

# ÅRSREDOVISNING

för

## Karolinska Institutet Science Park AB

Org.nr. 556649-3754

Styrelsen och verkställande direktören lämnar härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2014-01-01 -- 2014-12-31.

### Innehåll

### Sida

- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	6
- tilläggsupplysningar	7
- underskrifter	11

W

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Verksamheten

Karolinska Institutet Science Park AB ska vara en del av Karolinska Institutets innovationssystem och nyttiggöra forsknings- och utvecklingsresultat inom life science. K I Science Park ska skapa en affärsutvecklande miljö av högsta internationella kvalitet för tillväxt av företag i regionen och utgöra ett stöd för hälso- och sjukvårdens utveckling.

KI Science Park vänder sig till innovativa life science bolag och servicebolag med anknytning till, eller intresse av KIs forskning, forskningsmiljö och/eller innovationssystem.

KI Science Park stödjer utveckling av bolag och kommersialisering av forskning och innovationer genom att:

- erbjuda laboratorier och kontor på KI Campus i Flemingsberg och Solna
- erbjuda en affärsutvecklande miljö, infrastruktur och service
- erbjuda life science specifika stödfunktioner t ex mentorprogram och läkemedelutvecklingsstöd
- vara en attraktiv mötesplats med anpassad eventverksamhet

### Flerårsjämförelse

	2014	2013	2012	2011	2010
Nettoomsättning	19 114 356	18 145 822	15 082 947	14 749 157	13 504 096
Rörelseresultat	-425 823	-1 331 845	-1 303 199	-102 197	267 499
Resultat efter finansiella poster	-377 647	-1 319 509	-1 305 039	-92 398	276 167
Balansomslutning	8 021 111	8 282 132	5 513 922	7 491 657	4 785 943
Soliditet	1%	1%	2%	1%	2%
Antal företag i parken	82	70	63	65	56
varav Flemingsberg	29	27	22	18	14
Antal anställda i företagen	651	575	420	580	585
varav Flemingsberg	233	192	52	53	44
Kontorsyta m <sup>2</sup>	22 900	21 700	22 570	22 570	19 300

### Ägarförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Karolinska Institutet Holding AB, Solna, org nr 556525-6053. KI Holding är helägt av svenska staten via Karolinska Institutet, org nr 202100-2973.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget samarbetar med Stockholms Läns Landsting och kommunerna i Huddinge och Botkyrka. Av 82 företag i parken finns 30 i Flemingsberg. Under 2014 har 44 aktiviteter med ca 1 312 deltagare arrangerats. Antalet besökare per aktivitet har ökat under året.

W)

# KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

3 (11)

Samarbetet mellan Karolinska Institutet Science Park och Akademiska hus AB utvecklas väl. Nitton företag hyr för närvarande lokaler direkt av Akademiska hus samt service och infrastruktur av KI Science Park på KI Campus.

Almi och Länsstyrelsen i Stockholm är nya samarbetspartner i Mentorprogrammet.

Varje år omsätts en del företag i parken. Några företag flyttar ut eller in och andra läggs ned dock ökar antalet företag i parken konstant. De flesta företag är mikroföretag med färre än 10 anställda. Fyra företag i parken har fler än 10 anställda.

Under 2014 har vakansgraden varit något högre än tidigare år på grund av lägre inflyttningshastighet än planerad i nyförvärvade lokaler.

## Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

2015-01-21 beslutade Karolinska Institutet att för 2015 beställa uppdrag av KI Holding för 15,0 MSEK med vissa rapportvillkor. KI Science Park förväntas medverka i uppdraget.

## Förväntad framtida utveckling

År 2015 förväntas verksamheten fortgå på likartat sätt som föregående år.

## Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står:

Balanserat resultat	0
Årets resultat	<u>0</u>
Kronor	0

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen balanseras i ny räkning

WS)

# KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

4 (11)

