

**LAURANTIS PHARMA OY**  
**KONSERNITILINPÄÄTÖS 2013 & 2012**

**Tuloslaskelma – Laurantis Pharma -konserni**

Rahayksikkö EUR	1.1.–31.12.2013	1.1.–31.12.2012
<b>LIKEVAIHTO</b>	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	327,10	0,00
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-531 821,79	-940 378,66
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-47 339,42	-63 728,50
Muut henkilösivulukut	-10 607,15	-18 274,44
	<hr/>	<hr/>
	-589 768,36	-1 022 381,60
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 445,95	-18 079,37
Poisto konserniliikearvosta	-784 148,26	-784 148,26
	<hr/>	<hr/>
	-802 594,21	-802 227,63
Liiketoiminnan muut kulut	-871 141,26	-2 593 200,44
<b>LIKEVOITTO (-TAPPIO)</b>	-2 263 176,73	-4 417 809,67
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	3 299,03	5 312,01
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-43 552,69	-124 141,23
	<hr/>	<hr/>
	-40 253,66	-118 829,22
<b>VOITTO (TAPPIO) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	-2 303 430,39	-4 536 638,89
<b>VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA</b>	-2 303 430,39	-4 536 638,89
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	-2 303 430,39	-4 536 638,89
<b>KONSERNIN VOITTO</b>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	-2 303 430,39	-4 536 638,89

**Tase – Laurantis Pharma -konserni**

Rahayksikkö EUR

31.12.2013

31.12.2012

**VASTAAVA****PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

85 698,70

98 451,65

Konserniliikearvo

1 502 950,84

2 287 099,10

1 588 649,54

2 385 550,75

1 588 649,54

2 385 550,75

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

Saamiset

Lyhytaikaiset

Muut saamiset

36 910,43

105 220,64

Siirtosaamiset

4 109,82

1 077,87

41 020,25

106 298,51

Rahat ja pankkisaamiset

1 017 585,32

1 381 908,22

1 058 605,57

1 488 206,73

2 647 255,11

3 873 757,48

**VASTATTAVA****OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma

2 500,00

2 500,00

Muut rahastot

10 918 115,48

10 918 115,48

Ed. tilikausien voitto/tappio

-10 886 141,85

-6 349 502,96

Tilikauden voitto (tappio)

-2 303 430,39

-4 536 638,89

-2 268 956,76

34 473,63

**VIERAS PÄÄOMA**

Pitkäaikainen

Pääomalainat

98 300,00

98 300,00

Lainat rahoituslaitoksilta

3 754 589,00

3 101 776,00

Velat omistusyhteisy yrityksille

212 510,36

0,00

Muut velat

500 000,00

0,00

4 565 399,36

3 200 076,00

Lyhytaikainen

Lainat rahoituslaitoksilta

249 800,00

143 994,00

Ostovelat

20 754,52

92 667,46

Muut velat

44 051,93

128 440,98

Siirtovelat

36 206,06

274 105,41

350 812,51

639 207,85

4 916 211,87

3 839 283,85

2 647 255,11

3 873 757,48

**Rahoituslaskelma – Laurantis Pharma -konserni**

Rahayksikkö EUR

1.1.–31.12.2013

1.1.–31.12.2012

**Liiketoiminnan rahavirta**

Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	-2 303 430,39	-4 536 638,89
Oikaisut:		
Suunnitelman mukaiset poistot	18 445,95	18 079,37
Konsernilikearvon poistot	784 148,26	784 148,26
Rahoitustuotot ja -kulut	40 253,66	118 829,22
<b>Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta</b>	<b>-1 460 582,52</b>	<b>-3 615 582,04</b>

**Käyttöpääoman muutos:**

Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lis./(-)/väh./(+)	65 278,26	-41 447,32
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys(+)/vähennys(-)	-394 201,34	-554 271,51
<b>Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja</b>	<b>-1 789 505,60</b>	<b>-4 211 300,87</b>

Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskul.	-43 552,69	-124 141,23
Saadut rahoitustuotot liiketoiminnasta	3 299,03	5 312,01
<b>Rahavirta ennen satunnaisia eriä</b>	<b>-1 829 759,26</b>	<b>-4 330 130,09</b>

**Liiketoiminnan rahavirta (A)** -1 829 759,26      -4 330 130,09

**Investointien rahavirta:**

Investoinnit aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	-5 693,00	-18 572,11
---	-----------	------------

**Investointien rahavirta (B)** -5 693,00      -18 572,11

**Rahoituksen rahavirta:**

Maksullinen oman pääoman lisäys	0,00	5 340 513,68
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 471 129,36	300 071,00

**Rahoituksen rahavirta (C)** 1 471 129,36      5 640 584,68

**Rahavarojen muutos (A+B+C) lisäys(+)/vähennys(-)** -364 322,90      1 291 882,48

**Rahavarat tilikauden alussa** 1 381 908,22      90 025,74

**Rahavarat tilikauden lopussa** 1 017 585,32      1 381 908,22

## Tilinpäätöksen liitetiedot – Laurantis Pharma -konserni

Emoyhtiö: Laurantis Pharma Oy

Kotipaikka: Turku

### Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

##### Keskinäinen osakeomistus

Konsernin sisäinen omistus on eliminoitu hankintamenomenetelmällä. Tytäryhtiöiden osakkeista maksettu, osakkeiden osuuden omasta pääomasta ylittävä määrä on aktivoitu konsernitaseeseen konserniaktiivana.

##### Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Konsernin sisäiset liiketapahtumat sekä sisäiset saamiset ja velat on eliminoitu. Konsernilla ei ole sisäistä voitonjakoa tai katteita.

##### Vähemmistöosuudet

Konsernin tytäryhtiöillä ei ole vähemmistöosakkaita.

#### Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

##### Pysyvien vastaavien arvostusperusteet:

Aineettomien hyödykkeiden tasearvo on niiden alkuperäinen hankintameno josta on vähennetty jäljempänä selostetut suunnitelman mukaiset poistot.

##### Vaihtuvien vastaavien arvostusperusteet:

Rahoitusomaisuuteen merkityt myynti-, laina- ja muut saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa.

#### Jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyviin vastaaviin kuuluvien aineettomien hyödykkeiden hankintameno poistetaan ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Tili-kauden poistoina kirjataan kuluksi verotuksessa hyväksyttävää enimmäispoistoa vastaava määrä.

##### Poistosuunnitelma

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Konserniliikearvo

tasapoisto 10 v.

tasapoisto 5 v.

jäännösarvo 0

jäännösarvo 0

### Tytär ja osakkuusyhtiöitä koskevat liitetiedot

#### Konsernitilinpäätöksen yhdistellyt yritykset

Nimi	Kotipaikka	Yhteenlaskettu omistusosuus
BioCis Pharma Oy	Turku	100 %
Laurantis Pharma GmbH	Saksa	100 %

### Konsernituloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### Osinkotuottojen, korkotuottojen ja korkokulujen yhteismäärät

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Korkotuotot	1 637,72	1 194,58
Korkokulut	-36 204,83	-111 738,36
	<u>-34 567,11</u>	<u>-110 543,78</u>

## Konsernitaseen vastattavia koskevat liitetiedot

### Oman pääoman erien muutokset

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Osakepääoma tilikauden alussa	2 500,00	2 500,00
Osakepääoma tilikauden lopussa	2 500,00	2 500,00
Sidottu oma pääoma yhteensä	2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alussa	10 918 115,48	5 577 601,80
Suunnatut osakeannit	0,00	1 509 734,88
Optio-oikeuksilla merkityt osakkeet	0,00	3 830 778,80
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden lopussa	10 918 115,48	10 918 115,48
Tappio ed. tilikausilta tilikauden alussa	-6 349 502,96	-1 827 752,95
Edellisen tilikauden voitto	-4 536 638,89	-4 521 750,01
Tappio ed. tilikausilta tilikauden lopussa	-10 886 141,85	-6 349 502,96
Konsernin tappio tilikaudelta	-2 303 430,39	-4 536 638,89
Vapaa oma pääoma yhteensä	-2 271 456,76	31 973,63
Oma pääoma yhteensä	<u>-2 268 956,76</u>	<u>34 473,63</u>

### Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvä pitkäaikainen vieras pääoma

	31.12.2013	31.12.2012
Lainat rahoituslaitoksilta	1 472 619,00	1 375 400,00
	1 472 619,00	1 375 400,00

### Pääomalainojen pääasialliset lainaehdot ja lainoille kertynyt kuluksi kirjaamaton korko

Saadut, vieraaseen pääomaan sisältyvät pääomalainat 98 300,00

#### Lainaehdot

- Pääoma, korko ja muut hyvitykset maksetaan yhtiön purkautuessa ja konkurssissa vain kaikkia muita velkoja huonommalla etuoikeudella, mutta kuitenkin ennen jako-osuuksien maksamista osakkeenomistajille

- Pääoma palautetaan vain, kun yhtiön viimeksi päättyneeltä tilikaudelta vahvistettavan taseen mukaiselle sidotulle pääomalle ja muille jakokelvottomille erille jää täysi kate

- Lainan korko on samansuuruinen kuin kulloinkin voimassa oleva peruskorko, kuitenkin vähintään neljä (4) prosenttia. Korko lasketaan tilikausittain, mutta korkoa maksetaan vain, jos maksettava määrä voidaan käyttää voitonjakoon yhtiön viimeksi päättyneeltä tilikaudelta vahvistettavan taseen mukaan

- Laina on vakuudeton.

- Pääomalainoilla on keskenään yhtäläinen oikeus yhtiön varoihin.

Kuluksi kirjaamaton korko tilikaudelta 1.1.-31.12.2013 on 3 932,00 euroa.

Kumuloitunut kirjaamaton korko yhteensä on 35 797,04 euroa.

