

Årsredovisning
för
Exeltis Sverige AB
559013-1354

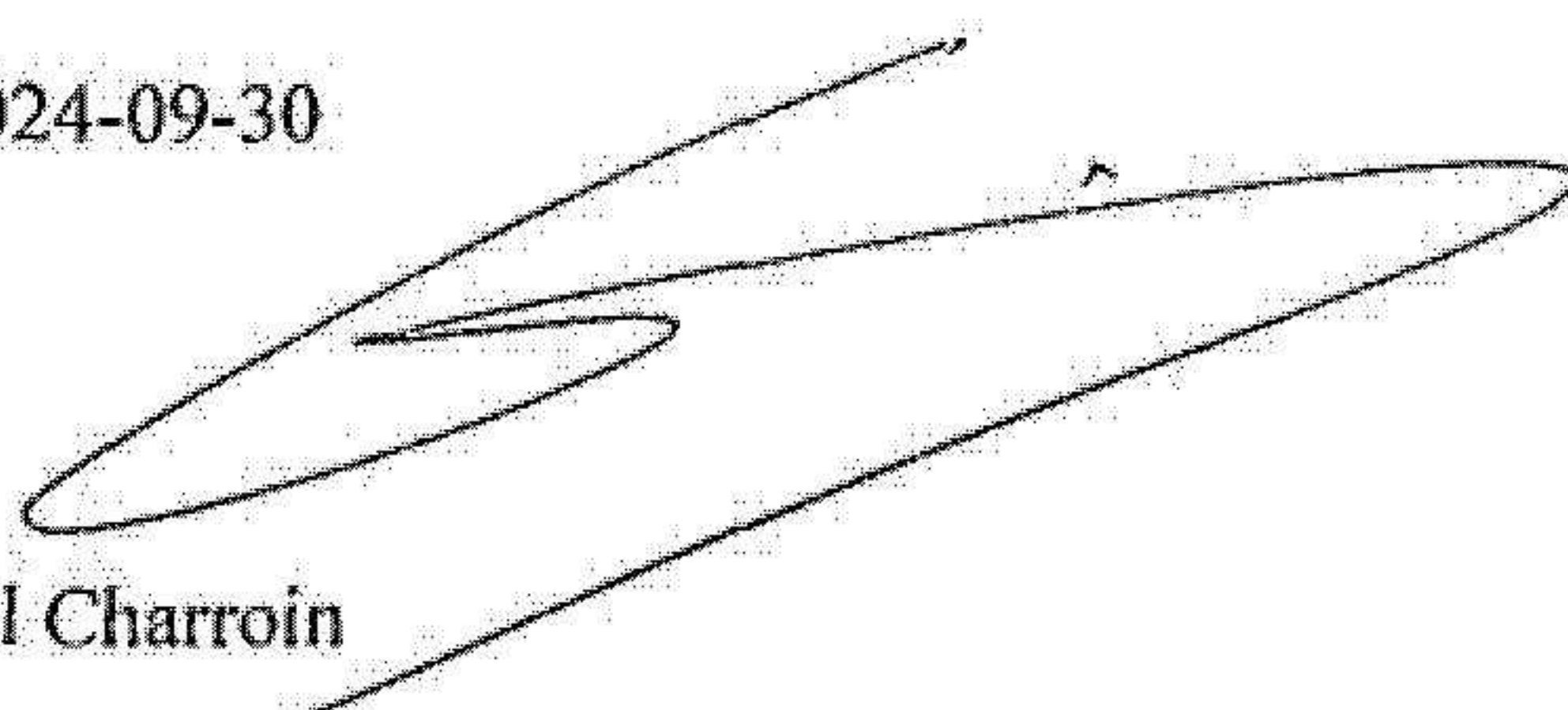
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Exeltis Sverige AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-09-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-09-30



Cédric Michel Charroin

Styrelsen och verkställande direktören för

Exeltis Sverige AB

Org nr 559013-1354

upprättar härmed

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Rapport över förändringar i eget kapital	3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Kassaflödesanalys	6
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	7
Underskrifter	16

Exellis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten
Bolaget ska importera, marknadsföra och sälja specialläkemedel och andra hälsoprodukter inom Norden. Bolaget innehar licenser som tillåter att utföra sådana aktiviteter på alla marknader där den är aktiv.

