

Kallelse

Styrelsen för Psilox AB ("Bolaget"), 556933-1928, kallar härmed samtliga aktieägare i Bolaget till ordinarie bolagsstämma.

Datum: 2022-06-30

Tid: 10:00

Plats: Psilox AB, Vallvägen 4A, Uppsala

Dagordning:

- §1 Öppnande av stämma
- §2 Upprättande och godkännande av röstlängd
- §3 Val av ordförande, protokollförande och justeringsmän på stämman
- §4 Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad
- §5 Godkänna förslag till dagordning
- §6 Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse för det gångna året, 2021-01-01—2021-12-31
- §7 Beslut angående Fastställande av resultaträkning och balansräkning
- §8 Beslut angående dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
- §9 Beslut angående ansvarsfrihet åt styrelsens ledamöter samt verkställande direktör
- §10 Val av styrelse samt eventuella styrelsesuppleanter
- §11 Val av revisorer och eventuella revisorssuppleanter
- §12 Fastställande av arvode åt styrelse och revisor
- §13 Övriga ärenden, se Bilaga 1
 - 13.1 – Beslut om företrädesemission
 - 13.2 – Beslut om incitamentsprogram för anställda
 - 13.3 – Beslut om incitamentsprogram för styrelse
 - 13.4 – Beslut om emissionsbemyndigande
- §14 Avslutande av bolagsstämma

Förslag inför stämman

Punkt 10: Det föreslås intill nästa årsstämma omval av Jesper Dahlberg, Thomas Pollare och Håkan Engqvist (ordförande). Nyval av Kjell Kullander.

Punkt 11: Det föreslås intill nästa årsstämma nyval av huvudansvarig auktoriserad revisor Lars Kylberg, PwC Sverige.

Punkt 12: Det föreslås att ett styrelsearvode på ett (1) prisbasbelopp ska utgå för det kommande räkenskapsåret för Thomas Pollare och Kjell Kullander. Övriga styrelsemedlemmar avstår enligt villkoren i aktieägaravtalet. Revisionsarvode ska utgå på löpande och godkänd räkning.

Bilagor

1. Styrelsens förslag till beslut om företrädesemission, incitamentsprogram för anställda, incitamentsprogram för styrelse, och emissionsbemyndigande
2. Årsredovisning 2021-01-01—2021-12-31 inklusive revisionsberättelse

Uppsala den 15 juni 2022

Styrelsen för Psilox AB

Bilaga 1

Beslutsförslag**Ärende 13.1 – Beslut om företrädesemission**

Styrelsen föreslår att bolagsstämman beslutar att genom nyemission öka bolagets aktiekapital med högst 41 960 kronor och högst 8 392 aktier. Syftet med nyemissionen är att stärka bolagets balansräkning och därmed skapa möjlighet till att fortsatt aktivt utveckla bolagets verksamhet. För nyemissionen gäller följande villkor:

1. Rätt att teckna nya aktier ska med företrädesrätt tillkomma bolagets aktieägare, varvid ska gälla att för varje befintlig aktie erhålls en (1) teckningsrätt och sex (6) teckningsrätter berättigar till teckning av en (1) ny aktie.
2. Om inte samtliga nya aktier tecknas med företrädesrätt ska styrelsen, inom ramen för emissionens högsta belopp, besluta om fördelning av aktier som inte tecknats med företrädesrätt. Sådan fördelning ska i första hand ske till aktietecknare som utnyttjat teckningsrätter i nyemissionen i förhållande till det antal teckningsrätter som var och en utnyttjat för teckning och i andra hand till övriga tecknare i förhållande till tecknat belopp, samt i den mån detta inte kan ske, genom lottning.
3. Teckning av aktier med stöd av teckningsrätter ska ske på teckningslista, i förekommande fall jämte uppvisande av teckningsrättsbevis, senast den 1 september 2022 (mer än två veckor efter att underrättelse enligt 13 kap. 12 § aktiebolagslagen har skett). Betalning för tecknade aktier med stöd av teckningsrätter ska i sin helhet erläggas senast den 15 september 2022. Styrelsen ska äga rätt att förlänga teckningstiden.
4. Teckning av aktier utan stöd av företrädesrätt ska ske under tiden som anges i punkt 3 ovan. Teckning ska i sådana fall ske på särskild teckningslista. Betalning för aktier som tecknats utan stöd av företrädesrätt ska erläggas kontant senast tre (3) bankdagar efter avsändande av avräkningsnota som utvisar besked om tilldelning av aktier. Styrelsen ska äga rätt att förlänga betalningstiden.
5. De nya aktierna emitteras till en kurs av 1 300 kronor per aktie. Överkursen ska tillföras den fria överkursfonden.
6. De nya aktierna medför rätt till vinstutdelning första gången på den betalningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att nyemissionen har registrerats hos Bolagsverket och aktierna införts i aktieboken.
7. De nya aktierna ska omfattas av hembudsförbehåll enligt bolagets bolagsordning.
8. Verkställande direktören, eller den styrelsen utser, ska äga rätt att vidta de smärre justeringar som kan bli erforderliga i samband med registrering av beslutet hos Bolagsverket.