**Liitetiedot konsernin henkilöstöstä ja toimitusten jäsenistä**

**Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Keskimääräinen lukumäärä tilikaudella	3	6

**Tuloslaskelma – Laurantis Pharma Oy**

Rahayksikkö EUR	1.1. - 31.12.2013	1.1. - 31.12.2012
<b>LIKEVAIHTO</b>	0,00	0,00
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-531 821,79	-602 045,33
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-47 339,42	-63 827,82
Muut henkilösivukulut	-10 607,15	-11 560,10
	<hr/>	<hr/>
	-589 768,36	-677 433,25
Liiketoiminnan muut kulut	-510 793,20	-1 700 010,73
<b>LIKEVOITTO (-TAPPIO)</b>	-1 100 561,56	-2 377 443,98
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	2 917,80	4 596,68
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-22 340,64	-97 307,19
	<hr/>	<hr/>
	-19 422,84	-92 710,51
<b>VOITTO (TAPPIO) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	-1 119 984,40	-2 470 154,49
<b>VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA</b>	-1 119 984,40	-2 470 154,49
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<hr/>	<hr/>
	-1 119 984,40	-2 470 154,49



**Tase – emoyhtiö**

Rahayksikkö EUR	31.12.2013	31.12.2012
<b>V A S T A A V A A</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Sijoitukset		
Osuudet saman konsernin yrityksissä	1 731 897,06	1 731 897,06
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	3 584 430,52	3 272 244,65
	<u>5 316 327,58</u>	<u>5 004 141,71</u>
	5 316 327,58	5 004 141,71
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Saamiset		
Lyhytaikaiset		
Muut saamiset	4 389,13	9 568,64
Siirtosaamiset	3 974,80	942,85
	<u>8 363,93</u>	<u>10 511,49</u>
Rahat ja pankkisaamiset	988 795,76	1 304 919,20
	997 159,69	1 315 430,69
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>6 313 487,27</b>	<b>6 319 572,40</b>
<b>V A S T A T T A V A A</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Osakepääoma		
Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
	<u>2 500,00</u>	<u>2 500,00</u>
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	10 918 115,48	10 918 115,48
	<u>10 918 115,48</u>	<u>10 918 115,48</u>
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-6 325 119,07	-3 854 964,58
Tilikauden voitto (tappio)	-1 119 984,40	-2 470 154,49
	3 475 512,01	4 595 496,41
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	2 035 419,00	1 276 800,00
Velat omistusyhteisyriyksille	212 510,36	0,00
Muut velat	500 000,00	0,00
	<u>2 747 929,36</u>	<u>1 276 800,00</u>
Lyhytaikainen		
Ostovelat	19 577,97	56 310,49
Velat saman konsernin yrityksille	0,00	196,22
Muut velat	44 051,93	127 953,93
Siirtovelat	26 416,00	262 815,35
	<u>90 045,90</u>	<u>447 275,99</u>
	2 837 975,26	1 724 075,99
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>6 313 487,27</b>	<b>6 319 572,40</b>

## Rahoituslaskelma – Laurantis Pharma Oy

Rahayksikkö EUR	31.12.2013	31.12.2012
<b>Liiketoiminnan rahavirta</b>		
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	-1 119 984,40	-2 470 154,49
Oikaisut:		
Rahoitustuotot ja -kulut	19 422,84	92 710,51
<b>Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta</b>	-1 100 561,56	-2 377 443,98
<b>Käyttöpääoman muutos:</b>		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lis./väh.(+)	2 151,30	-5 036,38
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys(+)/vähennys(-)	-359 602,58	-480 810,43
<b>Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja</b>	-1 458 012,84	-2 863 290,79
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskul.	-19 968,15	-96 145,23
Saadut rahoitustuotot liiketoiminnasta	2 914,06	4 601,04
<b>Rahavirta ennen satunnaisia eriä</b>	-1 475 066,93	-2 954 834,98
<b>Liiketoiminnan rahavirta (A)</b>	-1 475 066,93	-2 954 834,98
<b>Investointien rahavirta:</b>		
Myönnetyt lainat	-312 185,87	-1 415 060,62
<b>Investointien rahavirta (B)</b>	-312 185,87	-1 415 060,62
<b>Rahoituksen rahavirta:</b>		
Maksullinen oman pääoman lisäys	0,00	5 340 513,68
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 471 129,36	300 071,00
<b>Rahoituksen rahavirta (C)</b>	1 471 129,36	5 640 584,68
<b>Rahavarojen muutos (A+B+C) lisäys(+)/vähennys(-)</b>	-316 123,44	1 270 689,08
<b>Rahavarat tilikauden alussa</b>	1 304 919,20	34 230,12
<b>Rahavarat tilikauden lopussa</b>	988 795,76	1 304 919,20

## Tilinpäätöksen liitetiedot - Laurantis Pharma Oy

Kotipaikka: Turku

### Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

##### Pysyvien vastaavien arvostusperusteet:

Sijoitusten tasearvo on niiden alkuperäinen hankintameno.

Yhtiön taseessa on tytäryhtiö Biocis Pharma Oy:n osakkeita 1 706 897,06 euroa sekä lainasaamisia yhteensä 3 584 430,52 euroa. Näiden arvostus riippuu Biocis Pharma Oy:n hankkeiden teknisestä/kaupallisesta toteutumisesta. Asiaan liittyy olennaista epävarmuutta.

