

## **Paia Holding ApS**

**c/o Philip Møller  
Strandvejen 149  
2900 Hellerup  
CVR-nr. 36 01 54 62**

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2016 til 30. juni 2017  
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30/11 2017

---

Philip Møller  
Dirigent

Fulbyvej 15  
4180 Sorø  
5786 0250  
Agrovej 1  
4800 Nykøbing  
7027 9000

[www.vkst-revision.dk](http://www.vkst-revision.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	8

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Paia Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 30. november 2017

### **Direktion**

Philip Xavier Severin Møller

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Paia Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Paia Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Sorø, den 30. november 2017

VKST Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Paia Holding ApS  
c/o Philip Møller  
Strandvejen 149  
2900 Hellerup

CVR-nr.: 36 01 54 62  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
Stiftet: 20. juni 2014  
Regnskabsår: 3. regnskabsår  
Hjemsted: Gentofte

### Direktion

Philip Xavier Severin Møller

### Revisor

VKST Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Fulbyvej 15  
4180 Sorø

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Paia Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

### **Balancen**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Kapitalandele måles til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### **Egenkapital**

##### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### **Selskabsskat og udskudt skat**

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.

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.

##### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		-4.816	-3.879
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-4.816</b>	<b>-3.879</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-4.816</b>	<b>-3.879</b>
Andre finansielle indtægter		1.417	0
Finansielle omkostninger		-226	-46
<b>Resultat før skat</b>		<b>-3.625</b>	<b>-3.925</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-3.625</b>	<b>-3.925</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-3.625	-3.925
		<b>-3.625</b>	<b>-3.925</b>



## Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>10.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>10.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	19.934	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>19.934</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.570</b>	<b>42.613</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>25.504</b>	<b>42.613</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>35.504</b>	<b>42.613</b>
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-17.621	-13.996
<b>Egenkapital</b>	2	<b>32.379</b>	<b>36.004</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.125	3.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	3.484
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.125</b>	<b>6.609</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.125</b>	<b>6.609</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>35.504</b>	<b>42.613</b>
Hovedaktivitet	3		
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>19.934</u>	<u>0</u>

Selskabet har pr. 30. juni 2017 et tilgodehavende hos direktionen på t.kr. 19.934. Skyldige beløb er forrentet med en markedsrente opgjort som diskontoen med et fast tillæg på 4,0% (gns. rente: 3,99 %).

Tilgodehavende beløb er forrentet efter reglerne i Selskabslovens § 215, dvs. med morarenten iflg. renteloven med et tillæg på 2% (gns. rente: 10,05 %).

Lånet er indfriet efter statusdagen.

## 2 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. juli 2016	50.000	-13.996	36.004
Årets resultat	0	-3.625	-3.625
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>-17.621</u></b>	<b><u>32.379</u></b>

## 3 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab indenfor biotekbranchen, eksperimental udvikling og dermed forbunden virksomhed.

## 4 Eventualposter m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser.

## 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets aktiver er ikke pantsatte.