Beslutsförslag**Ärende 13.2 – Beslut om incitamentsprogram för anställda**

Styrelsen föreslår att bolagsstämman beslutar om (A) införande av ett personaloptionsprogram riktat till anställda i Bolaget och (B) en riktad emission av teckningsoptioner för att säkra aktieleveransen för de kvalificerade personaloptionerna enligt följande villkor.

A. Kvalificerade personaloptioner

Styrelsen föreslår att bolagsstämman beslutar om införandet av personaloptionsprogram på i huvudsak följande villkor.

1. Programmet ska omfattas högst 3 900 personaloptioner.
2. Personaloptionerna ska tilldelas deltagare i programmet vederlagsfritt.
3. Varje tilldelad personaloption ska berättiga innehavaren att nyttja personaloptionen för förvärv av en (1) aktie i Bolaget till ett lösenpris om 1 400 kronor, dock aldrig lägre än aktiens kvotvärde.
4. Personaloptionerna ska erbjudas anställda i Bolaget enligt nedan.

Tomas Lindström	2 250 personaloptioner
Eva Nicklasson	500 personaloptioner
Erik Unosson	500 personaloptioner
Håkan Ehrnlund	325 personaloptioner
Henrik Pehrsson	325 personaloptioner
5. Rätten att delta i personaloptionsprogrammet är villkorad av att deltagaren ingår ett optionsavtal med Bolaget. Väsentliga villkor i avtalet är bland annat följande:
 - Personaloptionerna får nyttjas för aktieteckning tidigast tre (3) år efter deltagarens undertecknande av optionsavtalet.
 - Utfärdade personaloptioner utgör inte värdepapper och får inte överlåtas, pantsättas eller på annat sätt disponeras av innehavare.
 - Personaloptionerna är knutna till deltagarens anställning i Bolaget och kräver viss minsta arbetsinsats. Om anställningen i Bolaget sägs upp innan personaloptionerna utnyttjats för aktieteckning förfaller deltagarens samtliga utnyttjade personaloptioner utan rätt till utnyttjande.
 - Om bolagsstämman under personaloptionernas löptid skulle besluta bland annat om en ökning eller minskning av utestående antal aktier kan omräkning komma att ske för att bibehålla värdet av personaloptionerna. Beslut om omräkning ska fattas av styrelsen i Bolaget.
6. Deltagande i personaloptionsprogrammet förutsätter dels att sådant deltagande lagligen kan ske, dels att sådant deltagande enligt Bolagets bedömning kan ske med rimliga administrativa och ekonomiska insatser.
7. Styrelsen ska ansvara för utformningen och hanteringen av personaloptionsprogrammet inom ramen för dessa huvudsakliga villkor.

B. Riktad emission av teckningsoptioner

För att möjliggöra Bolagets leverans av aktier enligt personaloptionsprogram 2022/2025 föreslår styrelsen att bolagsstämman beslutar om en riktad emission av högst 3 900 teckningsoptioner enligt följande huvudsakliga villkor.