Exellis Sverige AB är verksam inom marknadsföring och distribution av läkemedel och hälsovårdsprodukter inom Women's Health i Sverige, Finland, Danmark, Norge och Island.

Förelaget har sitt säte i Stockholm.

Utvveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

<i>Ekonomisk översikt (Tkr)</i>	2023	2022	2021	2020
Nettomsättning	156 992	121 777	90 265	67 587
Resultat efter finansiella poster	16 563	11 008	11 409	1 374
Balansomslutning	96 124	81 063	64 231	34 045
Sollditet %	66,70	66,60	70,80	69,80

Definitioner: se not redovisningsprinciper

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 fortsatte Exellis Sverige AB sina investeringar i kommersiell närvaro med fokus på Finland och Norge (Exellis Sverige AB hade etablerat en fältnärvaro i Norge 2022 för att marknadsföra Slinda®, (ett nytt östrogenfritt p-piller)).

Exellis Sverige AB utökade sin portfölj (tillskott inom områdena klimakteriet och graviditet) med målet att bli ett ledande företag inom kvinnosjukvård. Med dessa tillägg strävar den efter att täcka kvinnors behov i alla skeden av deras liv.

Globala turbulenser som genererades av Covid-19 och situationen i Ukraina resulterade i stress på försörjningskedjor, inflation, valutaförändringar 2022. Under 2023 minskade effekterna av Covid-19 samtidigt som företaget visade sin förmåga att navigera och att minimera påverkan på verksamheten.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer
I ett sammanhang av störningar i läkemedelsförsörjningen och inflationen fortsätter vi att övervaka våra lagernivåer, efterfrågan och utbud, i nära kontakt med våra leverantörer för att säkerställa minimering av risker och potentiella kostnadseffekter. Styrelsen ser inga andra väsentliga osäkerhetsfaktorer eller risker

Utländska filialer
Bolaget har en filial i Finland och Norge, med samma organisation som i Sverige.

Hållbarhetsupplysningar
Moderbolaget upprättar varje år Insud Non-Financial Information var det inkluderas en hållbarhetsrapport för koncernen. Denna kan hämtas på webben <https://www.insudpharma.com/en/transparency/>



Exellia Sverige AB
Org nr 650013-1354

Eget kapital

2022-12-31	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	
	Aktiekapital		Bal.res. inkl Årets resultatSumma eget kapital
Ingående balans	50 000		45 331 93045 381 930
Årets resultat			8 539 4918 539 491
Vid årets utgång	50 000		53 871 42153 921 421

2023-12-31	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	
	Aktiekapital		Bal.res. inkl Årets resultatSumma eget kapital
Ingående balans	50 000		53 871 42153 921 421
Årets resultat			11 556 30311 556 303
Vid årets utgång	50 000		65 427 72465 477 724

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

Balanserat resultat	53 871 421
Årets resultat	11 556 303
Balanseras i ny räkning	65 427 724

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

Exellis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023	2022
Nettoomsättning	3	156 992 140	121 777 125
Övriga rörelseintäkter		-	169 050
		156 992 140	121 946 175
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-93 594 740	-73 872 223
Övriga externa kostnader	4	-32 236 258	-26 664 002
Personalkostnader	5	-16 809 610	-12 962 278
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-54 836	-120 730
Övriga rörelsekostnader	6	-83 537	-
Rörelseresultat	7	14 213 159	8 326 942
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	8	2 398 679	2 723 302
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-48 647	-42 374
Resultat efter finansiella poster		16 562 991	11 007 870
Bakslutsdispositioner			
Resultat före skatt		16 562 991	11 007 870
Skatt på årets resultat	10	-5 006 688	-2 468 379
Årets resultat		11 556 303	8 539 491

Exellis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Balansräkning

Belopp i kr	Nr	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	11	226 828	188 280
		226 828	188 280
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	12	38 749 976	29 595 138
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	1 000	1 000
Uppskjuten skattefordran	10	4 079 239	7 745 421
		40 830 215	37 341 559
Summa anläggningstillgångar		41 057 043	37 529 839
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Varor på väg		3 765 233	484 871
Färdiga varor och handelsvaror		19 388 870	16 277 660
		23 154 103	16 762 531
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		24 800 824	15 522 092
Övriga fordringar		428 652	128 816
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	619 085	646 323
		25 848 541	16 297 830
Kassa och bank			
Kassa och bank		8 064 280	10 472 410
		8 064 280	10 472 410
Summa omsättningstillgångar		67 066 024	43 532 771
SUMMA TILLGÅNGAR		98 123 967	81 062 610

