

Orexa BV
gevestigd te Herpen
Jaarrekening 2023

Nummer Kamer van Koophandel:	67248632
Datum:	14 april 2024
Opgesteld door:	M.(Martijn)Phylipsen
Aantal exemplaren:	1

Orexa BV
gevestigd te Herpen

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	4
Bespreking van de resultaten	5
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2023	6
Winst-en-verliesrekening 2023	8
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	9
Toelichting op de balans	13
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	20
Kasstroomoverzicht	23

Orexa BV
T.a.v. de heer S. Stevenhaagen
Berghemseweg 8
5373 KH HERPEN

Bergeijk, 14 april 2024

Geachte heer Stevenhaagen,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2023 van de door u bestuurde onderneming.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2023 van Orexa BV gevestigd aan de Berghemseweg 8 te Herpen.

Na vaststelling en ondertekening van de jaarrekening, dienen de te publiceren stukken binnen 8 dagen te worden gedeponereerd bij het Handelsregister van de Kamer van Koophandel.

Algemeen

De organisatie is als besloten vennootschap op 10 november 2016 opgericht en heeft met name als doelstelling:

Het ontwikkelen van medicijnen die via lokale werking in het spijsverteringskanaal de eetlust beïnvloeden.

De besloten vennootschap staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Arnhem onder dossiernummer 67248632 en is gevestigd te Herpen op het adres Berghemseweg 8.

De aangifte omzetbelasting wordt door uzelf samengesteld.

In de verslagperiode waren geen werknemers in dienst van de organisatie.

De directie wordt gevoerd door:

de heer B.W.M.M. Peeters
de heer S. Stevenhaagen

De algemene vergadering heeft op 22 september 2023 de jaarrekening 2022 met inbegrip van de verwerking van het resultaat vastgesteld en daarmee de directie gedechargeerd voor het gevoerde beleid.

Hoogachtend,
Phylipsen Adviseurs

M.(Martijn)Phylipsen

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Jaarverslag**Samenstellingsverklaring**

Aan: het bestuur van de vennootschap

De jaarrekening van Orexa BV te Herpen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor ons beroep geldende standaarden. Op grond van deze standaarden wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Orexa BV. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Bergeijk, 14 april 2024

Phylipsen Adviseurs

M.(Martijn)Phylipsen

Orexa BV
gevestigd te Herpen

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen winst-en-verliesrekening kunnen de resultaten over 2023 en 2022 als volgt in euro's en procenten van de netto-omzet worden weergegeven:

	2023		2022	
	€	In % van de netto-omzet	€	In % van de netto-omzet
Afschrijvingskosten	22.005	-	20.618	-
Overige bedrijfskosten	696.116	-	1.128.961	-
Som der bedrijfskosten	718.121	-	1.149.579	-
Bedrijfsresultaat	-/-718.121	100,0	-/-1.149.579	100,0
Financiële baten en lasten	-/-10.261	-	-/-20.005	-
Resultaat voor belasting	-/-728.382	100,0	-/-1.169.584	100,0

De specificatie van de stijging van het resultaat voor belasting met € 441.202 ten opzichte van 2022, is als volgt:

	2023
Toename afschrijvingskosten	1.387
Afname overige bedrijfskosten	<u>-/-432.845</u>
Per saldo afname som der bedrijfskosten	<u>-/-431.458</u>
Toename bedrijfsresultaat	431.458
Toename financiële baten en lasten	<u>9.744</u>
Toename resultaat voor belasting	<u>441.202</u>

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
VASTE ACTIVA			
Immateriële vaste activa	1		
Kosten van oprichting		238	317
Kosten van ontwikkeling		214.492	214.492
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom		<u>114.276</u>	<u>114.745</u>
		329.006	329.554
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	2		
Belastingen en sociale lasten		20.196	30.342
Overlopende activa		<u>20.859</u>	<u>-</u>
		41.055	30.342
Liquide middelen	3	<u>1.513.865</u>	<u>1.609.345</u>
		<u>1.883.926</u>	<u>1.969.241</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Eigen vermogen	4		
Gestort en opgevraagd kapitaal		7.009	124
Wettelijke en statutaire reserves		214.730	214.491
Agioreserve		3.077.901	495.302
Algemene reserve		-/-2.536.150	-/-1.807.529
Te storten kapitaal		<u>870.000</u>	<u>2.400.000</u>
		1.633.490	1.302.388
Langlopende schulden	5		
Achtergestelde leningen		-	119.484
Overige langlopende schulden		<u>232.331</u>	<u>231.210</u>
		232.331	350.694
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Groepsmaatschappijen		-	1.255
Crediteuren		<u>18.105</u>	<u>314.904</u>
		<u>18.105</u>	<u>316.159</u>
		<u>1.883.926</u>	<u>1.969.241</u>

