

Ozack ApS

Ole Maaløes Vej 3, 2200 København N

Årsrapport for

2021

CVR-nr. 37 97 37 69

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2022.

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 2021

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 14. marts 2022

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 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om 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.

København, den 14. marts 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Chris Winther 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 2021 - 31. december 2021
4. regnskabsår

Direktion

Ann Christine Korsgaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

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 eksklusiv 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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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).

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 og 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	6.910.435	4.257.595
1 Personaleomkostninger	-3.554.895	-1.393.485
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-7.840	-4.573
Driftsresultat	3.347.700	2.859.537
Andre finansielle indtægter	18.958	2.024
Tab ved salg af finansielle aktiver	0	-79.000
Øvrige finansielle omkostninger	-67.653	-24.271
Resultat før skat	3.299.005	2.758.290
Skat af årets resultat	-736.660	-628.986
Årets resultat	2.562.345	2.129.304
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Overføres til overført resultat	2.447.945	2.016.304
Disponeret i alt	2.562.345	2.129.304

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.787	34.627
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>26.787</u>	<u>34.627</u>
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	35.735	16.302
5 Deposita	33.328	4.295
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>69.063</u>	<u>20.597</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>95.850</u>	<u>55.224</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.295.455	1.054.024
Tilgodehavende selskabsskat	324.022	0
Periodeafgrænsningsposter	15.586	15.586
Tilgodehavender i alt	<u>1.635.063</u>	<u>1.069.610</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.016.392	0
Værdipapirer i alt	<u>2.016.392</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	4.147.473	5.052.906
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.798.928</u>	<u>6.122.516</u>
Aktiver i alt	<u>7.894.778</u>	<u>6.177.740</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	6.402.452	3.954.507
Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Egenkapital i alt	<u>6.566.852</u>	<u>4.117.507</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	4.000	5.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>4.000</u>	<u>5.000</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	383	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	103.660	91.307
Selskabsskat	0	583.986
Anden gæld	1.219.883	1.379.940
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.323.926</u>	<u>2.055.233</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.323.926</u>	<u>2.055.233</u>
Passiver i alt	<u>7.894.778</u>	<u>6.177.740</u>

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u> <u>for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	1.938.203	110.800	2.099.003
Udloddet udbytte	0	0	-110.800	-110.800
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>2.016.304</u>	<u>113.000</u>	<u>2.129.304</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	3.954.507	113.000	4.117.507
Udloddet udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>2.447.945</u>	<u>114.400</u>	<u>2.562.345</u>
	<u>50.000</u>	<u>6.402.452</u>	<u>114.400</u>	<u>6.566.852</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.230.334	1.388.562
Pensioner	315.000	0
Andre omkostninger til social sikring	9.561	4.923
	<u>3.554.895</u>	<u>1.393.485</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>1</u>
	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	39.200	0
Tilgang i årets løb	0	39.200
Kostpris 31. december 2021	<u>39.200</u>	<u>39.200</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-4.573	0
Årets afskrivninger	-7.840	-4.573
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-12.413</u>	<u>-4.573</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>26.787</u>	<u>34.627</u>
3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. januar 2021	0	80.000
Afgang i årets løb	0	-80.000
Kostpris 31. december 2021	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2021	16.302	16.302
Tilgang i årets løb	35.735	0
Afgang i årets løb	-16.302	0
Kostpris 31. december 2021	<u>35.735</u>	<u>16.302</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>35.735</u>	<u>16.302</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
5. Deposita		
Kostpris 1. januar 2021	4.295	0
Tilgang i årets løb	33.328	4.295
Afgang i årets løb	<u>-4.295</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>33.328</u>	<u>4.295</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>33.328</u>	<u>4.295</u>

6. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 133 t.kr. Leasingkontrakten har en opsigelsesvarsel på 3 måneder, svarende til 33 t.kr.