

ÅRSREDOVISNING

för

Karolinska Institutet Science Park AB

Org.nr. 556649-3754

Styrelsen och verkställande direktören lämnar härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2015-01-01 -- 2015-12-31.

Innehåll

Sida

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

M

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

	2015	2014	2013	2012	2011
Nettoomsättning	20 771 888	19 114 356	18 145 822	15 082 947	14 749 157
Rörelseresultat	220 482	-425 823	-1 331 845	-1 303 199	-102 197
Resultat efter finansiella poster	250 728	-377 647	-1 319 509	-1 305 039	-92 398
Balansomslutning	7 168 835	7 780 297	8 282 132	5 513 922	7 491 657
Soliditet	1%	1%	1%	2%	1%
Antal företag i parken	86	82	70	63	65
varav Flemingsberg	24	29	27	22	18
Antal anställda i företagen	672	651	575	420	580
varav Flemingsberg	169	233	192	52	53
Kontorsyta m ²	26 800	22 900	21 700	22 570	22 570

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.

M

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget samarbetar med Stockholms Läns Landsting och kommunerna i Huddinge, Botkyrka och Solna samt KIs innovationssystem. Av 86 företag i parken finns 24 i Flemingsberg. Nio av dessa företag är börsbolag. I parken finns nu en kritisk massa av företag och anställda som i sig attraherar fler företag och intressenter och ökar synligheten i vår omvärld. Företagens omsättning ökade med 275% mellan 2012 och 2014. Under 2015 har 42 aktiviteter med ca 1356 deltagare arrangerats. Rekordmånga (400) deltagare i årets KI Science Park Day som genomfördes i Aula Medica.

Almi Stockholm samverkar åter i Mentorprogrammet. Under året startade ett nytt projekt, Strategiskt styrelsearbete med stöd från Tillväxtverket. Parkens projektledare har avslutat sin anställning och en Project Director har anställts.

Tjugotre företag hyr för närvarande lokaler direkt av Akademiska hus samt service och infrastruktur av KI Science Park på KI Campus. Samarbetet fortsätter att utvecklas väl.

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. Fem företag i parken har fler än 10 anställda. Under 2015 har vakansgraden sjunkit jämfört med 2014.

Verksamheten har delats upp i två affärsområden, Förhyrning och service samt Aktiviteter.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

2015-12-21 beslutade Karolinska Institutet att för 2016 beställa uppdrag av KI Holding för 12,0 MSEK med vissa rapportvillkor. KI Science Park förväntas medverka i uppdraget.

Förväntad framtida utveckling

År 2016 förväntas verksamheten fortgå på likartat sätt som föregående år.

Hållbarhetsredovisning

2015-10-08 fastställde KI Holding policy för arbetet för mångfald och mot diskriminering, policy för jämställdhet och policy för miljömässigt och socialt ansvar, som även skall tillämpas av dess dotterbolag. Vid redogörelse för viktiga hållbarhetsfrågor och beskrivning av hur bolaget lever upp till kraven på hållbar utveckling hänvisas till moderbolagets årsredovisning.

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

M

KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

4 (11)

RESULTATRÄKNING

	Not	2015.01.01 2015.12.31 (SEK)	2014.01.01 2014.12.31 (SEK)
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning	2, 3	20 771 888	19 114 356
Övriga intäkter		<u>301 550</u>	<u>260 497</u>
		21 073 438	19 374 853
Rörelsekostnader			
Kostnader för uthyrningslokaler	4	-15 603 552	-14 617 569
Övriga externa kostnader	5, 6	-1 928 506	-1 897 485
Personalkostnader	7	-3 066 323	-3 024 903
Avskrivningar av inventarier	8	<u>-254 575</u>	<u>-260 719</u>
		-20 852 956	-19 800 676
Rörelseresultat		220 482	-425 823
Finansiella poster			
Ränteintäkter från koncernföretag		30 924	45 543
Övriga ränteintäkter		244	2 200
Övriga räntekostnader		<u>-922</u>	<u>433</u>
		30 246	48 176
Resultat efter finansiella poster		250 728	-377 647
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		-234 151	400 793
Resultat före skatt		16 577	23 146
Skatt			
Årets skattekostnad	10	-16 577	-23 146
ÅRETS RESULTAT		0	0