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Winst-en-verliesrekening 2023*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Afschrijvingskosten	7	22.005	20.618
Overige bedrijfskosten:	8		
Administratie- en advieskosten		17.609	3.477
Kantoorkosten		2.790	3.858
Autokosten		267	597
Verkoopkosten		116.787	296.836
Algemene kosten		447	7.602
Managementkosten		184.123	167.776
Andere kosten		374.093	648.815
Som der bedrijfskosten		<u>718.121</u>	<u>1.149.579</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-/-718.121</u>	<u>-/-1.149.579</u>
Rentebatens en soortgelijke opbrengsten		10.859	-
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-/-21.120</u>	<u>-/-20.005</u>
Financiële baten en lasten	9	<u>-/-10.261</u>	<u>-/-20.005</u>
Resultaat voor belasting		<u>-/-728.382</u>	<u>-/-1.169.584</u>
Belastingen		<u>-</u>	<u>-</u>
Nettoresultaat na belastingen		<u><u>-/-728.382</u></u>	<u><u>-/-1.169.584</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Vastgesteld door de algemene vergadering op 2 mei 2024 te Herpen,

B.W.M.M. Peeters

S. Stevenhaagen

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Orexa BV

Rechtsvorm

Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel

Herpen

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

67248632

Classificatie op basis van de wettelijke groottecriteria

Micro

Bedrijfsactiviteiten

De organisatie heeft als SBI-code 2120 en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Het ontwikkelen van medicijnen die via lokale werking in het
spijsverteringskanaal de eetlust beïnvloeden.

Adres

Berghemseweg 8
5373 KH Herpen

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Fiscale waarderingsgrondslag

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslag heeft niet geleid tot een afwijking in de waardering volgens Titel 9 Boek 2 BW, afdeling 6.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Immateriële vaste activa

Kosten van oprichting

Oprichtingskosten van de vennootschap.

Kosten van ontwikkeling

De kosten van ontwikkeling betreffen de direct bestede kosten plus de bestede uren tegen kostprijstarief ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe producten. Op de kosten van ontwikkeling vindt geen afschrijving plaats

Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom

De concessies, vergunningen en intellectuele eigendom, welke zijn aangevraagd en verleend, worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. De kosten worden gedurende een aantal jaren ten laste van het resultaat gebracht.

Materiële vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves

Wettelijke reserve

Betreft wettelijke reserve voor immateriële vaste activa

Agioreserve

De agioreserve betreft dat deel van het gestorte en geplaatste kapitaal, dat hoger is dan de nominale waarde van de geplaatste aandelen.

Algemene reserve

Deze post betreft de cumulatie van de geleden verliezen, welke dienen te worden gedelgd uit toekomstige winsten.

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Te storten kapitaal

Er is overeengekomen dat Stichting Participatie Orexa participeert in Orexa BV met een van 870.000,- Dit bedrag is per balansdatum door Orexa BV ontvangen, en de storting is per 6 maart 2024 door de Notaris geformaliseerd.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over de periode. De resultaten op transacties worden verantwoord in de periode waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen kunnen al gerealiseerd worden zodra ze voorzienbaar zijn.

Omzetverantwoording

Omzet wordt verantwoord tegen de reële waarde van de ontvangen vergoeding of vordering en geven de vorderingen weer inzake de verkoop van goederen die in het kader van de normale bedrijfsuitoefening van de vennootschap zijn geleverd, onder aftrek van verleende kortingen en omzetbelastingen. De vennootschap verantwoordt de omzet op het moment dat de waarde van de vergoeding op betrouwbare wijze kan worden bepaald en het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de vennootschap zullen vloeien. De omzet met betrekking tot de levering van goederen vindt plaats op het moment dat de goederen zijn geleverd en/of het eigendomsrecht is overgedragen. De opbrengsten uit hoofde van levering van diensten worden verwerkt naar rato van de prestaties die op de verslagdatum zijn verricht.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderinggrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de operationele kasstroom. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de financieringskasstroom. Betaalde interest kan ook onder de operationele kasstroom worden opgenomen.