##### Vaihtuvien vastaavien arvostusperusteet:

Rahoitusomaisuuteen merkityt myynti-, laina- ja muut saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa.

#### Jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Hyödykkeet, joiden todennäköinen taloudellinen käyttöaika on alle kolme vuotta, sekä pienhankinnat on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikauden kuluksi.

Tutkimus- ja tuotekehityksenot on kirjattu vuosikuluksi niiden syntymisvuonna.

#### Ulkomaanrahan määrien erien muuntoperusteet

Valuuttamääräiset tase-erät on arvostettu Suomen Pankin ilmoittamaan tilinpäätöspäivän keskikurssiin.

#### Tuloslaskelman ja taseen esittämistavan muutokset sekä muutosten vaikutukset

Tilikaudella on muutettu taseen esittämistapaa yhtiön Biocis Pharma Oy:ltä olevien saamisten osalta. Ne on kirjattu aiemmin vaihtuvien vastaavien lyhytaikaisiin saamisiin saman konsernin yhtiöiltä. Nyt ne on esitetty luonteensa mukaisesti pysyvien vastaavien sijoituksissa saamisina saman konsernin yrityksiltä. Muutos on tehty myös vertailutietoihin.

### Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### Osinkotuottojen, korkotuottojen ja korkokulujen yhteismäärät

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Korkotuotot	1 637,73	1 173,72
Korkokulut	-16 314,74	-91 992,16
	<u>-14 677,01</u>	<u>-90 818,44</u>

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### **Oman pääoman erien muutokset**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Osakepääoma tilikauden alussa	2 500,00	2 500,00
Osakepääoma tilikauden lopussa	2 500,00	2 500,00
Sidottu oma pääoma yhteensä	2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alussa	10 918 115,48	5 577 601,80
Suunnatut osakeannit	0,00	1 509 734,88
Optio-oikeuksilla merkityt osakkeet	0,00	3 830 778,80
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden lopussa	10 918 115,48	10 918 115,48
Tappio ed. tilikausilta tilikauden alussa	-6 325 119,07	-3 854 964,58
Tappio ed. tilikausilta tilikauden lopussa	-6 325 119,07	-3 854 964,58
Tilikauden tappio	-1 119 984,40	-2 470 154,49
Vapaa oma pääoma yhteensä	3 473 012,01	4 592 996,41
Oma pääoma yhteensä	3 475 512,01	4 595 496,41

### **Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvä pitkäaikainen vieras pääoma**

	31.12.2013	31.12.2012
Lainat rahoituslaitoksilta	1 472 619,00	1 125 600,00
	1 472 619,00	1 125 600,00

### **Optiolainat**

	31.12.2013	31.12.2012
Yhteensä	712 510,36	0,00

Yhtiö on lisäksi saanut tammikuussa 2014 vieraan pääoman ehtoista optiolainaa 787 489,65 euroa, joka voidaan konvertoida osakkeiksi.

## Vakuudet, vastuusitoumukset ja taseen ulkopuoliset järjestelyt

### **Muut taloudelliset vastuut**

Yhtiön hallitus on päättänyt tukea taloudellisesti tytäryhtiö BioCis Pharma Oy:tä tilikaudella 2014.

## Liitetiedot henkilöstöstä ja toimielinten jäsenistä

### **Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana**

	01.01.13-31.12.13	01.01.12-31.12.12
Keskimääräinen lukumäärä tilikaudella	3	6

## Omistukset muissa yrityksissä

**Omistus yhden viidesosan tai sitä suuremman omistusosuuden kohteena olevasta yrityksestä sekä sellaisen henkilön omistukset, joka toimii omissa nimissään, mutta kirjanpitovelvollisen lukuun**

Yhtiön nimi ja kotipaikka	BioCis Pharma Oy, Turku
Omistusosuus prosentteina omasta pääomasta	100,00 %
Tilikauden tappio	-398 394,84
Oma pääoma	-5 525 592,21

Yhtiön nimi ja kotipaikka	Laurantis Pharma GmbH, Munich, Saksa
Omistusosuus prosentteina omasta pääomasta	100,00 %
Tilikauden voitto	-902,89
Oma pääoma	10 069,66

**Laskelma jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta**

31.12.2013

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	10 918 115,48
Voittovarot edellisiltä tilikausilta	-6 325 119,07
Tilikauden tappio	-1 119 984,40
Jakokelpoinen vapaa oma pääoma yhteensä	3 473 012,01

**Osakeyhtiölain tarkoittamat toimintakertomustiedot**

**Hallituksen esitys tilikauden tulosta koskeviksi toimenpiteiksi sekä esitys mahdollisesta muun vapaan oman pääoman jakamisesta**

Hallitus esittää, että osinkoa ei jaeta ja että tilikauden tappio 1 119 984,40 euroa kirjataan tilille edellisten tilikausien voitto/tappio.