Balansräkning

Belopp i kr	Nr	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		53 871 421	45 331 930
Årets resultat		11 556 303	8 539 491
		65 427 724	53 871 421
		65 477 724	53 921 421
Kortfristiga skulder			
Leverantörskulder		738 713	854 367
Skulder till koncernföretag		21 492 108	17 441 730
Övriga skulder		1 942 652	3 195 060
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	8 474 772	6 660 032
		32 640 243	27 141 189
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		98 123 967	81 062 610

Exaltis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Kassaflödesanalys

Belopp i kr		2023	2022
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		10 662 901	11 007 869
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	22	54 836	120 730
		10 817 827	11 128 599
Betald inkomstskatt		-1 340 507	
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		15 277 320	11 128 599
Förändringar i rörelsekapital			
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager		-6 391 571	-5 664 655
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		-9 550 711	-814 205
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		5 505 053	8 292 522
Kassaflöde från den löpande verksamheten		4 840 091	12 942 261
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-93 383	-112 658
Ökning av finansiella tillgångar		-7 154 838	-3 228 921
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-7 248 221	-3 341 579
Årets kassaflöde		-2 408 130	9 600 682
Likvida medel vid årets början		10 472 410	871 728
Likvida medel vid årets slut	21	8 064 280	10 472 410

11

Exeltis Sverige AB
Org nr 559013-1354

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.

Tillkommande utgifter
Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

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. Hänsyn har tagits till beräknat restvärde, fastställt vid anskaffningstillfället i då rådande prisnivå.

Inventarier, verktyg och installationer Nyttjandeperiod
5 år

Leasing
Leasefogare
Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Operationella leasingavtal
Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Utländsk valuta
Poster i utländsk valuta
Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället.

Varulager
Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkursrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

Finansiella tillgångar och skulder
Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen
En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Värdering av finansiella tillgångar
Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av 

Exellis Sverige AB
Org nr 559013-1354

anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Räntebärande finansiella tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.

Värdering av finansiella skulder

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde. Utgifter som är direkt hänförliga till upptagande av lån korrigerar lånets anskaffningsvärde och periodiseras enligt effektivräntemetoden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som antingen avgiftsbestämda eller förmånsbestämda.



Exellis Sverige AB
Org nr 558013-1354

Avgiftsbestämda planer

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

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägningar, i den omfattning ersättningen inte ger företaget några framtida ekonomiska fördelar, redovisas endast som en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att antingen

- a) avsluta en anställds eller en grupp av anställdas anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande, eller
- b) lämna ersättningar vid uppsägning genom erbjudande för att uppmuntra frivillig avgång.

Ersättningar vid uppsägningar redovisas endast när företaget har en detaljerad plan för uppsägningen och inte har någon realistisk möjlighet att annullera planen.

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 per balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

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.

Försäljning av varor

Vid försäljning av varor redovisas en intäkt när följande kriterier är uppfyllda:

- De ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget.
- Inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Företaget har överfört de väsentliga riskerna och fördelarna som är förknippade med varornas ägande till köparen.
- Företaget har inte längre ett sådant engagemang i den löpande förvaltningen som vanligtvis förknippas med ägande och utövar inte heller någon reell kontroll över de sålda varorna, samt
- De utgifter som har uppkommit eller förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta, royalty och utdelning

Intäkt redovisas när de ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget samt när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt effektivräntemetoden.

Royalty periodiseras i enlighet med överenskommelsens ekonomiska innebörd.

Utdelning redovisas när ägarens rätt att erhålla betalningen har säkerställts.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

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

Återbetalda aktieägartillskott redovisas som en minskning av eget kapital när beslut om åter-

Exellis Sverige AB
Org nr 659013-1354

betalning fattas.

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.

Not 2

Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Exempel på en sådan uppskattning är skulden för givna rabatter. 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. *LD*

Exeltis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Not 3 Nettoomsättning per rörelsegren och geografisk marknad

	2023	2022
Nettoomsättning per geografisk marknad		
Sverige	78 227 051	55 323 100
Finland	51 412 251	41 264 367
Norge	10 713 039	9 274 639
Danmark	18 264 632	15 403 495
Island	375 418	508 775
	158 992 140	121 777 125

Not 4 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2023	2022
KPMG AB		
Revisionsuppdrag	149 998	130 000

Med revisionsuppdrag avses lagstadgad revision av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt revision och annan granskning utförd i enlighet med överenskommelse eller avtal.