1. Rätt att teckna nya teckningsoptioner ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma Bolaget.
2. Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att Bolaget önskar främja Bolagets långsiktiga intressen genom att ge anställda en möjlighet att förvärva aktier i Bolaget, vilket förväntas öka engagemanget hos dem och ge en positiv värdeutveckling i Bolaget som deltagarna i programmet därmed kan bli delaktiga i.
3. Teckning av teckningsoptionerna ska ske genom teckning på teckningslista inom tre veckor från dagen för beslutet. Styrelsen ska äga rätt att förlänga teckningstiden.
4. Teckningsoptionerna ges inte ut mot betalning.
5. Om samtliga teckningsoptioner utnyttjas för teckning av aktier kommer bolagets registrerade aktiekapital att öka med 19 500 kronor.
6. Varje teckningsoption ska medföra en rätt att teckna en ny aktie i bolaget till en teckningskurs motsvarande 1 400 kronor. Överkursen ska föras till den fria överkursfonden.
7. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska ske i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna från och med registrering hos Bolagsverket till och med den 31 december 2025.
8. Aktie som tillkommit på grund av nyteckning medför rätt till vinstutdelning första gången på den betalningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att nyteckningen har registrerats hos Bolagsverket och aktierna införts i aktieboken.
9. De nya aktierna ska omfattas av hembudsförbehåll enligt Bolagets bolagsordning.
10. För teckningsoptionerna ska i övrigt gälla de villkor som framgår av Bilaga A.
11. Verkställande direktören, eller den styrelsen utser, ska äga rätt att vidta de smärre justeringar som kan bli erforderliga i samband med registrering av beslutet hos Bolagsverket.

Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionsrätterna kommer aktiekapitalet att öka med 19 500 kronor. Det innebär att vid fullt utnyttjande av föreslagna teckningsoptioner kommer utspädningseffekten av de nya aktierna att motsvara cirka 7 procent av såväl aktierna som röstetalet i bolaget. Utspädningseffekten avseende aktierna och rösterna i Bolaget i anledning av nytecknade aktier med stöd av teckningsoptionerna har beräknats genom att det totala antalet aktier som teckningsoptionerna berättigar till nyteckning av har dividerats med det totala antalet aktier efter det att teckningsoptionerna har utnyttjats för nyteckning av aktier.

Beslutsförslag**Ärende 13.3 – Beslut om incitamentsprogram för styrelse**

Aktieägare representerande cirka 28 procent av rösterna och aktierna föreslår att bolagsstämman beslutar om (A) införande av ett personaloptionsprogram och (B) en riktad emission av teckningsoptioner för att säkra aktieleveransen för de kvalificerade personaloptionerna enligt följande villkor.

Styrelseledamoten Håkan Engqvist och Jesper Dahlberg kommer inte att delta i det föreslagna personaloptionsprogrammet.

A. Kvalificerade personaloptioner

Aktieägarna föreslår att bolagsstämman beslutar om införandet av personaloptionsprogram på i huvudsak följande villkor.

1. Programmet ska omfattas högst 1 100 personaloptioner.
2. Personaloptionerna ska tilldelas deltagare i programmet vederlagsfritt.
3. Varje tilldelad personaloption ska berättiga innehavaren att nyttja personaloptionen för förvärv av en (1) aktie i Bolaget till ett lösenpris om 1 400 kronor.
4. Personaloptionerna ska erbjudas styrelseledamöter och styrelsesuppleanter i Bolaget enligt nedan.

Kjell Kullander	400 personaloptioner
Thomas Pollare	700 personaloptioner
5. Rätten att delta i personaloptionsprogrammet är villkorad av att deltagaren ingår ett optionsavtal med Bolaget. Väsentliga villkor i avtalet är bland annat följande:
 - Personaloptionerna får nyttjas för aktieteckning tidigast tre (3) år efter deltagarens undertecknande av optionsavtalet.
 - Utfärdade personaloptioner utgör inte värdepapper och får inte överlåtas, pantsättas eller på annat sätt disponeras av innehavare.
 - Personaloptionerna är knutna till deltagarens uppdrag som styrelseledamot eller styrelsesuppleant i Bolaget.
 - Om bolagsstämman under personaloptionernas löptid skulle besluta bland annat om en ökning eller minskning av utestående antal aktier kan omräkning komma att ske för att bibehålla värdet av personaloptionerna. Beslut om omräkning ska fattas av styrelsen i Bolaget.
6. Deltagande i personaloptionsprogrammet förutsätter dels att sådant deltagande lagligen kan ske, dels att sådant deltagande enligt Bolagets bedömning kan ske med rimliga administrativa och ekonomiska insatser.
7. Styrelsen ska ansvara för utformningen och hanteringen av personaloptionsprogrammet inom ramen för dessa huvudsakliga villkor.

B. Riktad emission av teckningsoptioner

För att möjliggöra Bolagets leverans av aktier enligt personaloptionsprogram 2022/2025 föreslår aktieägarna att bolagsstämman beslutar om en riktad emission av högst 1 100 teckningsoptioner enligt följande huvudsakliga villkor.