De verkrijgingsprijs van verworven groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de investeringskasstroom, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden. Hierbij worden geldmiddelen aanwezig in deze groepsmaatschappijen afgetrokken van de aankoopprijs.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Orexa BV
gevestigd te Herpen

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Immateriële vaste activa

	Kosten van oprichting	Kosten van ontwikkeling	Concessies- vergunningen- intellectuele eigendom	Totaal
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2022:</i>				
Aanschafwaarden	792	214.492	197.800	413.084
Afschrijvingen	-/-475	-	-/-83.055	-/-83.530
	317	214.492	114.745	329.554
<i>Overzicht mutaties 2023:</i>				
Stand 31 december 2022	317	214.492	114.745	329.554
Investeringen	-	-	21.457	21.457
Afschrijvingen	-/-79	-	-/-21.926	-/-22.005
Stand 31 december 2023	238	214.492	114.276	329.006
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2023:</i>				
Aanschafwaarden	792	214.492	219.257	434.541
Afschrijvingen	-/-554	-	-/-104.981	-/-105.535
	238	214.492	114.276	329.006
Afschrijvingspercentage:	10%	0%	10%	

Nadere toelichting per rubriek:

Kosten van oprichting

Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom

Materiële vaste activa

	Inventaris
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2022:</i>	
Aanschafwaarden	3.796
Afschrijvingen	-/-3.796
	-

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de balans*(in euro's)**Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2023:*

Aanschafwaarden	3.796
Afschrijvingen	<u>-/-3.796</u>
	<u>-</u>

Afschrijvingspercentage:	20%
--------------------------	-----

VLOTTENDE ACTIVA**2) Vorderingen en overlopende activa***Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:*

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Belastingen en sociale lasten	20.196	30.342
Overlopende activa	<u>20.859</u>	<u>-</u>
	<u>41.055</u>	<u>30.342</u>

*Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:***Belastingen en sociale lasten**

Te vorderen omzetbelasting	<u>20.196</u>	<u>30.342</u>
----------------------------	----------------------	----------------------

Overlopende activa

Nog te ontvangen stortingen	10.000	-
Nog te ontvangen interest	<u>10.859</u>	<u>-</u>
	<u>20.859</u>	<u>-</u>

3) Liquide middelen

Rabobank	116.842	1.509.346
Rabobank Spaarrekening	1.387.028	99.999
Rabobank Beleggingsrekening	<u>9.995</u>	<u>-</u>
	<u>1.513.865</u>	<u>1.609.345</u>

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de balans*(in euro's)***PASSIVA****4) Eigen vermogen***Recapitulatie van het eigen vermogen:*

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Gestort en opgevraagd kapitaal	7.009	124
Wettelijke reserve	214.730	214.491
Agioreserve	3.077.901	495.302
Algemene reserve	-/-2.536.150	-/-1.807.529
Te storten kapitaal	870.000	2.400.000
	<u>1.633.490</u>	<u>1.302.388</u>

*Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:***Gestort en opgevraagd kapitaal**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand 1 januari	124	124
Kapitaalstorting (zie specificatie hieronder)	6.885	-
Stand 31 december	<u>7.009</u>	<u>124</u>

Specificatie van het aandelenkapitaal:

	<u>Maatschappelijk kapitaal</u>		<u>Geplaatst kapitaal</u>			
	<u>Nominale waarde per soort aandeel</u>	<u>Aantal aandelen per soort</u>	<u>Waarvan geplaatst en volgestort op 31-12-2023</u>	<u>Waarvan geplaatst en volgestort op 31-12-2022</u>	<u>Geplaatst en volgestort gedurende de periode</u>	<u>Nominale waarde van de plaatsing en storting</u>
Gewone aandelen	0,01	480.000	480.000	12.416	467.584	4.676
Stemrechtloze aandelen	0,01	288.354	220.958	-	220.958	2.210
		<u>768.354</u>	<u>700.958</u>	<u>12.416</u>	<u>688.542</u>	<u>6.885</u>

Toelichting:

Na kapitaalstorting van 6 maart 2024 bedragen de totale aandelen van het geplaatste aandelenkapitaal: 768.354 zijnde 480.000 gewone aandelen en 288.354 stemrechtloze aandelen.

Wettelijke reserve

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand 1 januari	214.491	218.888
Onderzoek en ontwikkeling	-	-/-4.318
Mutatie	239	-/-79
Stand 31 december	<u>214.730</u>	<u>214.491</u>

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de balans*(in euro's)***Agioreserve**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand 1 januari	495.302	495.302
Agio op kapitaalstorting	2.582.599	-
Stand 31 december	<u>3.077.901</u>	<u>495.302</u>

Algemene reserve

Stand 1 januari	-/-1.807.529	-/-642.342
Nettoresultaat na belastingen	-/-728.382	-/-1.169.584
Overige onttrekkingen	-/-239	4.397
Stand 31 december	<u>-/-2.536.150</u>	<u>-/-1.807.529</u>

Resultaatbestemming*Toelichting:*

De directie heeft voorgesteld om het verlies na belasting, ad € 728.382, ten laste te brengen van de algemene reserve. Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt en vastgesteld door de algemene vergadering op 2 mei 2024 te Herpen.

