under året har bolaget inte haft anställd personal.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Covid-19 har påverkat samhället i hög grad under 2021. Den faktiska påverkan på Recipharm Venture Fund AB har dock varit begränsad.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året avyttrat 121 425 aktier i Palette Life Science AB (tidigare Pharmanest AB).

Den 15 februari 2021 tillkännagavs erbjudandet från EQT IX genom Roar BidCo AB ovillkorat och processen för avnotering av Recipharmkoncernen från Nasdaq OMX Stockholm avslutades med avlistningsdatum den 5 mars 2021.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	0	13	2 274	2 250
Resultat efter finansiella poster	27 870	3 055	16 439	17 219
Soliditet %	54,24	69,40	11,91	64,80
Balansomslutning	60 980	47 743	278 332	50 608
Avkastning på sysselsatt kapital %	51,36	9,60	49,66	52,97

Definitioner av nyckeltal,

Sysselsatt kapital= Total balansomslutning minus kortfristiga icke räntebärande skulder

Avkastning på sysselsatt kapital= rörelseresultat plus ränteintäkter i förhållande till sysselsatt kapital

Soliditet= eget kapital i förhållande till balansomslutningen

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	400 000	651 879 000	-619 119 970	-48 697	33 110 333
Balanseras i ny räkning		0	-48 697	48 697	0
Årets resultat				-35 111	-35 111
Belopp vid årets utgång	400 000	651 879 000	-619 168 667	-35 111	33 075 222

Recipharm Venture Fund AB

Org.nr. 556666-2697

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	-619 168 667
Fri överkursfond	651 879 000
Årets resultat	-35 111
	32 675 222
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	32 675 222
	32 675 222

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Recipharm Venture Fund AB

Org.nr. 556666-2697

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2		
Nettoomsättning		0	12 642
Övriga rörelseintäkter		171	-1
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		171	12 641
Rörelsekostnader	3		
Övriga externa kostnader		-211 692	-167 227
Övriga rörelsekostnader		-1 861	0
Summa rörelsekostnader		-213 553	-167 227
Rörelseresultat		-213 382	-154 586
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	4	0	3 277 483
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		28 134 110	43 009
Övriga finansiella kostnader		0	-61 783
Räntekostnader från koncernföretag	5	-50 747	-48 696
Summa finansiella poster		28 083 363	3 210 013
Resultat efter finansiella poster		27 869 981	3 055 427
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-27 905 092	-3 104 124
Summa bokslutsdispositioner		-27 905 092	-3 104 124
Resultat före skatt		-35 111	-48 697
Årets resultat		-35 111	-48 697

2022071529806

Recipharm Venture Fund AB

Org.nr. 556666-2697

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Produkträttigheter

6

2 585 550

2 585 550

Summa immateriella anläggningstillgångar

2 585 550

2 585 550

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

7

1 250

1 250

Andra långfristiga värdepappersinnehav

40 404 611

44 680 360

Summa finansiella anläggningstillgångar

40 405 861

44 681 610

Summa anläggningstillgångar

42 991 411

47 267 160

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Fordringar hos koncernföretag

17 699 350

0

Övriga fordringar

564

564

Summa kortfristiga fordringar

17 699 914

564

Kassa och bank

Bank

288 989

475 754

Summa kassa och bank

288 989

475 754

Summa omsättningstillgångar

17 988 903

476 318

SUMMA TILLGÅNGAR

60 980 314

47 743 478

2022071529807

Recipharm Venture Fund AB

Org.nr: 556666-2697

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Summa bundet eget kapital**Fritt eget kapital**

Fri överkursfond

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital**Summa eget kapital****Kortfristiga skulder**

Skulder till koncernföretag

Summa kortfristiga skulder**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

Not

2021-12-31

2020-12-31

400 000

400 000

400 000

400 000

651 879 000

651 879 000

-619 168 667

-619 119 970

-35 111

-48 697

32 675 222

32 710 333

33 075 222

33 110 333

27 905 092

14 633 145

27 905 092

14 633 145

60 980 314

47 743 478

2022071529808

Recipharm Venture Fund AB

Org.nr. 556666-2697

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag. Smärre avrundningar har skett i föregående års siffror för att få en bättre jämförelse med det gångna året.