1. Rätt att teckna nya teckningsoptioner ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma Bolaget.
2. Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att Bolaget önskar främja Bolagets långsiktiga intressen genom att ge styrelseledamöter och styrelsesuppleanter en möjlighet att förvärva aktier i Bolaget, vilket förväntas öka engagemanget hos dem och ge en positiv värdeutveckling i Bolaget som deltagarna i programmet därmed kan bli delaktiga i.
3. Teckning av teckningsoptionerna ska ske genom teckning på teckningslista inom tre veckor från dagen för beslutet. Styrelsen ska äga rätt att förlänga teckningstiden.
4. Teckningsoptionerna ges inte ut mot betalning.
5. Om samtliga teckningsoptioner utnyttjas för teckning av aktier kommer bolagets registrerade aktiekapital att öka med 5 500 kronor.
6. Varje teckningsoption ska medföra en rätt att teckna en ny aktie i bolaget till en teckningskurs motsvarande 1400 kronor. Överkursen ska föras till den fria överkursfonden.
7. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska ske i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna från och med registrering hos Bolagsverket till och med den 31 december 2025.
8. Aktie som tillkommit på grund av nyteckning medför rätt till vinstutdelning första gången på den betalningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att nyteckningen har registrerats hos Bolagsverket och aktierna införts i aktieboken.
9. De nya aktierna ska omfattas av hembudsförbehåll enligt Bolagets bolagsordning.
10. För teckningsoptionerna ska i övrigt gälla de villkor som framgår av Bilaga A.
11. Verkställande direktören, eller den styrelsen utser, ska äga rätt att vidta de smärre justeringar som kan bli erforderliga i samband med registrering av beslutet hos Bolagsverket.

Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionsrätterna kommer aktiekapitalet att öka med 5 500 kronor. Det innebär att vid fullt utnyttjande av föreslagna teckningsoptioner kommer utspädningseffekten av de nya aktierna att motsvara cirka 2 procent av såväl aktierna som röstetalet i bolaget. Utspädningseffekten avseende aktierna och rösterna i Bolaget i anledning av nytecknade aktier med stöd av teckningsoptionerna har beräknats genom att det totala antalet aktier som teckningsoptionerna berättigar till nyteckning av har dividerats med det totala antalet aktier efter det att teckningsoptionerna har utnyttjats för nyteckning av aktier.

Beslutsförslag

Ärende 13.4 – Beslut om emissionsbemyndigande

Styrelsen föreslår att bolagsstämman bemyndigar styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen under tiden fram till nästa årsstämma fatta beslut om att öka bolagets aktiekapital genom emissioner av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler. Styrelsen ska kunna besluta om emission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt och/eller med bestämmelse om apport eller kvittning.

Styrelsen ska dock inte kunna fatta beslut som innebär att det emitteras mer än 10 000 aktier och att aktiekapitalet ökas med mer än 50 000 kr i förhållande till det aktiekapital som föreligger när emissionsbemyndigandet första gången tas i anspråk.

Emission i enlighet med detta bemyndigande ska ske på marknadsmässiga villkor. Styrelsen ska ha rätt att bestämma villkoren i övrigt för emissioner enligt detta bemyndigande samt vem som ska äga rätt att teckna aktierna, teckningsoptionerna och/eller konvertiblerna. Skälet till att styrelsen ska kunna fatta beslut om emission med avvikelse från aktieägares företrädesrätt och/eller med bestämmelse om apport- och kvittningsemission är att bolaget ska kunna emittera aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler i samband med förvärv av bolag eller rörelser, samt kunna genomföra riktade emissioner i syfte att införskaffa kapital eller knyta strategiskt viktiga aktieägare till bolaget. Emission enligt detta bemyndigande ska även kunna ske för att säkerställa bolagets åtaganden avseende aktieleverans inom ramen för incitamentsprogram. Styrelsen får besluta att teckningsoptioner ska ges ut vederlagsfritt om de avses att användas för att säkerställa utgivande av aktier som anställda eller andra nyckelpersoner genom sådant incitamentsprogram ska kunna erhålla till ett förutbestämt pris.

Bolagsstämman föreslås vidare att bemyndiga styrelsen, verkställande direktören eller den styrelsen förordnar, att vidta de smärre justeringar i ovanstående beslut om bemyndigande som kan komma att vara nödvändiga i samband med registrering vid Bolagsverket.