Detta inkluderar övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 5 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse

Medelantalet anställda	2023	varav män	2022	varav män
Sverige	9	33%	7	43%
Finland	4	0%	3	0%
Norge	2	0%	1	0%
Totalt	15	20%	11	27%

Redovisning av könsfördelning i företagsledningar

	2023-12-31 Andel kvinnor	2022-12-31 Andel kvinnor
Styrelsen	0%	0%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2023	2022
Löner och ersättningar	14 117 604	10 958 019
Sociala kostnader	2 692 005	2 004 259
(varav pensionskostnad) 1)	(1 692 757)	(1 340 454)

1: VD och styrelse erhåller ersättning från annat koncernbolag

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m.fl. och övriga anställda

	2023		2022	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Löner och andra ersättningar	—	14 117 604	—	10 958 019
(varav tantiem o.d.)	(-)		(-)	

Avgångsvederlag

Exeltis har under åren 2022 och 2023 inte utbetalt eller avtalat några avgångsvederlag



2024120400202

Exollis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Not 7 **Operationell leasing**
Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 1 695 655 (1 100 685) kronor.

Leasingavtal där företaget är leasetagare

	2023-12-31	2022-12-31
Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal		
Inom ett år	491 487	424 775
Mellan ett och fem år	233 813	624 869
	725 300	1 049 644

Not 8 **Ränteintäkter och liknande resultatposter**

	2023	2022
Ränteintäkter, koncernföretag	2 398 679	2 723 302
	2 398 679	2 723 302

A

Exeltis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Välutakursförluster	-17 126	-23 637
Övriga räntekostnader	-31 721	-18 737
	-48 847	-42 374

Not 10 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Aktuell skattekostnad	-1 340 506	-
Uppskjuten skattekostnad	-3 668 182	-2 468 379
	-5 008 688	-2 468 379

Avräkning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		16 562 991		11 007 870
Skatt enligt gällande skattesats	20,6%	-3 411 976	20,6%	-2 267 621
Ej avdragsgilla kostnader	1,9%	-254 207	1,8%	-200 758
Skatt hänförlig till tidigare år	8,1%	-1 340 505	0,0%	-
Redovisad effektiv skatt	30,2%	-5 008 688	22,4%	-2 468 379

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	472 307	359 649
Nyanskaffningar	93 383	112 658
Vid årets slut	565 690	472 307
Akkumulerade avskrivningar		
Vid årets början	-284 027	-163 297
Avskrivningar	-54 835	-120 730
Vid årets slut	-338 862	-284 027
Redovisat värde vid årets slut	226 828	188 280

Not 12 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	29 595 138	26 366 217
Tillkommande fordringar	7 154 838	3 228 921
Vid årets slut	36 749 976	29 595 138
Redovisat värde vid årets slut	36 749 976	29 595 138

Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	1 000	1 000
Vid årets slut	1 000	1 000
Redovisat värde vid årets slut	1 000	1 000

Exellis Sverige AB
Org.nr 659013-1354

Not 14	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2023-12-31	2022-12-31
	Övriga förutbetalda kostnader	619 085	646 323
		619 085	646 323

Not 15 Disposition av vinst eller förlust

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 65 427 724, disponeras så att i ny räkning överföres:

Balanseras i ny räkning	Summa	65 427 724
		65 427 724

Not 16	Antal aktier och kvotvärde	2023-12-31	2022-12-31
	antal aktier	50 000	50 000

Exeltis Sverige AB
Org nr 558013-1354

Not 17	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2023-12-31	2022-12-31
	Upplupna personalrelaterade kostnader	4 351 142	3 319 165
	Övriga poster	4 123 630	2 330 867
		8 474 772	5 650 032

Not 18	Ställda säkerheter och eventualförpliktelser		
	Ställda säkerheter	Inga	Inga
	Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Not 19 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Not 20	Betalda räntor och erhållen utdelning	2023	2022
	Erhållen ränta	2 398 679	2 723 302
	Erlagd ränta	-48 847	-42 374

Not 21	Likvida medel	2023-12-31	2022-12-31
	Följande delkomponenter ingår i likvida medel:		
	Banktillgodohavanden	8 064 280	10 472 410
		8 064 280	10 472 410

Not 22	Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen	2023	2022
	Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
	Avskrivningar	54 836	120 730

Not 23 Hållbarhetsrapport
Bolaget omfattas av en Hållbarhetsrapport upprättad av moderbolaget Chemo Holding S-L, orgnr B86874617, säte i Madrid.

