
P2-Science ApS

Lemchesvej 8, 2900 Hellerup

Årsrapport for
1. juli 2022 - 30. juni 2023

CVR-nr. 29 17 98 59

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 13/9 2023

Jaya Birgitte
Rosenmeier
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 4 |
| Balance 30. juni | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter til årsregnskabet | 8 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022/23.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 13. september 2023

Direktion

Jaya Birgitte Rosenmeier
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i P2-Science ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P2-Science ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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 13. september 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Rasmus Møllergaard Stenskrøge

statsautoriseret revisor

mne34161

Selskabsoplysninger

Selskabet

P2-Science ApS
Lemchesvej 8
2900 Hellerup

CVR-nr: 29 17 98 59

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 18. november 2005

Regnskabsår: 18. regnskabsår

Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Jaya Birgitte Rosenmeier

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skelagervej 1A
9000 Aalborg

Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023

| | Note | 2022/23 | 2021/22 |
|--------------------------|------|----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttotab | | -8.125 | -8.400 |
| Finansielle omkostninger | 4 | -15.960 | -15.811 |
| Resultat før skat | | -24.085 | -24.211 |
| Skat af årets resultat | 5 | 1.522 | 1.364 |
| Årets resultat | | -22.563 | -22.847 |

Resultatdisponering

| | 2022/23 | 2021/22 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | -22.563 | -22.847 |
| | -22.563 | -22.847 |

Balance 30. juni 2023

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|-------------|----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 2.100 |
| Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder | | 1.522 | 1.364 |
| Tilgodehavender | | <u>1.522</u> | <u>3.464</u> |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>18.893</u> | <u>33.046</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | <u>20.415</u> | <u>36.510</u> |
| | | | |
| Aktiver | | <u>20.415</u> | <u>36.510</u> |

Balance 30. juni 2023

Passiver

| | Note | 2022/23 | 2021/22 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -457.334 | -434.771 |
| Egenkapital | | -332.334 | -309.771 |
| | | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 339.095 | 332.960 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 8.654 | 8.321 |
| Anden gæld | | 5.000 | 5.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 352.749 | 346.281 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 352.749 | 346.281 |
| | | | |
| Passiver | | 20.415 | 36.510 |

| | |
|---|---|
| Going concern | 1 |
| Væsentligste aktiviteter | 2 |
| Medarbejderforhold | 3 |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. juli | 125.000 | -434.771 | -309.771 |
| Årets resultat | 0 | -22.563 | -22.563 |
| Egenkapital 30. juni | 125.000 | -457.334 | -332.334 |

Noter til årsregnskabet

1. Going concern

Selskabet har pr. 30. juni 2023 fortsat tabt selskabskapitalen, som følge af årets og tidligere års underskud. Egenkapitalen udgør DKK -332.334 pr. 30. juni 2023.

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.

2. Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive forskning inden for medicinalindustrien.

3. Medarbejderforhold

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|----------------|----------------|
| | <u>1</u> | <u>1</u> |

4. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder

Andre finansielle omkostninger

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| | 13.124 | 12.971 |
| | 2.836 | 2.840 |
| | <u>15.960</u> | <u>15.811</u> |

5. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| | -1.522 | -1.364 |
| | <u>-1.522</u> | <u>-1.364</u> |

Noter til årsregnskabet

6. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Rosenmeier Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

7. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P2-Science ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2022/23 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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Bruttotab

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 dets moderselskab. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Tilgodehavender

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

Noter til årsregnskabet

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.