

Zentexia ApS

Fruebjergvej 3
2100 København Ø

CVR-nr. 40630678

Årsrapport for 2021

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juni 2022

Morten Weidner
Dirigent

Zentexia ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Zentexia ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Zentexia ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. juni 2022

Direktion

Morten Weidner
Direktør

Zentexia ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Zentexia ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zentexia ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets 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 opstilling 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.

Ejby, den 30. juni 2022

**Consens, Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab**

CVR-nr. 39751445

Henrik Pedersen

Statsautoriseret revisor

mne25198

Zentexia ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Zentexia ApS Fruebjergvej 3 2100 København Ø
Telefon	22804008
E-mail	msw@zentexia.com
Hjemmeside	www.zentexia.com
CVR-nr.	40630678
Regnskabsår	1. januar 2021 - 31. december 2021
Direktion	Morten Weidner, Direktør
Revisor	Consens, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Fuglevej 51, Ejby 4623 Lille Skensved
Telefon	52167749
E-mail	hp@consens.dk
Hjemmeside	www.consens.dk
CVR-nr.	39751445

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udvikling af lægemidler, herunder kontraktforskning og salg af konsulentytelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. -190.676, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 777.696, og en egenkapital på kr. -150.634.

Usikkerhed om going concern

Selskabet har en negativ egenkapital. Selskabets ledelse forventer, en overskudsgivende drift i de kommende år samt at kapitalen vil blive reetableret i 2022, hvorfor selskabets årsrapport er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Zentexia ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Zentexia ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor tjenesteydelsen er udført, og beløbene kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en lavere kostpris end den skattemæssige grænse for straksafskrivning indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Selskabet deltager i en national sambeskatning og hæfter for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Gældsforpligtelser

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

Zentexia ApS

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Zentexia ApS

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2019/20 kr.
Bruttotab		-141.786	1.349.703
Personaleomkostninger	1	-8.760	-1.209.713
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-36.834	0
Driftsresultat		-187.380	139.990
Finansielle omkostninger	2	-4.434	-7.189
Resultat før skat		-191.814	132.801
Skat af årets resultat		1.138	-29.759
Årets resultat		-190.676	103.042
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	103.000
Overført resultat		-190.676	42
Resultatdisponering		-190.676	103.042

Zentexia ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		464.140	0
Immaterielle anlægsaktiver		<u>464.140</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		112.129	0
Materielle anlægsaktiver		<u>112.129</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>576.269</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende selskabsskat		127.838	0
Andre tilgodehavender		51.063	3.498
Tilgodehavender		<u>178.901</u>	<u>3.498</u>
Likvide beholdninger		<u>22.526</u>	<u>786.337</u>
Omsætningsaktiver		<u>201.427</u>	<u>789.835</u>
Aktiver		<u>777.696</u>	<u>789.835</u>

Zentexia ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Reserve for udviklingsomkostninger		464.140	0
Overført resultat		-654.774	42
Udbytte for regnskabsåret		0	103.000
Egenkapital		-150.634	143.042
Hensættelser til udskudt skat		126.700	0
Hensatte forpligtelser		126.700	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.516	22.358
Gæld til tilknyttede virksomheder		78.495	600
Selskabsskat		0	31.068
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		613.157	585.025
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		24.462	7.742
Kortfristede gældsforpligtelser		801.630	646.793
Gældsforpligtelser		801.630	646.793
Passiver		777.696	789.835
Usikkerhed om going concern	3		
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

1. Medarbejderforhold

Lønninger	-73.657	1.102.000
Pensioner	78.592	104.400
Andre omkostninger til social sikring	3.825	3.313
	8.760	1.209.713

Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
-----------------------------------	----------	----------

2. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	1.879	600
Andre finansielle omkostninger	2.555	6.589
	4.434	7.189

3. Usikkerhed om going concern

Selskabet har en negativ egenkapital. Selskabets ledelse forventer, en overskudsgivende drift i de kommende år samt at kapitalen vil blive reetableret i 2022, hvorfor selskabets årsrapport er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingkontrakter med en restforpligtelse pr. 31/12 2020 på 30 t.kr.

Selskabet indgår i sambeskatning med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Den samlede kendte forpligtelse fremgår af årsrapporten for administrationselskabet SeneGenomics Group ApS.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. balancedagen.

6. Særlige poster

	2021	2020
Kompensation covid-19	0	92.124
Saldo ultimo	0	92.124