## RESULTATRÄKNING

	Not	2014.01.01 2014.12.31 (SEK)	2013.01.01 2013.12.31 (SEK)
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning	2	19 114 356	18 145 822
Övriga intäkter		<u>260 497</u>	<u>529 603</u>
		19 374 853	18 675 425
Rörelsekostnader			
Kostnader för uthyrningslokaler		-14 617 569	-11 547 855
Övriga externa kostnader	3, 4	-1 897 485	-5 311 957
Personalkostnader	5	-3 024 903	-2 886 739
Avskrivningar av inventarier	6	<u>-260 719</u>	<u>-260 719</u>
		-19 800 676	-20 007 270
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-425 823</b>	<b>-1 331 845</b>
Finansiella poster			
Ränteintäkter från koncernföretag		45 543	15 504
Övriga ränteintäkter		2 200	258
Övriga räntekostnader		<u>433</u>	<u>-3 426</u>
		48 176	12 336
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-377 647</b>	<b>-1 319 509</b>
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		400 793	1 340 183
<b>Resultat före skatt</b>		<b>23 146</b>	<b>20 674</b>
Skatt			
Årets skattekostnad	8	-23 146	-20 674
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

W

# KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

5 (11)

## BALANSRÄKNING

	Not	2014.12.31 (SEK)	2013.12.31 (SEK)
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	6	520 114	780 833
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>520 114</b>	<b>780 833</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	7	3 866 065	1 655 735
Fordringar hos koncernföretag	8	0	8 977
Skattefordran		57 680	80 228
Övriga kortfristiga fordringar		249 622	23 024
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>1 517 367</u>	<u>2 703 127</u>
		5 690 734	4 471 091
Kassa och bank		1 810 263	3 030 208
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>7 500 997</b>	<b>7 501 299</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>8 021 111</b>	<b>8 282 132</b>

W

# KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

6 (11)

## BALANSRÄKNING

	Not	2014.12.31 (SEK)	2013.12.31 (SEK)
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	10		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Bundna reserver		<u>0</u>	<u>0</u>
		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		0	0
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
		0	0
<b>Summa eget kapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Skulder</b>			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	11	489 792	2 570 128
Skulder till koncernföretag	12	170 607	0
Övriga kortfristiga skulder		1 299 734	624 476
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>5 960 978</u>	<u>4 987 528</u>
		7 921 111	8 182 132
<b>Summa skulder</b>		<b>7 921 111</b>	<b>8 182 132</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>8 021 111</b>	<b>8 282 132</b>
<b>Ställda säkerheter</b>		Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>		Inga	Inga

W)

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

#### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Då det är första gången detta samlade regelverk tillämpats innebär det byte av redovisningsprincip. Bolaget redovisar koncernbidrag via resultaträkningen istället för direkt mot eget kapital. Motsvarande omräkning har skett av fjolårets belopp. Styrelsearvodet redovisas som personal- istället för som externa kostnader, men omföring av fjolårets belopp har ej ansetts erforderlig. I övrigt anses inte byte av redovisningsprincip ha påverkat jämförbarheten med föregående år.

#### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt enligt plan över den beräknade nyttjandeperioden, som uppskattas till 5 år. Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

#### Leasing

Alla leasingavtal har klassificerats som finansiella eller operationella leasingavtal. Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal enligt vilka de risker och fördelar som är förknippade med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Ett operationellt leasingavtal är ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal. 'Finansiella leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

#### Finansiella tillgångar och skulder

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

#### 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.

Inkomst från uppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

#### Offentliga bidrag

Ett offentligt bidrag som inte är förknippat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfyllts. Ett offentligt bidrag som är förenat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när prestationen utförs. Om bidraget har tagits emot innan villkoren för att redovisa det som intäkt har uppfyllts, redovisas bidraget som en skuld.

#### Ersättningar till anställda

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som avgiftsbestämda. Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

W

# KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

8 (11)

## 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. 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 före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

## Ansvarsförbindelser

En ansvarsförbindelse redovisas inom linjen när det finns:

- En möjlig förpliktelse som härrör till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller
- En befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

## UPPLYSNINGAR TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGEN

### Not 2 Nettoomsättning fördelad på handel inom koncernen

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Försäljning till		
Karolinska Institutet	215 561	165 806
Karolinska Institutet Holding AB	2 194 408	1 075 300
Karolinska Institutet Housing AB	8 742	245 569
Karolinska Institutet Innovations AB	756 275	817 075
Karolinska Institutet University Press AB	24 639	60 054
Extern nettoomsättning	<u>15 914 731</u>	<u>15 782 018</u>
	19 114 356	18 145 822

### Not 3 Övriga externa kostnader fördelade på handel inom koncernen

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Karolinska Institutet Holding AB	352 379	312 558
Övriga externa kostnader	<u>1 545 106</u>	<u>4 999 399</u>
	1 897 485	5 311 957

### Not 4 Uppllysning om revisorns arvode

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Revisionsuppdrag:		
KPMG AB	41 000	36 500
Andra uppdrag:	<u>0</u>	<u>0</u>
	41 000	36 500

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen, en delårsrapport, styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt bolagsstyrningsrapport.

