
P2-Science ApS

Lemchesvej 8, 2900 Hellerup

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 29 17 98 59

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 10/10 2016

Jaya Birgitte Rosenmeier
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for P2-Science ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 10. oktober 2016

Direktion

Jaya Birgitte Rosenmeier

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i P2-Science ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P2-Science ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 10. oktober 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Christian Haaning

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

P2-Science ApS
Lemchesvej 8
2900 Hellerup

CVR-nr.: 29 17 98 59
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Jaya Birgitte Rosenmeier

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skelagervej 1A
9000 Aalborg

Pengeinstitut

Nordjyske Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at drive forskning inden for medicinalindustrien.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 81.712, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 186.999.

Årets resultat er i overensstemmelse med ledelsens forventning til 2015/16.

Ledelsen forventer ligeledes et mindre underskud for regnskabsåret 2016/17.

Kapitalberedskabet

Selskabet har pr. 30. juni 2016 tabt selskabskapitalen som følge af årets underskud. Egenkapitalen udgør TDKK -187 pr. 30. juni 2016.

Ledelsen forventer selskabskapitalen reetableret ved egen indtjening i de kommende regnskabsår samt ved tildeling af nye forskningsmidler, ligesom ledelsen vurderer det realistisk, at det nuværende kapitalberedskab kan opretholdes og vil være tilstrækkeligt til at gennemføre driften det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttotab		-71.463	-63.576
Finansielle indtægter	2	36	941
Finansielle omkostninger	3	<u>-10.946</u>	<u>-10.638</u>
Resultat før skat		-82.373	-73.273
Skat af årets resultat	4	<u>661</u>	<u>792</u>
Årets resultat		<u>-81.712</u>	<u>-72.481</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>-81.712</u>	<u>-72.481</u>
		<u>-81.712</u>	<u>-72.481</u>

Balance 30. juni

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Aktiver			
Erhvervede patenter		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	0	0
Andre tilgodehavender		9.539	0
Tilgodehavender		9.539	0
Likvide beholdninger		92.031	175.277
Omsætningsaktiver		101.570	175.277
Aktiver		101.570	175.277
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-311.999	-230.287
Egenkapital		-186.999	-105.287
Gæld til tilknyttede virksomheder		252.264	249.946
Anden gæld		36.305	30.618
Kortfristede gældsforpligtelser		288.569	280.564
Gældsforpligtelser		288.569	280.564
Passiver		101.570	175.277
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	-230.287	-105.287
Årets resultat	0	-81.712	-81.712
Egenkapital 30. juni	125.000	-311.999	-186.999

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Selskabet har pr. 30. juni 2016 tabt selskabskapitalen, som følge af årets og tidligere års underskud. Egenkapitalen udgør TDKK -187 pr. 30. juni 2016.

Ledelsen oplyser, at selskabskapitalen forventes reetableret ved egen indtjening i de kommende regnskabsår samt ved tildeling af nye forskningsmidler, ligesom ledelsen vurderer det realistisk, at det nuværende kapitalberedskab kan opretholdes og vil være tilstrækkeligt til at gennemføre driften det kommende regnskabsår.

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	36	941
	<u>36</u>	<u>941</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	9.854	9.869
Andre finansielle omkostninger	1.092	769
	<u>10.946</u>	<u>10.638</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-661	-792
	<u>-661</u>	<u>-792</u>

Noter til årsregnskabet

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede patenter <u>DKK</u>
Kostpris 1. juli	<u>631.192</u>
	<u>631.192</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	<u>631.192</u>
	<u>631.192</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Rosenmeier Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskatteoven ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter og kildeskatter på udbytter og royalties for de sambeskattede selskaber.

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Rosenmeier Holding ApS, CVR-nr. 29 62 85 13

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for P2-Science ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.