Inköp och försäljning inom koncernen
Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 74 (73) % av inköpen och 0 (0) % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

Not 25 Koncernuppgifter
Företaget är helägt dotterföretag till Exeltis Pharmaceuticals Holding, org nr B-86841079 med säte i Madrid. Chemo Holding S-L upprättar koncernredovisning för den minsta koncernen som bolaget ingår i.



Exellis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Stockholm 2024- 09-27

Cédric Charroin
Verkställande direktör

Ignacio Ponce Gutiérrez
Ordförande


Isak Lejop
Styrelseledamot

Piotr Wojczuk
Styrelseledamot

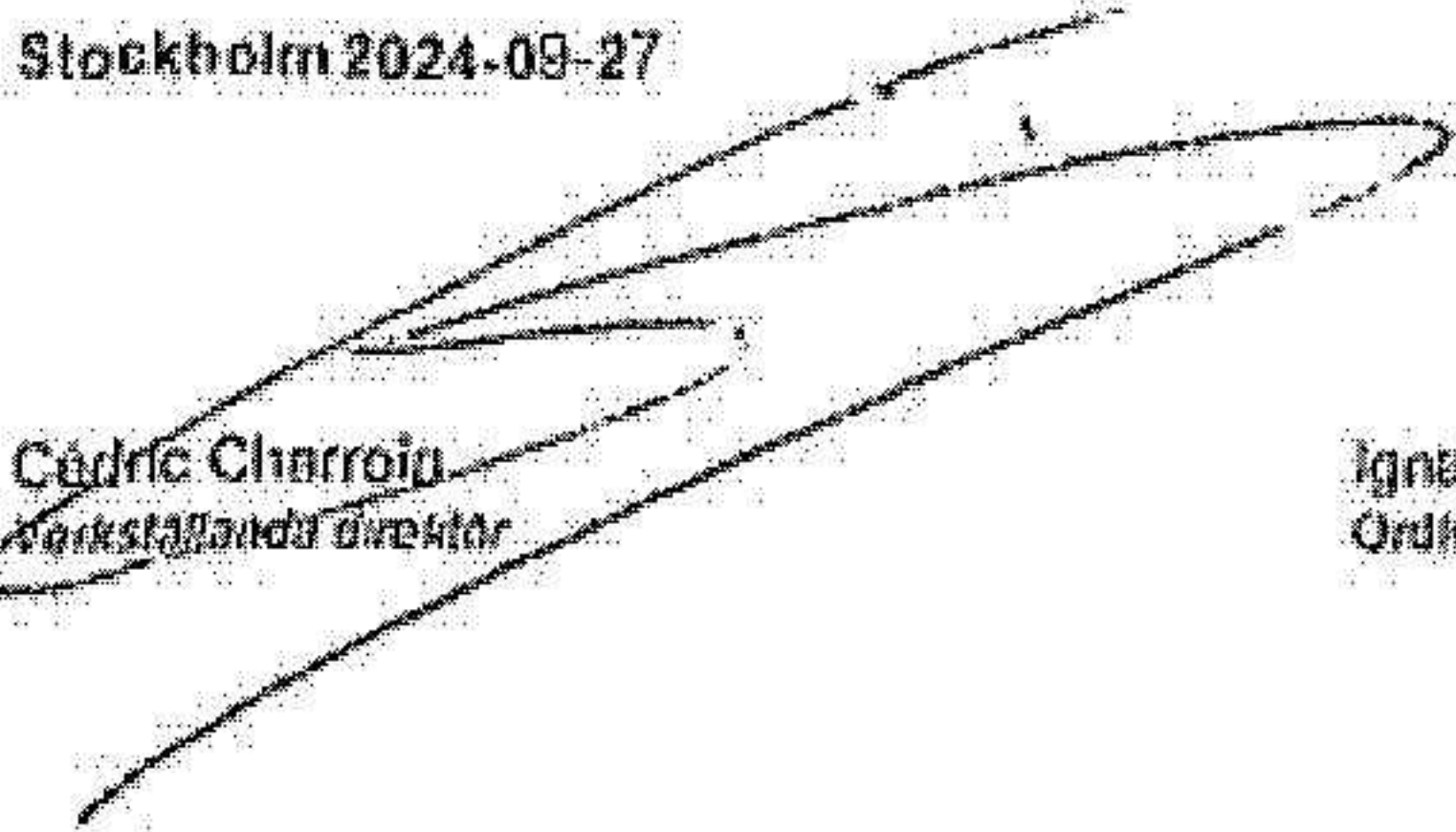
Vår revisionsberättelse har lämnats 2024 - 09-30