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om inte annat anges.

Fordringar har tagits upp till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Koncernbidrag redovisas som Bokslutsdisposition.

Noter till resultaträkningen

Not 2 Rörelseintäkter	2021	2020
Rörelseintäkter ingår med följande belopp i nedanstående poster;		
Ersättning för finansiell produkt	0	12 641
	0	12 641

Ersättning utgör den andra betalningen för finansieringen av en ny produkt. Bolaget har under året gjort motsvarande nedskrivning av den uppbokade fordran. Bolaget har inget ägande i produkten.

Not 3 Rörelsekostnader	2021	2020
Rörelsekostnader ingår med följande belopp i nedanstående poster;		
Valutakursförlust	-1 861	0
	-1 861	-166 027

Not 4 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2021	2020
Vinst försäljning aktier	0	3 277 483

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter	2021	2020
Räntekostnader och liknande resultatposter	-35 112	-48 696

Noter till balansräkningen

Not 6 Produkträttigheter	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 585 550	2 585 550
Utgående anskaffningsvärden	2 585 550	2 585 550
Redovisat värde	2 585 550	2 585 550

Investering i ett konsortium som förfogar äganderätten till några produktutvecklingsprojekt. Rättigheterna består av fyra olika produktutvecklingsprojekt. Projekten befinner sig på ett mycket tidigt stadium.

Recipharm Venture Fund AB

Org.nr. 556666-2697

NOTER

2022071529810

Not 7	Andelar i koncernföretag		2021-12-31	2020-12-31
	Företag		Redovisat	Redovisat
	Organisationsnummer	Säte	Antal /Kapitalandel %	värde
	1 Aktie i Recipharm Mont SAS		0	163
	1 Aktie i Recipharm Fontaine SAS		0	163
	2 Aktier i Recipharm Pessac SAS		0	924
				<hr/>
				1 250

Övriga noter

Not 8 Ställda säkerheter och eventutförpliktelser 2021-12-31 2020-12-31

Bolaget har inga ställda säkerheter eller eventutförpliktelser.

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Not 10 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Recipharm AB, Orgnr 556498-8425, med säte i Stockholm. Övergripande koncernredovisning upprättas av Roar HoldCo, 559283-6950, med säte i Stockholm.

Underskrifter

DocuSigned by:
Valur Sveinbjörnsson
DF7404C28E77410...
Valur Sveinbjörnsson
Ordförande

DocuSigned by:
Lisa Lodge
83FAB3DD54242C...
Lisa Lodge
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Ernst & Young AB

DocuSigned by:
Jennifer Rock Baley
8623191AC11071...
Jennifer Rock Baley
Autoriserad revisor



Building a better
working world

2022071529811

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Recipharm Venture Fund AB, org.nr 556666-2697

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Recipharm Venture Fund AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Recipharm Venture Fund ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Recipharm Venture Fund AB enligt god revisionssed 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och allt använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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, utförar 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 rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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.



Building a better
working world

2022071529812

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Recipharm Venture Fund AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Recipharm Venture Fund 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 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.

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 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 revisionssed 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 revisionssed 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 räkenskaper. 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.

Anmärkning

Årsredovisningen avgavs inte i sådan tid att det, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, varit möjligt att hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Jennifer Rock-Baley
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Jennifer Rock Baley

Auktoriserad revisor

På uppdrag av: Ernst & Young AB

Serienummer: 19730218xxxx

IP: 147.161.xxx.xxx

2022-07-01 12:40:29 UTC



2022071529813

Penneo dokumentnyckel: T16C3-LOTEH-LESWV-PG8PE-W3NEZ-3ZQ63

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>