Majoritetskrav

För giltiga beslut avseende ärendena 13.2, 13.3 och 13.4 krävs att beslutet biträds av aktieägare med minst två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som är företrädda vid stämman. Beslutsförslagen A och B enligt 13.2, 13.3 utgör sammantagna förslag och ska fattas som ett beslut.

Tillhandahållande av handlingar

Redovisningshandlingar och revisionsberättelse samt fullständiga beslutsförslag finns tillgängliga på Bolagets kontor med adress Vallvägen 4 A, 756 51 Uppsala. Handlingarna skickas också utan kostnad till de aktieägare som begär det och som uppger sin postadress. Handlingarna kommer även att finnas tillgängliga vid bolagsstämman.

Bilaga 2

Årsredovisning

för

Psilox AB

556933-1928

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen och verkställande direktören för Psilox AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Företagets verksamhet är att på kommersiella grunder bedriva forskning, utveckling, tillverkning, marknadsföring och försäljning av kvalificerade produkter och tjänster främst inom området dentala biomaterial.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I januari lanserades gelen mot ilningar eller isningar av vår partner i USA i den professionella försäljningskanalen, och den initiala responsen från kunder har varit mycket god. I oktober lanserades samma gel för försäljning direkt till konsumenter i Sverige genom vår egen e-handel.

Bolaget genomförde två emissioner under året. I mars registrerades en emission som tillförde bolaget 5 561 KSEK i kontantemission och 119 KSEK i en kvittningsemission av skulder. I oktober registrerades en emission som tillförde bolaget 5 126 KSEK i kontantemission efter finansiella avgifter.

Företaget fick i mars ett tillväxtlån från Almi Företagspartner beviljat på 2 000 KSEK.

I april flyttade bolaget till nya och större lokaler vid Sveriges Lantbruksuniversitet i Ultuna, Uppsala.

Under året har Psilox fokuserat på att öka tillverkningen av vårt material för att kunna svara upp mot materialbeställningar från vår amerikanska partner, och internt infördes tvåskiftsproduktion under stora delar av året. Projektet med vår tyska kontraktstillverkare avslutades i juni, de hade visserligen lyckats producera vårt material med godkänd kvalitet, men deras tillverkningskapacitet var för låg och deras tillverkningskostnad för hög för en fortsättning. Beslut togs istället att investera och bygga ut vår egen produktionskapacitet.

Året har varit präglad av Covid-19 pandemin. Verksamheten i Uppsala har kunnat fortgå i stort sett som normalt, men reseförbud har försvårat våra interaktioner med externa parter.

I juni auditerades vårt kvalitetsledningssystem ISO 9001:2015 utan några avvikelser. Revisionen var en återcertifiering efter att vi haft certifikatet under 3 år.

Antalet fast anställda har under året vuxit från fyra till fem stycken.

Affärsmässigt har bolaget fokuserat på, förutom gelen, utvecklandet av tandblekningsprodukter och tandkrämer.

Fortsatt drift

Styrelsen bedömer att bolagets fortsatta drift är säkrad för resten av 2022. Kassan bedöms räcka året ut med beaktande av den prognosticerade försäljningen av främst gelen med kalciumfosfat för minskad tandkänslighet.

Patentportfölj

Bolaget har för närvarande tre beviljade patentfamiljer och två inlämnade patentansökningar.

Den första patentfamiljen (US 9 205 035) lämnades ansökan in 2010 och avser tillverkningsmetoden för bildning av sfäriska partiklar av jonsubstituerat kalciumfosfat utan användning av ytaktiva medel eller mallar. Patentet är mycket brett i sina påståenden om tillverkningsmetoden och avvisades därför i EPO, men patentet beviljades i USA, Sverige, Kina och Japan.

Den andra patentfamiljen (US 10 130 566) hänför sig till uppfinningen att tillhandahålla ihåliga och företrädesvis porösa, sfäriska kalciumfosfatpartiklar med magnesiumsubstitution och företrädesvis utan användning av strontiumjoner. Patentansökan lämnades in 2014 och har beviljats i USA, Sverige, Tyskland, Frankrike, Storbritannien, Italien, Spanien, Schweiz, Kina, Japan, Indien och Hongkong.

Den tredje patentfamiljen (US 10 292 791) fokuserar på cementsystem innefattande glasjonocement (GIC) pulver och keramiskt fyllpulver. Patentansökan lämnades in 2015 och har beviljats i USA och Indien. Från EPO har nyligen erhållits en underrättelse om att patent kan meddelas.

