

Ozack ApS

Ole Maaløes Vej 3, 2200 København N

Årsrapport for

2018

CVR-nr. 37 97 37 69

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. januar 2019.

Ann Christine Korsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ozack ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 21. januar 2019

Direktion

Ann Christine Korsgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Ozack ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ozack ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

København, den 21. januar 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor
mne25346

Chris Bjørholm Dyhr
statsautoriseret revisor
mne34473

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ozack ApS
Ole Maaløes Vej 3
2200 København N

CVR-nr.: 37 97 37 69
Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018
1. regnskabsår

Direktion

Ann Christine Korsgaard

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve regulatorisk rådgivning til lægemiddelfirmaer, der har produkter under udvikling, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.191.793 kr. mod -4.995 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 576.743 kr. mod 927.583 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ozack ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2018 - 31/12 2018	31/8 2016 - 31/12 2017
Bruttofortjeneste	1.191.793	-4.995
1 Personaleomkostninger	-370.272	0
Driftsresultat	821.521	-4.995
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	932.603
Øvrige finansielle omkostninger	-81.428	-25
Resultat før skat	740.093	927.583
Skat af årets resultat	-163.350	0
Årets resultat	576.743	927.583
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	432.603
Udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
Overføres til overført resultat	468.743	389.180
Disponeret i alt	576.743	927.583

Balance 31. december

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	472.603
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>472.603</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>472.603</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	418.765	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	500.000
	Tilgodehavende selskabsskat	6.650	0
	Andre tilgodehavender	4.125	0
	Periodeafgrænsningsposter	16.041	0
	Tilgodehavender i alt	<u>445.581</u>	<u>500.000</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.165.102</u>	<u>4.980</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.610.683</u>	<u>504.980</u>
	Aktiver i alt	<u>1.610.683</u>	<u>977.583</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	432.603
5	Overført resultat	1.290.526	389.180
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>108.000</u>	<u>105.800</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.448.526</u>	<u>977.583</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.454	0
	Anden gæld	<u>123.703</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>162.157</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>162.157</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>1.610.683</u>	<u>977.583</u>

Noter

	1/1 2018 - 31/12 2018	31/8 2016 - 31/12 2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	330.500	0
Andre omkostninger til social sikring	2.911	0
Personaleomkostninger i øvrigt	36.861	0
	370.272	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	0
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	40.000	0
Tilgang i årets løb	0	40.000
Afgang i årets løb	-40.000	0
	0	40.000
Opskrivninger 1. januar 2018	432.603	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	932.603
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-432.603	0
Udbytte	0	-500.000
	0	432.603
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0	472.603
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	50.000	50.000
	50.000	50.000

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2018	432.603	0
Resultatandel	0	432.603
Overført til overført resultat	-432.603	0
	<u>0</u>	<u>432.603</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	389.180	0
Årets overførte overskud eller underskud	468.743	389.180
Overført fra reserve for nettoopskrivning	432.603	0
	<u>1.290.526</u>	<u>389.180</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2018	-105.800	0
Udloddet udbytte	105.800	0
Udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
	<u>108.000</u>	<u>105.800</u>