W

KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

5 (11)

BALANSRÄKNING

	Not	2015.12.31 (SEK)	2014.12.31 (SEK)
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	8	545 933	520 114
Summa anläggningstillgångar		545 933	520 114
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 647 942	3 625 251
Fordringar hos koncernföretag	9	24 982	0
Skattefordran	10	133 932	57 680
Övriga kortfristiga fordringar		2 525	249 622
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>2 044 832</u>	<u>1 517 367</u>
		3 854 213	5 449 920
Kassa och bank		2 768 689	1 810 263
Summa omsättningstillgångar		6 622 902	7 260 183
SUMMA TILLGÅNGAR		7 168 835	7 780 297

M

KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

6 (11)

BALANSRÄKNING

	Not	2015.12.31 (SEK)	2014.12.31 (SEK)
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	11		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		0	0
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
		0	0
<i>Summa eget kapital</i>		<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		408 177	201 359
Skulder till koncernföretag	12	1 537 509	218 226
Övriga kortfristiga skulder		876 400	1 299 734
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>4 246 749</u>	<u>5 960 978</u>
		7 068 835	7 680 297
<i>Summa skulder</i>		<i>7 068 835</i>	<i>7 680 297</i>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 168 835	7 780 297
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		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). Fordringar och skulder som avser Karolinska Institutet redovisas fr o m 2015 som koncernfordringar och -skulder. För jämförbarhet har omflyttning därför skett inom 2014 års kortfristiga fordringar och skulder. Principerna i övrigt är oförändrade jämfört 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.

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>2015</u>	<u>2014</u>
Försäljning till		
Karolinska Institutet	122 904	215 561
Karolinska Institutet Holding AB	2 245 216	2 194 408
Karolinska Institutet Housing AB	57 072	8 742
Karolinska Institutet Innovations AB	800 456	756 275
Karolinska Institutet University Press AB	10 067	24 639
Extern nettoomsättning	<u>17 536 173</u>	<u>15 914 731</u>
	20 771 888	19 114 356

Not 3 Leasing (hyresintäkter)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Lokaler hyrs ut under operationella leasingavtal och genererar hyresintäkter.		
Hyresintäkter (intäktsförda leasingavgifter)	10 285 280	9 332 561
Övrig nettoomsättning	<u>10 486 608</u>	<u>9 781 795</u>
	20 771 888	19 114 356

Leasingavtal där företaget är leasegivare:

Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal (hyreskontraktens förfallotidpunkt):

Inom ett år	10 334 344	9 641 753
Mellan ett och fem år	0	0
Senare än fem år	<u>0</u>	<u>0</u>
	10 334 344	9 641 753

Not 4 Leasing (hyreskostnader)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Lokaler hyrs under operationella leasingavtal och genererar hyreskostnader.		
Hyreskostnader (kostnadsförda leasingavgifter)	10 632 814	9 870 151
Övriga kostnader för hyreslokaler	<u>4 970 738</u>	<u>4 747 418</u>
	15 603 552	14 617 569

Leasingavtal där företaget är leasetagare:

Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal (hyreskontraktens förfallotidpunkt):

Inom ett år	6 471 212	5 510 852
Mellan ett och fem år	0	0
Senare än fem år	<u>0</u>	<u>0</u>
	6 471 212	5 510 852

W

KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

9 (11)

Not 5 Övriga externa kostnader fördelade på handel inom koncernen

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Karolinska Institutet Holding AB	320 731	352 379
Karolinska Institutet Innovations AB	6 798	0
Övriga externa kostnader	<u>2 113 113</u>	<u>1 545 106</u>
	2 440 642	1 897 485

