

Årsredovisning för

Simris Alg AB

556841-9187

Räkenskapsåret
2013-01-01 – 2013-12-31

M/

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören för Simris Alg AB (556841-9187) avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2013.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades 2011 och bedriver verksamhet inom tillverkning och försäljning av produkter med odlade mikroalger, utveckling av teknologier och processer för odling och produktion med mikroalger, konsultverksamhet och marknadsföring inom tillverkning, teknik och miljötjänster med mikroalger, samt därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under 2013 driftsatt och trimmat in sin produktionsanläggning, och är sedan hösten i kommersiell drift med tillverkning av olja för omega-3-tillskott och uppbyggnad av varulager.

Tre riktade nyemissioner har genomförts för att finansiera rörelsen och totalt har bolaget tillförts 3 500 tkr. I december togs beslut om ytterligare en nyemission, för att finansiera bolagets rörelsekostnader under nästa verksamhetsår.

Bolaget har under året aktiverat utvecklingskostnader hänförliga till produktionsprocessen samt kostnader för varumärke.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Bolaget har under våren genomfört den beslutade nyemissionen om 13 Mkr och som efter emissionskostnader kommer att tillföra bolaget ca 12,3 Mkr till eget kapital.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2013	2012	2011
Nettoomsättning (kr)	29 198	46 673	243 376
Resultat efter finansnetto (kr)	-3 950 335	-2 864 786	23 803
Soliditet	89%	90%	18%

RESULTATDISPOSITION

Belopp i kr

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:

Överkursfond inklusive pågående nyemission
balanserat resultat
årets resultat

12 302 625

-2 849 284

-3 950 335

5 503 006**Summa****disponeras så att:**

i ny räkning balanseras

5 503 006

5 503 006**Summa**

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande tilläggsupplysningar.

RESULTATRÄKNING

	Not	2013-01-01- 2013-12-31	2012-01-01- 2012-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		29 198	46 673
Aktivering utvecklingskostnader, patent och varumärken	4	1 558 381	598 773
Övriga rörelseintäkter	2	543 000	325 649
Summa rörelseintäkter		2 130 579	971 095
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		26 463	-40 939
Övriga externa kostnader		-3 032 287	-1 705 391
Personalkostnader	3	-3 032 886	-2 047 270
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-69 609	-29 341
Summa rörelsekostnader		-6 108 319	-3 822 941
Rörelseresultat		-3 977 740	-2 851 846
Finansiella poster			
Ränteintäkter		33 395	12 992
Räntekostnader		-5 990	-25 932
Summa finansiella poster		27 405	-12 940
Resultat efter finansiella poster		-3 950 335	-2 864 786
Resultat före skatt		-3 950 335	-2 864 786
Årets resultat		-3 950 335	-2 864 786

BALANSRÄKNING

	Not	2013-12-31	2012-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utvecklingskostnader	4	2 092 925	598 773
Patent och varumärken	4	64 229	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		2 157 154	598 773
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringar på annans fastighet	5	145 023	0
Inventarier	5	207 655	117 356
Summa materiella anläggningstillgångar		352 678	117 365
Summa anläggningstillgångar		2 509 832	716 138
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Färdiga varor, råvaror och produkter i arbete		163 735	0
Summa varulager		163 735	0
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	54 948
Övriga fordringar		208 526	376 750
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	787 970	744 362
Summa kortfristiga fordringar		996 496	1 176 060
Kassa och bank		2 662 836	4 821 819
Summa omsättningstillgångar		3 823 067	5 997 879
SUMMA TILLGÅNGAR		6 332 899	6 714 017

	Not	2013-12-31	2012-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (2 500 A-aktier, 21 725 B-aktier)	7	121 125	76 250
Pågående nyemission		6 250	29 250
Summa bundet eget kapital		127 375	105 500
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-2 849 284	15 502
Överkursfond		12 302 625	8 824 500
Årets resultat		-3 950 335	-2 864 786
Summa fritt eget kapital		5 503 006	5 975 216
Summa eget kapital		5 630 381	6 080 716
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	7 142	35 713
Summa långfristiga skulder		7 142	35 713
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		28 572	28 572
Leverantörsskulder		208 528	140 737
Övriga skulder		124 070	84 917
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		334 207	343 362
Summa kortfristiga skulder		695 377	597 588
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 332 899	6 714 017

STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

		2013-12-31	2012-12-31
Ställda säkerheter	9	1 680 863	1 164 000
Ansvarsförbindelser		0	0

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1. Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Tjänste- och entreprenadarbeten

Företagets intäkter för uppdrag på löpande räkning redovisas enligt alternativregeln. Företagets intäkter för uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Statliga stöd

Statliga stöd redovisas till verkligt värde när det finns rimlig säkerhet att stöder kommer att erhållas och att företaget kommer att uppfylla alla därmed sammanhängande villkor. Statligt stöd som hänförs till förväntade kostnader redovisas som förutbetalda intäkter. Stödet intäktsförs i den period då de kostnader uppkommer som det statliga stödet är avsett att kompensera samt att det finns rimlig säkerhet för att stödet kommer att erhållas för dessa kostnader. Statliga stöd redovisas som övriga rörelseintäkter.

