

DEP-XPLORA ApS

Birkevej 4
4320 Lejre

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2017

Claus Selch Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DEP-XPLORA ApS
 Birkevej 4
 4320 Lejre

 Telefonnummer: 46481009

 CVR-nr: 34898081
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01.01.2016 - 31.12.2016 for Dep-Xplora ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 – 31.12.2016 for opfyldt. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/05/2017

Direktion

Claus Selch Larsen

Bestyrelse

Mads Ilum

Jesper Østergaard

Tage Honoré
Bestyrelsesformand

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive farmaceutisk og bioteknologisk virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret, realiseret et underskud på 288 t.kr. Selskabets balancesum udgør 528 t.kr. og en egenkapital på -123 t.kr.

Grundet det fortsatte udviklingsarbejde, forventer selskabets ledelse et underskud for 2017.

Kapitalberedskab

Tilførsel af kapital er en forudsætning for, at selskabet kan fortsætte sin drift.

Selskabets ledelse arbejder på at tiltrække risikovillig investorkapital til videreførelse af udviklingsprojektet. Yderligere forventer selskabets ledelse tilført likviditet via udnyttelse af mulighederne i skattekreditordningen.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, og omfatter alene administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og prosesser, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svare til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger		-319.470	-256.189
Bruttoresultat		-319.470	-256.189
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-319.470	-256.189
Andre finansielle omkostninger		-31.593	-31.593
Ordinært resultat før skat		-351.063	-287.782
Skat af årets resultat	2	63.430	40.384
Årets resultat		-287.633	-247.398
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-287.633	-247.398
I alt		-287.633	-247.398

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		248.000	248.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	248.000	248.000
Anlægsaktiver i alt		248.000	248.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		85.676	132.488
Tilgodehavende skat		63.430	38.200
Andre tilgodehavender		48.421	32.100
Tilgodehavender i alt		197.527	202.788
Likvide beholdninger		82.763	127.098
Omsætningsaktiver i alt		280.290	329.886
Aktiver i alt		528.290	577.886

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	101.615	101.615
Overført resultat		-224.706	62.927
Egenkapital i alt		-123.091	164.542
Gæld til realkreditinstitutter		400.000	400.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		400.000	400.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser			5.381
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		251.381	7.963
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		251.381	13.344
Gældsforpligtelser i alt		651.381	413.344
Passiver i alt		528.290	577.886

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	101.615	62.927	164.542
Årets resultat		-287.633	-287.633
Egenkapital, ultimo	101.615	-224.706	-123.091

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	0	0
	0	0

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	(63.430)	(38.200)
Regulering vedrørende tidligere år	0	(2.184)
	(63.430)	(40.384)

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	248.000
Kostpris ultimo	248.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	248.000

4. Registreret kapital mv.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
Virksomhedskapital			
A-anparter	101.615	1,00	101.615
	101.615		101.615

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Tilførsel af kapital er en forudsætning for, at selskabet kan fortsætte sin drift.

Selskabets ledelse arbejder på at tiltrække risikovillig investorkapital til videreførelse af udviklingsprojektet. Yderligere forventer selskabets ledelse tilført likviditet via udnyttelsen af mulighederne i skattekreditordningen.

På baggrund heraf, er det ledelsens vurdering at selskabet vil være i stand til at fortsætte sin drift, og aflægger derfor årsrapporten som going concern.

Værdien af selskabets indregnede udviklingsprojekt under udførelse, er fortsat optaget til 248 t.kr. Ved manglende kapitaltilførsel, vil aktivets værdi risikere at undergå en værdiforringelse.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Dep-Xlpora Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.