Not 6 Upplysning om revisorns arvode

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Revisionsuppdrag:		
KPMG AB	42 000	41 000
Andra uppdrag:	<u>0</u>	<u>0</u>
	42 000	41 000

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

Not 7 Personal

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i>Medelantal anställda</i>		
Kvinnor	3	4
Män	<u>0</u>	<u>0</u>
	3	4
<i>Löner, ersättningar, m m</i>		
Styrelsen och VD:		
Styrelsearvoden	88 000	92 000
Löner och ersättningar	793 049	905 474
Pensionskostnader	<u>231 290</u>	<u>201 051</u>
	1 112 339	1 198 525
Övriga anställda:		
Löner och ersättningar	1 056 361	922 491
Pensionskostnader	<u>63 946</u>	<u>75 462</u>
	1 120 307	997 953
Sociala kostnader	692 822	683 249
Summa löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	2 925 468	2 879 727

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

M

KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

Org nr 556649-3754

10 (11)

Not 8 Inventarier

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 309 593	1 375 969
Inköp under året	307 244	0
Avyttringar under året	<u>-268 500</u>	<u>-66 376</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 348 337	1 309 593
Ingående avskrivningar	-789 479	-595 136
Årets återförda avskrivningar	241 650	66 376
Årets avskrivningar	<u>-254 575</u>	<u>-260 719</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-802 404	-789 479
Utgående planenligt restvärde	545 933	520 114

Not 9 Fordringar hos koncernföretag

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Karolinska Institutet	24 982	0

Not 10 Årets skattekostnad

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Resultat före skatt	16 577	23 146
Ej avdragsgilla kostnader	58 864	82 422
Ej skattepliktiga intäkter	<u>-84</u>	<u>-342</u>
Att betala skatt för	75 357	105 226
Skatt på årets resultat	-16 577	-23 148
Justering av tidigare års skatt	<u>0</u>	<u>2</u>
	-16 577	-23 146

Not 11 Eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Bundna reserver</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>
<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
<u>2015:</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.

M

KAROLINSKA INSTITUTET SCIENCE PARK AB

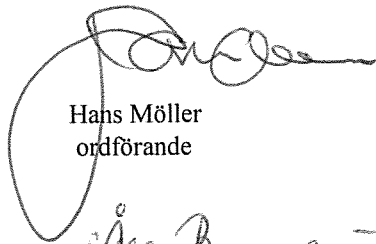
Org nr 556649-3754

11 (11)

Not 12 Skulder till koncernföretag

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Karolinska Institutet	0	47 619
Karolinska Institutet Holding AB	<u>1 537 509</u>	<u>170 607</u>
	1 537 509	218 226

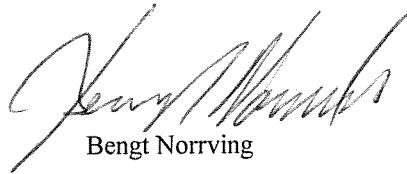
Solna den 11 mars 2016



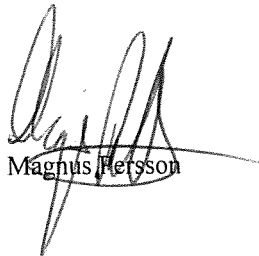
Hans Möller
ordförande



Åsa Bergström



Bengt Norrving



Magnus Persson

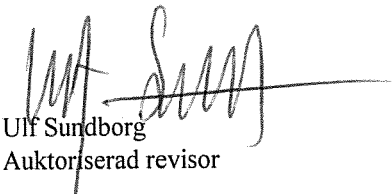


Isis Amer-Wählin



Märta Johansson
verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 23 mars 2016
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 2015.

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 2015 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 2015.

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 revisions sed 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 ersättningsskyldig 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.

Stockholm den 23 mars 2016

KPMG AB

Ulf Sundborg
Auktoriserad revisor