Immateriella tillgångar

De större utvecklingsprojekt, som har ansetts vara av väsentligt värde för företaget under kommande år aktiveras i balansräkningen som Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten. I de utgifter som har aktiverats finns internt upparbetade värden i form av direkta kostnader för löner och externa tjänster. Även kostnader för varumärke har aktiverats under rubriken Patent och varumärken.

Utvecklingskostnader som balanserats kommer att skrivas av linjärt över den period som de förväntade fördelarna beräknas komma företaget tillgodo och från den tidpunkt då kommersiell produktion påbörjas.

Har en immateriell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Avskrivningsmetod och avskrivningstid

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningstid tillämpas:

Inventarier	5 år
Förbättringar på annans fastighet	15 år

Lager

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet (beräknat enligt FIFO) och nettoförsäljningsvärdet. Varulagret har värderats till nettoförsäljningspris vilket understiger 97 % av det samlade anskaffningsvärdet på balansdagen.

NOT 2 ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER

Övriga rörelseintäkter består bl a av offentliga stöd och bidrag från Vinnova uppgående till totalt 433 000 kr samt Miljöpris från Skånes Regionsstyrelse uppgående till 110 000 kr.

NOT 3 ANSTÄLLDA OCH PERSONALKOSTNADER

	2013	2012
Medelantal anställda		
Män	3	2
Kvinnor	3	3
Summa medeltal anställda	6	5
Löner, andra ersättningar och sociala kostnader		
Löner och andra ersättningar	2 194 988	1 500 940
Pensionskostnader	0	0
Övriga sociala kostnader	687 361	471 618
Summa löner, andra ersättningar och sociala kostnader	2 882 349	1 972 558

NOT 4 IMMATERIELLA ANLÄGGNINSTILLGÅNGAR

	2013	2012
BALANSERADE UTGIFTER FÖR FORSKNING OCH UTVECKLING		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	598 773	0
Aktivering upparbetad tid inkl soc avgifter	1 312 460	381 767
Inköp	181 692	217 006
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 092 925	598 773
BALANSERADE UTGIFTER FÖR VARUMÄRKEN OCH PATENT		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Inköp	64 229	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	64 229	0

NOT 5 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

FÖRBÄTTRINGAR PÅ ANNANS FASTIGHET

	2013	2012
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Inköp	155 382	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	155 382	0
Ackumulerade avskrivningar		
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	10 359	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	10 359	0
Utgående balans	145 023	0

INVENTARIER

	2013	2012
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	146 706	0
Inköp	149 540	146 706
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	296 246	146 706
Ackumulerade avskrivningar		
Ingående ackumulerade avskrivningar	-29 341	0
Årets avskrivningar	-59 250	-29 341
Utgående ackumulerade avskrivningar	-88 591	-29 341
Utgående balans	207 655	117 365

NOT 6 FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

De förutbetalda kostnaderna består främst av första förhöjda leasingavgifter, totalt uppgående till 662 400 kr som kostnadsförs under leasingavtalens längd. Dessutom ingår även här förutbetalda kostnader avseende 2014, totalt uppgående till 125 570 kr.

NOT 7 EGET KAPITAL

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	105 500	8 824 500	15 502	-2 864 786	6 080 716
Nyemission	15 625	2 484 375			2 500 000
Pågående nyemission	6 250	993 750			1 000 000
Balanseras i ny räkning			-2 864 786	2 864 786	
Årets resultat				-3 950 335	-3 950 335
Belopp vid årets utgång	127 375	12 302 625	-2 849 284	-3 950 335	5 630 381

NOT 8 LÅNGFRISTIGA SKULDER

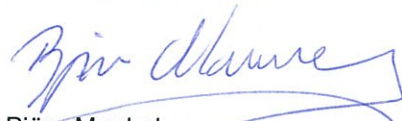
	2013	2012
Förfaller inom 1 till 5 år	7 142	35 713
Förfaller inom mer än 5 år	0	0
Summa	7 142	35 713

NOT 9 STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

	2013	2012
Ställda säkerheter		
Företagsinteckning, checkkredit Sparbanken	1 000 000	1 000 000
Hysesdeposition Simrishamns Industrifastigheter	107 800	164 000
Säkerhet för leasing av maskin	573 063	0
Summa	1 680 863	1 164 000

UNDERSKRIFTER

Simrishamn 2014-04-10


Björn Munkeby
Ordförande
Jan Johansson
Tommy Johansson
Ebba Åsly Fåhraeus
Fredrika Gullfot
Verkställande direktörVår revisionsberättelse har avgivits 2014-04-23
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB
Dan Andersson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Simris Alg AB, org.nr 556841-9187

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Simris Alg AB för år 2013.

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 Simris Alg AB:s finansiella ställning per den 31 december 2013 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 Simris Alg AB för år 2013.

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 revisionssed 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.

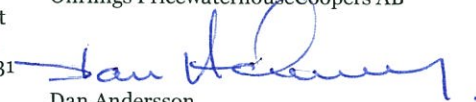
Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

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

Lund den 23 april 2014

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Dan Andersson
Auktoriserad revisor