**Yhtiön osakkeiden määrä osakelajeittain ja kutakin osakelajia koskevat yhtiöjärjestyksen pääasialliset määräykset sekä tiedot omista osakkeista**

Yhtiön erilajiset osakkeet	kpl
sarja A	32 890
sarja A2	25 784
sarja C	660
Osakkeet yhteensä	59 334

A-sarjan osakkeella on 1 ääni/osake  
A2-sarjan osakkeella on 1 ääni/osake  
C-sarjan osakkeella on 1 ääni/osake

Yhtiön varoja osakkeenomistajille jaettaessa jaetaan kulloinkin jaettavien varojen kokonaismäärästä A- ja A2-lajien osakkeiden omistajille yhteensä yhdeksänkymmentäseitsemän (97) prosenttia, joka jakautuu sanottujen osakkeiden kesken siten, että kullekin A2-lajin osakkeiden omistajalle jaetaan ensin preferenssijakona varojen määrä, joka on sama kuin hänellä olevista A2-lajin osakkeista yhtiölle maksettu merkintähinta. Tämän jälkeen jaetaan jokaiselle, joka omistaa A- tai A2-lajin osakkeita, sekundäärijakona varoja niin paljon, että hänen preferenssi- ja sekundäärijaoissa yhteensä saama määrä on sama kuin hänellä olevien A- ja A2-lajin osakkeiden yhteenlaskettu määrä kerrottuna korkeimmalla A2-lajin osakkeista yhtiölle maksetulla osakekohtaisella merkintähinnalla.

Jos A- ja A2-lajien osakkeiden omistajille jaettavia varoja on tämän jälkeen jäljellä, ne jaetaan kaikkien niiden kesken, jotka omistavat A- tai A2-lajin osakkeita siten, että kukin saa varoista osuuden, joka vastaa hänen omistamiensa A- ja A2-lajien osakkeiden yhteenlasketun määrän suhteellista osuutta kaikkien A- ja A2-lajin osakkeiden yhteenlasketusta määrästä. C-lajin osakkeiden omistajille jaetaan yhtiön varoista yhteensä kolme (3) prosenttia kulloinkin jaettavien varojen kokonaismäärästä. C-lajin sisällä varat jaetaan osakkeenomistajien kesken heidän omistamiensa C-osakkeiden lukumäärien mukaisessa suhteessa.

Hallituksen jäsenet valitaan yhtiökokouksessa. Yhden hallituksen jäsenen valintaan osallistuvat kaikki osakkeenomistajat. Tämän lisäksi A- ja A2-lajien osakkeiden omistajat saavat yhdessä osallistua enintään seitsemän hallituksen jäsenen valintaan ja C-lajin osakkeiden omistajat saavat osallistua yhden hallituksen jäsenen valintaan.

Osakkeilla ei ole nimellisarvoa. Osakkeita koskevat suostumus- ja lunastuslausekkeet. Yhtiö ei omista eikä sillä ole panttina omia osakkeita.

## **Selostus OYL:n 10 luvun 3 §:ssä tarkoitetun optio-oikeuksien ja muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamista koskevan päätöksen pääasiallisesta sisällöstä**

### **Optio-oikeudet A, B ja C**

Hallitus päätti osakkeenomistajien kokouksen 3.9.2009 valtuutuksella optio-oikeuksien antamisesta nimeämilleen yhtiön avainhenkilöille ja yhteistyökumppaneille heidän kannustamiseksi ja sitouttamiseksi yhtiöön. Ylimääräisen yhtiökokouksen 11.11.2010 päätöksellä A-, B- ja C-optio-oikeuksien, osakemerkintöjen ja optio-ohjelman ehtoja muutettiin seuraavanlaisiksi. Kukin A- B- ja C-optio-oikeus oikeuttaa haltijansa merkitsemään kymmenen (10) uutta Laurantis Pharma Oy:n A-lajin osaketta. Optiot tarjotaan merkitsijöille vastikkeetta. Optio-oikeuksien nojalla annettavien A-lajin osakkeiden enimmäismäärä on yhteensä 660 osaketta. Optio-ohjelman mukainen yhden osakkeen merkintähinta on 151,52 euroa ja merkintähinta kirjataan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Optioista enintään 24 kappaletta merkitään kirjaimella A (merkintäaika 4.9.2009 - 31.12.2016), enintään 21 kappaletta kirjaimella B (merkintäaika 2.11.2009 - 31.12.2016) ja enintään 21 kappaletta kirjaimella C (merkintäaika 2.11.2010 - 31.12.2016).

Kaikki A-, B- ja C-optiot yhteensä 66 kappaletta on merkitty.