Den fjärde patentfamiljen täcker en förbättrad tillverkningsmetod för ihåliga och porösa sfäriska kalciumfosfatpartiklar med magnesiumsubstitution i pastabildande förening. Patentansökan lämnade in i oktober 2019. Om patentet beviljas kommer patentskyddet att utvidgas för kompositioner som innehåller amorfa kalciumfosfatpartiklar fram till minst 2039.

Den femte patentfamiljen, patentansökan lämnades in i april 2021 och avser tillverkning av ihåliga och sfäriska partiklar för andra materialgrupper än specifikt kalciumfosfat.

Bolaget har det registrerade varumärket CAPOSAL® i följande länder: USA, EU, UK, Kina, Indien och Japan.

Ägarförhållanden

Tio största aktieägarna

Ägare	Antal aktier	% ägarandel
Håkan Engqvist med bolag	7 072	14%
Almi Invest AB	6 293	12%
Monesi Förvaltnings AB	5 382	11%
Biomatcell AB	4 723	9%
Trädex Kapitalförvaltning AB	4 037	8%
Uppsala universitet Invest AB	3 721	7%
Almi Invest Östra Mellansverige AB	3 138	6%
GU Ventures AB	2 147	5%
Länsförsäkringar Uppsala AB	1 913	4%
Wei Xia	1 600	3%
Övriga ägare	10 324	21%
Totalt antal aktier	50 350	100%

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	1 807	552	751	317	451
Resultat efter finansiella poster	-6 274	-5 822	-4 697	-3 987	-2 844
Balansomslutning	14 150	8 484	12 710	5 445	6 791
Soliditet (%)	76,2	71,6	93,6	82,1	85,3

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Fond för utv. utgifter	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	217 385	1 145 067	27 592 949	-17 059 690	-5 821 937	6 073 774
Nyemission	34 365		10 771 230			10 805 595
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				-5 821 936	5 821 937	1
Teckningsoptioner			180 084			180 084
Överfört från Fond för utv.		-220 268		220 268		0
Årets resultat					-6 273 895	-6 273 895
Belopp vid årets utgång	251 750	924 799	38 544 263	-22 661 358	-6 273 895	10 785 559

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

ansamlad förlust	-22 661 358
överkursfond	38 544 263
årets förlust	-6 273 895
	9 609 010

disponeras så att
i ny räkning överföres

9 609 010

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

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Nettoomsättning		1 806 711	552 260
Övriga rörelseintäkter		86 015	53 397
		1 892 726	605 657
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 063 623	-1 121 889
Övriga externa kostnader		-2 331 863	-1 648 496
Personalkostnader	2	-4 266 388	-3 474 086
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-449 461	-145 977
Övriga rörelsekostnader		0	-36 727
		-8 111 335	-6 427 175
Rörelseresultat		-6 218 609	-5 821 518
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-55 286	-419
		-55 286	-419
Resultat efter finansiella poster		-6 273 895	-5 821 937
Resultat före skatt		-6 273 895	-5 821 937
Årets resultat		-6 273 895	-5 821 937

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	3	3 553 866	3 774 134
		3 553 866	3 774 134
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 569 917	489 197
		1 569 917	489 197
Summa anläggningstillgångar		5 123 783	4 263 331
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		127 923	0
		127 923	0
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		152 397	110 055
Övriga fordringar		229 584	110 657
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		244 812	403 299
		626 793	624 011
<i>Kassa och bank</i>		8 271 760	3 597 100
Summa omsättningstillgångar		9 026 476	4 221 111
SUMMA TILLGÅNGAR		14 150 259	8 484 442

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		251 750	217 385
Fond för utvecklingsutgifter		924 799	1 145 067
		1 176 549	1 362 452
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		38 544 263	27 592 949
Balanserad vinst eller förlust		-22 661 358	-17 059 690
Årets resultat		-6 273 895	-5 821 937
		9 609 010	4 711 322
Summa eget kapital		10 785 559	6 073 774
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5, 6	1 666 664	0
Summa långfristiga skulder		1 666 664	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	6	333 336	0
Leverantörsskulder		308 814	284 924
Aktuella skatteskulder		36 727	60 487
Övriga skulder		405 826	1 121 732
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		613 333	943 525
Summa kortfristiga skulder		1 698 036	2 410 668
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 150 259	8 484 442

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.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

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.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar påbörjar när tillgångarna är färdigställda och tas i bruk.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5-10 år

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

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.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Styrelsens ersättning

Några styrelsearvoden har inte utgått under året.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Ersättningar efter avslutad anställning i Psilox AB förekommer endast i form av intjänad lön såsom semesterlön.