KPMG AB


Camilla Alm-Andersson
Auktoriserad revisor

Exeltis Sverige AB
Org nr 5590 13-1354

Stockholm 2024-09-27


Cedric Charroin
Verkställande direktör

Ignacio Ponce Gullérrez
Ordförande

Isak Lejon
Styrelseledamot

Piotr Wojczuk
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024

KPMG AB

Camilla Alm-Andersson
Auktoriserad revisor



Exellis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Stockholm 2024-09-27

Cédric Chamoin
Verkställande direktör

Ignacio Ponce Gutiérrez
Ordförande

Isak Lejon
Styrelseledamot


Piotr Wojczuk
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024

KPMG AB

Camilla Alm-Andersson
Auktionsråd revisor



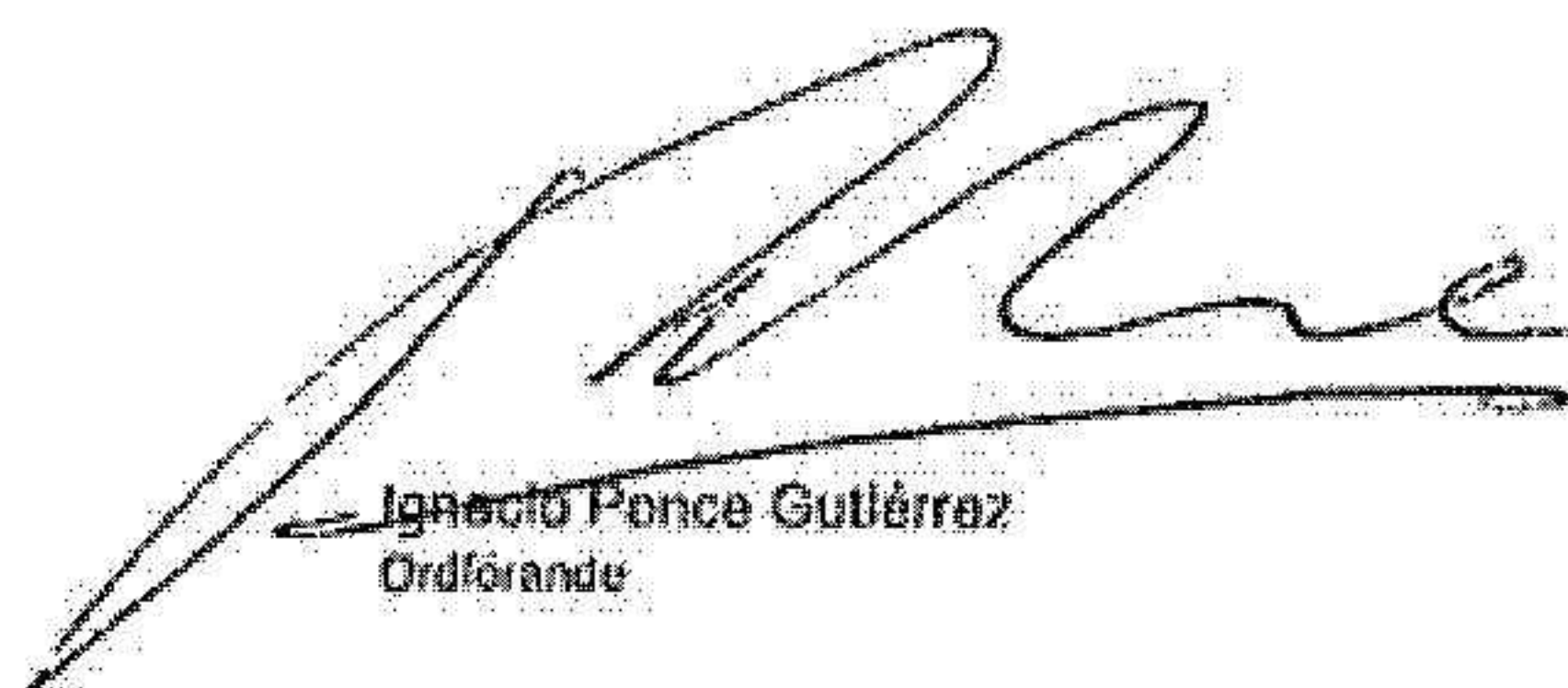
2024120400209

18 (16)