### **Optio-oikeudet D ja E**

Hallitus päätti ylimääräisen yhtiökokouksen 30.11.2010 valtuutuksella optio-oikeuksien antamisesta nimeämilleen yhtiön avainhenkilöille ja yhteistyökumppaneille heidän kannustamiseksi ja sitouttamiseksi yhtiöön. Annettavat optio-oikeudet merkitään kirjaimilla "D" ja "E". Kukin D- ja E-optio-oikeus tuottaa oikeuden yhteen (1) Laurantis Pharma Oy:n A-lajin osakkeeseen. Optiot tarjotaan merkitsijöille vastikkeetta. Optio-oikeuksien nojalla annettavien A-lajin osakkeiden enimmäismäärä on yhteensä 182 osaketta. D-optioilla merkittävien osakkeiden merkintähinta on 429,33 euroa ja E-optioilla 0,43 euroa osakkeelta. Merkintähinta kirjataan kokonaisuudessaan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Optioista 154 kappaletta merkitään kirjaimella D (merkintäaika 30.11.2010 - 31.12.2010) ja 28 kappaletta kirjaimella E (merkintäaika 30.11.2010 - 31.12.2010). Sekä D- että E-optioilla merkittävien osakkeiden merkintä-aika on 1.12.2010 - 1.12.2014.

Kaikki D- ja E-optiot yhteensä 182 kappaletta on merkitty.

### **Optio-oikeudet F**

Ylimääräinen yhtiökokous 30.11.2010 päätti optio-oikeuksien antamisesta nimeämilleen yhtiön avainhenkilöille ja yhteistyökumppaneille. Optio-oikeuksien antamiseen on yhtiön kannalta painava taloudellinen syy, koska osakkeenomistajat ovat siitä yksimielisiä ja voimassa olevat optioehdot edellyttävät sitä. Annettavat optio-oikeudet merkitään kirjaimella "F". Kukin F-optio-oikeus tuottaa oikeuden yhteen (1) uuteen Laurantis Pharma Oy:n A-lajin osakkeeseen. Annettavien optio-oikeuksien enimmäismäärä on 500 optio-oikeutta. Optio-oikeudet tarjotaan merkittäviksi vastikkeetta. Optio-oikeuksien nojalla merkittävien osakkeiden merkintähinta on 151,52 euroa osakkeelta ja se kirjataan kokonaisuudessaan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Optio-oikeuksien ja osakkeiden merkintäaika on 30.11.2010-31.12.2016.

Kaikki F-optiot yhteensä 500 kappaletta on merkitty.

### **Optio-oikeudet G, H ja I**

Varsinainen yhtiökokous 20.4.2011 päätti optio-oikeuksien antamisesta nimeämilleen yhtiön avainhenkilöille. Optio-oikeuksien antamiseen on yhtiön kannalta painava taloudellinen syy, koska optiot ovat tarpeen yhtiön johdon kannustamiseksi ja sitouttamiseksi yhtiöön. Annettavat optio-oikeudet merkitään kirjaimilla "G", "H" ja "I". Optiot tarjotaan merkitsijöille vastikkeetta. Annettavien optio-oikeuksien määrä on yhteensä 1 828 optio-oikeutta. Optioista 610 kappaletta merkitään kirjaimella G (merkintäaika 20.4.2011-31.12.2011), 609 kappaletta kirjaimella H (merkintäaika 20.4.2012-31.12.2012) ja 609 kappaletta kirjaimella I (merkintäaika 20.4.2013-31.12.2013).

Kukin G-, H- ja I-optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden uuden Laurantis Pharma Oy:n A-lajisen osakkeen. Optio-oikeuksien nojalla annettavien A-lajin osakkeiden enimmäismäärä on yhteensä 1 828 osaketta. Optio-oikeuksien nojalla merkittävien osakkeiden merkintähinta on 181,82 euroa osakkeelta ja se kirjataan kokonaisuudessaan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Osakkeiden merkintäaika on G-optioilla 1.5.2011-31.12.2016, H-optioilla 1.5.2012-31.12.2016 ja I-optioilla 1.5.2013-31.12.2016

G-optioita on merkitty yhteensä 610 kappaletta, H-optioita on merkitty yhteensä 469 kappaletta ja I-optioita on merkitty 0 kappaletta.

### **Optio-oikeudet J, K ja L**

Hallitus päätti osakkeenomistajien yksimielisen päätöksen 15.9.2011 antaman valtuutuksen perusteella optio-oikeuksien antamisesta hallituksen nimettäväksi jääville henkilöille. Optio-oikeuksien antamiseen on yhtiön kannalta painava taloudellinen syy, koska optiot ovat tarpeen yhtiön avainhenkilöiden kannustamiseksi ja sitouttamiseksi yhtiöön. Annettavat optio-oikeudet merkitään kirjaimilla "J", "K" ja "L". Optiot tarjotaan merkitsijöille vastikkeetta. Annettavien optio-oikeuksien määrä on yhteensä 1 900 optio-oikeutta. Optioista 634 kappaletta merkitään kirjaimella J (merkintäaika 15.9.2011-31.12.2011), 633 kappaletta kirjaimella K (merkintäaika 15.9.2012-31.12.2012) ja 633 kappaletta kirjaimella L (merkintäaika 15.9.2013-31.12.2013).

