

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

ORACAIN II APS

Indiakaj 7, 3.tv

2100 København Ø

CVR-nr. 33 49 27 07

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2018

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11-12
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2017	13
Noter	14-16

Selskab

ORACAIN II ApS
Indiakaj 7, 3.tv
2100 København Ø

CVR-nummer 33 49 27 07

7. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Ove Andersen

Bestyrelse

Ove Andersen

Peter Nordkild

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor
Pernille Hjorth Blichfeldt Revisor, HD

Væsentligste aktiviteter

ORACAIN II ApS' hovedaktivitet har igen i år været at lave medicinsk forskning og udvikling, samt kommercialisering af forskningsresultater.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en negativ indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2017.

Den forventede udvikling

Der forventes et uændret aktivitetsniveau i næste regnskabsår.

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Der henvises til note 1 vedrørende beskrivelse af going concern og finansielle risici.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for ORACAIN II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

København Ø, den 15. juni 2018

I direktionen

Ove Andersen
Adm. Direktør

I bestyrelsen

Ove Andersen
Formand

Peter Nordkild
Bestyrelsesmedlem

Til den daglige ledelse i ORACAIN II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ORACAIN II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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.

Søborg, den 15. juni 2018

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Flemming Andreasen
statsautoriseret revisor
mne19759

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

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

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Oracain Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejedeposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-36.996	-28.178
2 Personalemkostninger	<u>-173.593</u>	<u>-242.963</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-210.589	-271.141
3 Andre finansielle indtægter	14.528	13.959
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-881</u>	<u>-2.043</u>
RESULTAT FØR SKAT	-196.942	-259.225
5 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-644.883</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-196.942</u></u>	<u><u>-904.108</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-196.942</u>	<u>-904.108</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-196.942</u></u>	<u><u>-904.108</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Andre tilgodehavender	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	371.091	356.563
Andre tilgodehavender	507.685	501.381
5 Udskudte skatteaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER	<u>878.776</u>	<u>857.944</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>116.903</u>	<u>305.074</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>995.679</u>	<u>1.163.018</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>998.679</u></u>	<u><u>1.166.018</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Virksomhedskapital	131.851	131.851
Overført resultat	756.687	953.629
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
6 EGENKAPITAL	<u>888.538</u>	<u>1.085.480</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.163	16.800
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.229	1.229
5 Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	0
Anden gæld	<u>90.749</u>	<u>62.509</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>110.141</u>	<u>80.538</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>110.141</u>	<u>80.538</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>998.679</u></u>	<u><u>1.166.018</u></u>
1 Going concern og finansielle risici		
7 Eventualaktiver		
8 Eventualforpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	131.851	1.857.737	0	1.989.588
Overført via resultatdisponeringen		-904.108	0	-904.108
Egenkapital pr. 1/1 2017	131.851	953.629	0	1.085.480
Overført via resultatdisponeringen		-196.942	0	-196.942
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>131.851</u>	<u>756.687</u>	<u>0</u>	<u>888.538</u>

1 Going concern og
finansielle risici

Kapitalejerne i ORACAIN II ApS har erklæret at være bekendt med Selskabslovens § 119 vedrørende kapitaltabsbestemmelsen.

Kapitalejerne har via tilbagetrædelses- og støtteerklæring bekræftet at der, såfremt det måtte være fornødent, bliver stillet tilstrækkelig likviditet til rådighed for ORACAIN II ApS, til at sikre selskabets fortsatte drift, herunder betaling af udgifter, der er forbundet med selskabets almindelige drift, i takt med, at de forfalder.

Erklæringen er som minimum gældende til årsrapporten for regnskabsåret 2018 foreligger.

2 Personalemkostninger	2017	2016
Gager og lønninger	168.864	239.148
Andre omkostninger til social sikring	4.729	3.815
I ALT	173.593	242.963

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

3 Andre finansielle indtægter	2017	2016
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	14.528	13.959
I ALT	14.528	13.959

4	Øvrige finansielle omkostninger	2017	2016
	Finansielle omkostninger i øvrigt	881	2.043
	I ALT	881	2.043

5	Selskabsskat og udskudt skat			
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2016
	0	0		
	0			
	0	0	0	644.883
	0	0		
			0	644.883

6 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 80.000 stk. A-anparter á kr. 1, samt 51.851 stk. B-anparter á kr. 1.

7 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på kr. 744.679.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter subsidiært og pro rata for øvrige koncernselskabers forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Oracain Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peter Hviid Nordkild

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-410037406362

IP: 62.66.xxx.xxx

2018-06-19 06:38:34Z

NEM ID 

Ove Andersen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-569805064672

IP: 95.166.xxx.xxx

2018-06-20 15:42:12Z

NEM ID 

Ove Andersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-569805064672

IP: 95.166.xxx.xxx

2018-06-20 15:42:12Z

NEM ID 

Flemming Andreasen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1246528237452

IP: 85.235.xxx.xxx

2018-06-21 07:09:18Z

NEM ID 

Ove Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-569805064672

IP: 95.166.xxx.xxx

2018-06-21 14:34:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NK6E0-05M6J-8YZ4U-52OEM-XL2AX-LUHB3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>