

Årsredovisning

för

CADESS.AI AB

559083-2076

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-14.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

2023-06-26

Styrelsen och verkställande direktören för CADESS.AI AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 maskininlärning 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 djupinlärningsmaliginitetsgradering. 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. Corona-epidemin har försenat sökande av finansiering. Det är företagsledningens bedömning att erforderlig finansiering kommer att kunna erhållas, möjligen genom 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)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-32	-32	-39	-232	-259
Soliditet (%)	76	78	80	89	89

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	69 407	5 984 786	-1 036 091	-32 279	4 985 823
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-32 279	32 279	0
Årets resultat				-32 101	-32 101
Belopp vid årets utgång	69 407	5 984 786	-1 068 370	-32 101	4 953 722

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	5 984 786
ansamlad förlust	-1 068 370
årets förlust	-32 101
	4 884 315
disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 884 315
	4 884 315

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Aktiverat arbete för egen räkning		237 071	143 442
		237 071	143 442
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-269 207	-175 721
		-269 207	-175 721
Rörelseresultat		-32 136	-32 279
Resultat från finansiella poster			
Övriga räntetäkter och liknande resultatposter		35	0
		35	0
Årets resultat		-32 101	-32 279

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2	6 413 830	6 176 759
		6 413 830	6 176 759
Summa anläggningstillgångar		6 413 830	6 176 759
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		72 221	170 162
		72 221	170 162
<i>Kassa och bank</i>		32 277	25 688
Summa omsättningstillgångar		104 498	195 850
SUMMA TILLGÅNGAR		6 518 328	6 372 609
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		69 407	69 407
		69 407	69 407
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		5 984 786	5 984 786
Balanserad vinst eller förlust		-1 068 370	-1 036 091
Årets resultat		-32 101	-32 279
		4 884 315	4 916 416
Summa eget kapital		4 953 722	4 985 823
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	3	300 000	300 000
Summa långfristiga skulder		300 000	300 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		15 806	0
Övriga skulder		1 233 800	1 030 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	56 786
Summa kortfristiga skulder		1 264 606	1 086 786
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 518 328	6 372 609

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 lagstadsats. 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, möjligen genom 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

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 176 759	6 176 933
Inköp/aktiverade utvecklingskostnader	237 071	143 442
Justerade sociala avgifter avseende tid före 2021	0	-143 616
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 413 830	6 176 759
Utgående redovisat värde	6 413 830	6 176 759

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 225 tkr (219 tkr) som inte tagits upp som fordran i balansräkningen eftersom den sannolikt inte kommer att kunna utnyttjas inom överskådlig tid.

2023-06-08

Ingrid Carlbom
Ingrid Carlbom