Kukin J-, K- ja L- optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden uuden Laurantis Pharma Oy:n A-lajisen osakkeen. Optio-oikeuksien nojalla annettavien A-lajin osakkeiden enimmäismäärä on yhteensä 1 900 osaketta. Optio-oikeuksien nojalla merkittävien osakkeiden merkintähinta on 207,125 euroa osakkeelta ja se kirjataan kokonaisuudessaan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Osakkeiden merkintäaika on J-optioilla 15.9.2011-31.12.2016, K-optioilla 15.9.2012-31.12.2016 ja L-optioilla 15.9.2013-31.12.2016.

J-optioita on merkitty yhteensä 264 kappaletta, K-optioita on merkitty yhteensä 263 kappaletta ja L-optioita on merkitty yhteensä 262 kappaletta.

### **Optio-oikeudet M, N ja O**

Hallitus päätti yhtiökokouksen 5.6.2013 antaman valtuutuksen perusteella optio-oikeuksien antamisesta hallituksen nimettäväksi jääville henkilöille. Optio-oikeuksien antamiseen on yhtiön kannalta painava taloudellinen syy, koska optiot ovat tarpeen yhtiön avainhenkilöiden kannustamiseksi ja sitouttamiseksi yhtiöön. Annettavat optio-oikeudet merkitään kirjaimilla "M", "N" ja "O". Optiot tarjotaan merkitsijöille vastikkeetta. Annettavien optio-oikeuksien määrä on yhteensä 2 600 optio-oikeutta. Optioista 867 kappaletta merkitään kirjaimella M (merkintäaika 7.6.2013-31.12.2013), 867 kappaletta kirjaimella N (merkintäaika 7.6.2014-31.12.2014) ja 866 kappaletta kirjaimella O (merkintäaika 7.6.2015-31.12.2015).

Kukin M-, N- ja O- optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden uuden Laurantis Pharma Oy:n A-lajisen osakkeen. Optio-oikeuksien nojalla annettavien A-lajin osakkeiden enimmäismäärä on yhteensä 2 600 osaketta. Optio-oikeuksien nojalla merkittävien osakkeiden merkintähinta on 207,125 euroa osakkeelta ja se kirjataan kokonaisuudessaan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Osakkeiden merkintäaika on M-optioilla 7.6.2013-31.12.2016, N-optioilla 7.6.2014-31.12.2016 ja O-optioilla 7.6.2015-31.12.2016.

M-optioita on merkitty yhteensä 495 kappaletta. Lisäksi on annettu N- optioita yhteensä 494 kappaletta ja O-optioita yhteensä 494 kappaletta, mutta niitä ei ole merkitty, koska optioiden merkintäaika ei ole vielä alkanut.

## **Selostus hallituksen voimassa olevista osakeantia sekä optio-oikeuksien ja muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamista koskevista valtuutuksista**

### **Osakeantivaltuuksien**

Varsinaisen yhtiökokouksen päätöksellä 5.6.2013 yhtiön hallitus valtuutettiin päättämään suunnatusta osakeannista siten, että annettavien osakkeiden enimmäismäärä on 38 624 kappaletta A2-lajin osakkeita ja merkintähinta on 207,125104 euroa osakkeelta. Osakkeita on ensin tarjottava merkittäväksi yhtiön nykyisille osakkeenomistajille heidän osakeomistustensa suhteessa. Ylijääneet osakkeet tarjotaan merkittäviksi hallituksen päättämille tahoille. Kaikki muut osakeannin ehdot päättää hallitus. Valtuuksien voima on yhden (1) vuoden yhtiökokouksen päätöksestä.

### **Optiovaltuutus**

Ylimääräinen yhtiökokous 8.10.2013 valtuutti hallituksen päättämään optio-oikeuksien antamisesta. Annettavien osakkeiden enimmäismäärä on 38 624 kappaletta A2-lajin osakkeita ja merkintähinta on 207,125104 euroa osakkeelta. Yksi optio-oikeus oikeuttaa yhden (1) osakkeen merkintään. Optio-oikeuksien merkinnän ehtona on, että merkitsijä antaa yhtiölle merkintähetkellä lainan, jonka määrä on 207,125 euroa kutakin optio-oikeutta kohden. Optio-oikeuksia on ensin tarjottava merkittäväksi yhtiön nykyisille osakkeenomistajille heidän osakeomistustensa suhteessa. Ylijääneet optio-oikeudet tarjotaan hallituksen päättämille tahoille. Valtuuksien voima on 8.10.2014 saakka.

Käyttämättömiä optio-oikeuksia oli tilinpäätöshetkellä 35 184 kappaletta.

## **Tilinpäätöksen allekirjoitukset**

Helsingissä 10. Päivänä helmikuuta 2014

### **Laurantis Pharma Oy:n hallitus**

Aki Prihti  
puheenjohtaja

James Phillips

Alan Boyd

Frans Wuite

### **Laurantis Pharma Oy:n toimitusjohtaja**

Burkhard Blank

## **Tilinpäätösmerkintä**

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä 2. päivänä huhtikuuta 2014

PricewaterhouseCoopers Oy, KHT-yhteisö

Janne Rajalahti  
KHT



## Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

Paperille tulostettuna säilytettävät kirjanpitokirjat

### Sidotut tilikirjat

Tasekirja 1.1.2013- 31.12.2013

Tasekirja sisältää tilinpäätöksen, luettelot kirjanpitokirjoista ja tositelajeista, sekä selvityksen kirjanpitoaineiston säilyttämistavoista.