W



# KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

9 (11)

## Not 5 Personal

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<i>Medelantal anställda</i>		
Kvinnor	4	4
Män	<u>0</u>	<u>0</u>
	4	4
<i>Löner, ersättningar, m m</i>		
Styrelsen och VD:		
Styrelsearvoden	92 000	72 000
Löner och ersättningar	905 474	887 516
Pensionskostnader	<u>201 051</u>	<u>210 082</u>
	1 198 525	1 169 598
Övriga anställda:		
Löner och ersättningar	922 491	932 696
Pensionskostnader	<u>75 462</u>	<u>70 822</u>
	997 953	1 003 518
Sociala kostnader	683 249	670 212
Summa löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	2 879 727	2 843 328

VD har rätt till 12 månaders uppsägningstid med full lön. Vid uppsägning från bolagets sida har VD även rätt till pensionsförmåner under denna tid.

## Not 6 Inventarier

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 375 969	661 192
Inköp under året	0	714 777
Avyttringar under året	<u>-66 376</u>	<u>0</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 309 593	1 375 969
Ingående avskrivningar	-595 136	-334 417
Årets återförda avskrivningar	66 376	0
Årets avskrivningar	<u>-260 719</u>	<u>-260 719</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-789 479	-595 136
Utgående planenligt restvärde	520 114	780 833

## Not 7 Kundfordringar

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Karolinska Institutet	240 814	4 043
Övriga	<u>3 625 251</u>	<u>1 651 692</u>
	3 866 065	1 655 735

## Not 8 Fordringar hos koncernföretag

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Karolinska Institutet Holding AB	0	8 977

W)

# KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

10 (11)

## Not 9 Årets skatteskostnad

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Resultat före skatt	23 146	20 674
Ej avdragsgilla kostnader	82 422	73 563
Ej skattepliktiga intäkter	<u>-342</u>	<u>-258</u>
Att betala skatt för	105 226	93 979
Skatt på årets resultat	-23 148	-20 675
Justering av tidigare års skatt	<u>2</u>	<u>1</u>
	-23 146	-20 674

## Not 10 Eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Bundna reserver</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>
<u>2013:</u>				
Belopp vid årets ingång	100 000	0	0	0
Disposition enligt beslut vid årsstämma	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	100 000	0	0	0
<u>2014:</u>				
Belopp vid årets ingång	100 000	0	0	0
Disposition enligt beslut vid årsstämma	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	100 000	0	0	0

Aktiekapitalet består av 100 000 aktier med kvotvärde 1 SEK.

Fr o m 2014 redovisas koncernbidrag i resultaträkningen. För jämförbarhet har 2013 års siffror omräknats.

## Not 11 Leverantörsskulder

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Karolinska Institutet	288 433	1 864 337
Övriga	<u>201 359</u>	<u>705 791</u>
	489 792	2 570 128

W

# KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

11 (11)

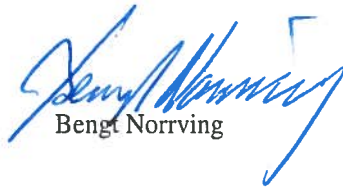
## Not 12 Skulder till koncernföretag

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Karolinska Institutet Holding AB	170 607	0

Solna den 16 mars 2015



Hans Möller  
ordförande



Bengt Norrving



Gunilla Bökmark



Catharina Barkman



Åsa Bergström



Magnus Persson



Märil Johansson  
verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 24 mars 2015  
KPMG AB



Ulf Sundborg  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till årsstämman i Karolinska Institutet Science Park AB, org. nr 556649-3754

### Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Karolinska Institutet Science Park AB för år 2014.

#### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen, och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

#### *Revisorns ansvar*

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

#### *Uttalanden*

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Karolinska Institutet Science Park ABs finansiella ställning per den 31 december 2014 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Karolinska Institutet Science Park AB för år 2014.

#### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar*

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

#### *Revisorns ansvar*

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionsmed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

#### *Uttalanden*

Vi tillstyrker att årsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Täby den 24 mars 2015

KPMG AB

Ulf Sundborg  
Auktoriserad revisor