Avtal om avgångsvederlag

En ömsesidig uppsägningstid om tre månader gäller för VD. Vid uppsägning från bolagets sida åligger det VD att under ett års tid varken direkt eller indirekt bedriva konkurrerande verksamhet. Bolaget är skyldigt att ersätta VD för konkurrensbegränsningen med en summa som utgör skillnaden mellan VD:s fasta månadslön, vid anställningens upphörande, och den lägre ersättning som VD erhåller i ny anställning/verksamhet. Ersättningen ska dock inte överstiga 60 % av VD:s fasta månadslön och den ska endast utgå under den tid konkurrensbegränsningen gäller under förutsättning att konkurrensbegränsningen iakttas av VD.

Offentliga bidrag

Offentliga bidrag 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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

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.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	5	4

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 841 670	3 770 767
Inköp	53 408	224 996
Försäljningar/utrangeringar	0	-154 093
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 895 078	3 841 670
Ingående avskrivningar	-67 536	0
Årets avskrivningar	-273 676	-67 536
Utgående ackumulerade avskrivningar	-341 212	-67 536
Utgående redovisat värde	3 553 866	3 774 134

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	707 211	707 211
Inköp	1 256 505	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 963 716	707 211
Ingående avskrivningar	-218 014	-139 573
Årets avskrivningar	-175 785	-78 441
Utgående ackumulerade avskrivningar	-393 799	-218 014
Utgående redovisat värde	1 569 917	489 197

Not 5 Långfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	0
	0	0

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets lån om 2 000 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2021-12-31	2020-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 666 664	0
	1 666 664	0
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	333 336	0
	333 336	0

Not 7 Transaktioner med närstående

Håkan Engqvist, styrelsens ordförande och en av grundarna av företaget, har utfört affärsutvecklingsarbete under 2021. Ersättningen uppgår till 130 540 kr (fg år 250 000 kr) vilket har fakturerats av Aduro Material AB, som är ett bolag Håkan Engqvist äger till 100%.

Eva Nicklasson, bolagets produktions- och kvalitetschef, har fakturerat 9 034 kronor avseende kostnader för utförda tjänster i samband med företagets flytt till nya lokaler. Ersättningen har fakturerats via Eva Nicklasson Utveckling AB, som är ett bolag Eva Nicklasson äger till 100%.

Styrelse, VD och ledande befattningshavares aktie- och optionsinnehav

Styrelseledamöter	Aktier	Teckningsoptioner
Håkan Engqvist med bolag	7 072	720
Thomas Pollare med bolag	775	817
Bolaget		
VD Tomas Lindström med familj och bolag	1 110	4 485
Andra ledande befattningshavare	512	431
Övriga	-	598

Teckningsoptionsprogram

Det finns fyra teckningsoptionsprogram med sammanlagt 7 051 teckningsoptioner utfärdade. Syftet med optionsprogrammen är att främja bolagets långsiktiga intressen genom att motivera bolagets medarbetare och styrelsens ledamöter i linje med aktieägarnas behov att rekrytera och behålla nyckelmedarbetare.

Program	Teckningsperiod	Teckningskurs (kr)	Optionspris (kr)	Antal teckningsoptioner
2017 – 2022	2022-06-02 – 2022-09-02	978	29,70	4 195
2018 – 2022	2022-06-02 – 2022-09-02	1 418	46,42	1 022
2019 – 2023	2023-06-02 – 2023-09-02	1 593	103,06	550
2021 – 2024	2024-07-02 – 2024-10-02	2 050	140,25	1 284

Teckningsoptionerna har vid tidpunkten för tilldelning värderats till marknadsvärde enligt Black & Scholes värderingsmodell. Värderingsunderlaget har vid varje tillfälle baserats på aktiekurser från genomförda nyemissioner som resulterade i nya aktieägare. Deltagarna i programmen har betalat teckningsoptionspris. Varje teckningsoption ger innehavaren rätt att teckna en ny aktie i bolaget. Teckningskursen och det antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna kan komma att omräknas enligt optionsvillkoren.

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat.