Lisäksi tasekirjaan sidotaan:

Tuloslaskelma- ja tase-erittelyt  
Tilikauden aikana käytetty tililuettelo

Koneellisella tietovälineellä säilytettävät kirjanpitokirjat

### Kirjanpidon raportit

Tuloslaskelma tileittäin  
Tase tileittäin  
Päiväkirja  
Pääkirja  
Alv-seuranta

### Ostoreskontran raportit

Laskuluettelo  
Suoritusluettelo  
Reskontralista

Kirjanpitokirjojen säilyttämistapa

Kirjanpitokirjat säilytetään edellä esitetyn jaon mukaisesti tallennettuna pysyvästi koneelliselle tietovälineelle.

Koneellisella tietovälineenä käytetään kahta kertatalenteista CD-levyä. Tallennuksessa käytetyt tiedostomuodot ovat xml, html ja pdf.

Kirjanpidon toteutus

Tasekirjan ja koneellisella tietovälineellä säilytettävät kirjanpitokirjat on laatinut:

Aallon Tilitoimisto Oy, auktorisoitu kirjanpitoimisto  
Esterinportti 2  
00240 HELSINKI

## Tositelajit ja säilyttämistapa

		nrot		säilyttämistapa	
33	Pankkitositteet OP	1-1	-	176-2	cd/dvd-levyllä
	Pankkitositteita täydentävät tositteet				paperitositteina mapissa
43	Pankkitositteet OP	1	-	17-1	cd/dvd-levyllä
	Pankkitositteita täydentävät tositteet				paperitositteina mapissa
23	Ostolaskut	700	-	1008	cd-levyllä
83	Ostolaskut, paperi	1,251	-	307	paperitositteina
93	Muistiotositteet	301	-	371	cd/dvd-levyllä
	Muistiotositteita täyd.tositteet				paperitositteina mapissa

# Tilintarkastuskertomus

Laurantis Pharma Oy:n hallitukselle

Olemme tilintarkastaneet Laurantis Pharma Oy:n tilinpäätökset 31.12.2013 ja 31.12.2012 päätyneiltä tilikausilta. Tilinpäätökset sisältävät sekä konsernin että emoyhtiön taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

Hallituksen ja toimitusjohtajan vastuu

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätösten laatimisesta ja siitä, että ne antavat oikeat ja riittävät tiedot Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti sekä sisäisen valvonnan järjestämisestä tarpeelliseksi katsomallaan tavalla sen varmistamiseksi, että tilinpäätöksiin ei sisälly väärinkäytöksestä tai virheellisyydestä johtuvaa olennaista virhettä.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Velvollisuutenamme on antaa suorittamamme tilintarkastuksen perusteella lausunto tilinpäätöksistä. Olemme suorittaneet tilintarkastuksen kansainvälisten tilintarkastusstandardien (ISA) mukaisesti. Nämä standardit edellyttävät, että noudatamme ammattieettisiä vaatimuksia ja suunnitellaan ja suoritamme tilintarkastuksen hankkiaksemme kohtuullisen varmuuden siitä, onko tilinpäätöksissä olennaista virhettä.

Tilintarkastukseen kuuluu toimenpiteitä tilintarkastusevidenssin hankkimiseksi tilinpäätöksen sisältyvistä luvuista ja niissä esitettävistä muista tiedoista. Toimenpiteiden valinta perustuu tilintarkastajan harkintaan, johon kuuluu väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvan olennaisen virheellisyyden riskien arvioiminen. Näitä riskejä arvioidessaan tilintarkastaja ottaa huomioon sisäisen valvonnan, joka on yhtiössä merkityksellistä oikeat ja riittävät tiedot antavan tilinpäätöksen laatimisen kannalta. Tilintarkastaja arvioi sisäistä valvontaa pystyäkseen suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta ei siinä tarkoituksessa, että hän antaisi lausunnon yhtiön sisäisen valvonnan tehokkuudesta. Tilintarkastukseen kuuluu myös sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuuden, toimivan johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden kohtuullisuuden sekä tilinpäätöksen yleisen esittämistavan arvioiminen.

Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonamme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaan tilintarkastusevidenssiä.

Lausunto

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätökset 31.12.2013 ja 31.12.2012 päätyneiltä tilikausilta antavat Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot konsernin sekä emoyhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

Tietyn seikan painottamista koskeva lisätieto

Haluamme kiinnittää huomiota tilinpäätöksen liitetietoon pysyvien vastaavien arvostusperusteet, jossa kuvataan tytäryhtiöosakkeiden ja lainasaamisten arvostukseen liittyvä olennaista epävarmuutta. Lausuntoamme ei ole mukautettu tämän seikan osalta.

Helsingissä 2.4.2014

**PricewaterhouseCoopers Oy**  
KHT-yhteisö

Janne Rajalahti  
KHT