Exellis Sverige AB
Org nr 559013-1354

Stockholm 2024-09-27

Cédric Charon
Verksamhetschef



Ignacio Ponce Gutiérrez
Ordförande

Isak Lajon
Styrelseordförande

Piotr Wojczuk
Styrelseordförande

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024.

KPMG AB

Camilla Alm-Andersson
Auktionsordförande

4

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Exeltis Sverige AB, org. nr 559013-1354

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Exeltis Sverige AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Exeltis Sverige ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Exeltis Sverige 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 Exeltis Sverige AB för år 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Exeltis Sverige 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 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 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.

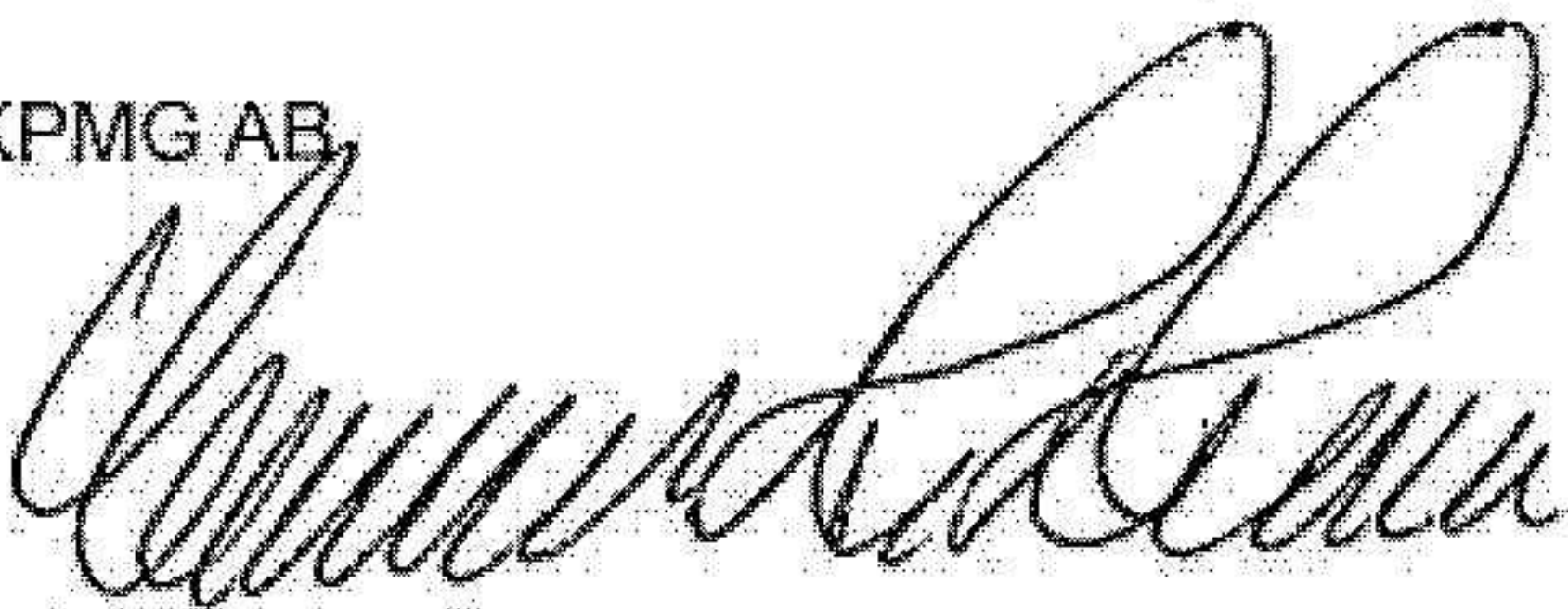
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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.

Anmärkningar

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

Malmö den 30 september 2024

KPMG AB



Camilla Alm Andersson

Auktoriserad revisor