Not 9 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckning	2 000 000	0
	2 000 000	0

Not 10 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

Uppsala den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Håkan Engqvist
Ordförande

Thomas Pollare
Styrelseledamot

Jesper Dahlberg
Styrelseledamot

Tomas Lindström
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Grant Thornton Sweden AB

Carin Forsström
Auktoriserad revisor

Verification

Transaction ID	HkNYb5W1q-BkxVt-9bJq
Document	Psilox årsredovisning 2021 (slutlig per 220209).pdf
Pages	13
Sent by	Marija Bulatovic Klein

Signing parties

Tomas Lindström	tomas.lindstrom@psilox.com	Action: Sign	Method: Swedish BankID
Håkan Engqvist	he@psilox.com	Action: Sign	Method: Swedish BankID
Thomas Pollare	pollare@me.com	Action: Sign	Method: Swedish BankID
Jesper Dahlberg	jesper.dahlberg@ventures.gu.se	Action: Sign	Method: Swedish BankID
Carin Forsström	carin.forsstrom@se.gt.com	Action: Sign	Method: Swedish BankID

Activity log

E-mail invitation sent to tomas.lindstrom@psilox.com

2022-02-09 20:09:54 CET,

E-mail invitation sent to pollare@me.com

2022-02-09 20:09:54 CET,

E-mail invitation sent to jesper.dahlberg@ventures.gu.se

2022-02-09 20:09:54 CET,

E-mail invitation sent to he@psilox.com

2022-02-09 20:09:54 CET,

Clicked invitation link Tomas Lindström

Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/98.0.4758.82 Safari/537.36,2022-02-09 20:10:29 CET,IP address: 158.174.112.111

Document signed by TOMAS LINDSTRÖM

Birth date: 05/02/1967,2022-02-09 20:12:09 CET,

Clicked invitation link Thomas Pollare

Mozilla/5.0 (iPhone; CPU iPhone OS 15_2_1 like Mac OS X) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) Version/15.2 Mobile/15E148 Safari/604.1,2022-02-09 20:34:37 CET,IP address: 188.126.80.31

Document signed by THOMAS POLLARE

Birth date: 20/09/1953,2022-02-09 20:36:48 CET,

Clicked invitation link Jesper Dahlberg

Mozilla/5.0 (iPhone; CPU iPhone OS 14_7_1 like Mac OS X) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) Version/14.1.2 Mobile/15E148 Safari/604.1,2022-02-10 12:19:28 CET,IP address: 2.248.149.243

Document signed by JESPER DAHLBERG

Birth date: 11/06/1964,2022-02-10 12:21:56 CET,



Clicked invitation link Håkan Engqvist

Mozilla/5.0 (Macintosh; Intel Mac OS X 10_15_7) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) Version/14.0.3 Safari/605.1.15,2022-02-10 22:39:15 CET,IP address: 81.232.60.162

Document signed by HÅKAN ENGQVIST

Birth date: 30/05/1972,2022-02-10 22:40:10 CET,

E-mail invitation sent to carin.forsstrom@se.gt.com

2022-02-10 22:40:13 CET,

Clicked invitation link Carin Forsström

Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/98.0.4758.80 Safari/537.36 Edg/98.0.1108.43,2022-02-15 16:48:48 CET,IP address: 88.131.44.131

Document signed by CARIN FORSSTRÖM

Birth date: 15/05/1985,2022-02-15 16:49:33 CET,

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Psilox AB
Org.nr. 556933–1928

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Psilox AB för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Psilox 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 Psilox 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 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. 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 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 Psilox AB för år 2021 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 Psilox 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 försummelse 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.

Uppsala, den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Grant Thornton Sweden AB

Carin Forsström

Verification

Transaction ID	Skt6bcb1c-Sk56-qZkq
Document	11501 RB ISA_AB_2021.pdf
Pages	2
Sent by	Marija Bulatovic Klein

Signing parties

Carin Forsström	carin.forsstrom@se.gt.com	Action: Sign	Method: Swedish BankID
------------------------	---------------------------	--------------	------------------------

Activity log

E-mail invitation sent to carin.forsstrom@se.gt.com
2022-02-09 20:11:32 CET,

Clicked invitation link Carin Forsström
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/98.0.4758.80 Safari/537.36
Edg/98.0.1108.43,2022-02-15 16:44:57 CET,IP address: 88.131.44.131

Document signed by CARIN FORSSTRÖM
Birth date: 15/05/1985,2022-02-15 16:46:27 CET,

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