Te storten kapitaal

Stand 1 januari	2.400.000	-
Onttrekking gedurende het boekjaar	-/-2.400.000	-
Dotatie gedurende het boekjaar	870.000	2.400.000
Stand 31 december	<u>870.000</u>	<u>2.400.000</u>

5) Langlopende schulden*Recapitulatie van de langlopende schulden:*

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Achtergestelde leningen	-	119.484
Overige langlopende schulden	232.331	231.210
	<u>232.331</u>	<u>350.694</u>

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de balans*(in euro's)*

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (6).

	Lang- + kortlopende schuld per 31-12-2022	Nieuwe lening gedurende 2023	Aflossing gedurende 2023	Aflossing komende periode	Langlopende schuld per 31-12-2023
Innovatiekrediet RVO	211.210	-	21.121	-	232.331
NSESF	50.000	-	-/-50.000	-	-
Wings MS	24.986	-	-/-24.986	-	-
Gebr. Huisman Holding B.V	44.498	-	-/-44.498	-	-
Stevenhaagen	20.000	-	-/-20.000	-	-
	350.694	-	-/-118.363	-	232.331

Nadere specificatie van de langlopende schulden:

	%	Resterende looptijd	Hoofdsom	Totale schuld per 31-12-2023	Kortlopende deel per 31-12-2023	Deel met een looptijd > 5 jaar
Innovatiekrediet RVO	10,00	-	192.009	232.331	-	-
NSESF	-	-	50.000	-	-	-
Wings MS	-	-	24.986	-	-	-
Gebr. Huisman Holding B.V	-	-	44.498	-	-	-
Stevenhaagen	-	-	20.000	-	-	-
			331.493	232.331	-	-

Nadere toelichting per schuld:

Innovatiekrediet RVO betreft een overige langlopende schuld aan RVO.

Voorschot op nog te verstrekken innovatiekrediet, looptijd nog niet bekend, rente onder voorwaarden 10%. Rente 10% per jaar wordt bijgeschreven op de schuld.

NSESF betreft een achtergestelde lening van NextStage Early Stage Fund 2 C.V..

Achtergestelde Lening welke in 2023 is afgelost

Wings MS betreft een achtergestelde lening van Wings Management Support B.V..

Achtergestelde Lening welke in 2023 is afgelost

Gebr. Huisman Holding B.V betreft een achtergestelde lening van Gebr. Huisman Holding BV.

Achtergestelde Lening welke in 2023 is afgelost

Stevenhaagen betreft een overige langlopende schuld aan Sake Stevenhaagen.

Voorwaardelijk converteerbare lening welke in 2023 is afgelost

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de balans*(in euro's)***6) Kortlopende schulden en overlopende passiva***Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:*

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Groepsmaatschappijen	-	1.255
Crediteuren	<u>18.105</u>	<u>314.904</u>
	<u>18.105</u>	<u>316.159</u>

*Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:***Groepsmaatschappijen**

R/C Chardon Group BV

-	<u><u>1.255</u></u>
---	---------------------

Crediteuren

Crediteuren

<u><u>18.105</u></u>	<u><u>314.904</u></u>
----------------------	-----------------------

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de balans

(in euro's)

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Toelichting:

In 2023 heeft er een kapitaalsstorting plaatsgevonden van 870.000,-. Deze bedragen zijn per balansdatum ontvangen. De kapitaalsstorting is per 6 maart 2024 door de notaris geformaliseerd

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de winst-en-verliesrekening*(in euro's)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting:</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
7) Afschrijvingskosten		
Afschrijving op immateriële vaste activa	22.005	19.859
Afschrijving op materiële vaste activa	-	759
	<u>22.005</u>	<u>20.618</u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten:</i>		
Afschrijving op immateriële vaste activa		
Afschrijvingskosten kosten van oprichting	79	79
Afschrijvingskosten concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	21.926	19.780
	<u>22.005</u>	<u>19.859</u>
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten inventaris	-	759
	<u>-</u>	<u>759</u>
8) Overige bedrijfskosten		
Administratie- en advieskosten	17.609	3.477
Kantoorkosten	2.790	3.858
Autokosten	267	597
Verkoopkosten	116.787	296.836
Algemene kosten	447	7.602
Managementkosten	184.123	167.776
Andere kosten	374.093	648.815
	<u>696.116</u>	<u>1.128.961</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten:</i>		
Administratie- en advieskosten		
Administratiekosten	2.299	1.047
Notariskosten	10.370	2.430
Accountantsverklaringen	4.940	-
	<u>17.609</u>	<u>3.477</u>

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de winst-en-verliesrekening*(in euro's)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kantoorkosten		
Computerkosten	279	259
Kleine aanschaffingen inventaris	-	799
Huur (virtuele)kantoorruimte	2.511	2.800
	<u>2.790</u>	<u>3.858</u>
Autokosten		
Overige vervoerskosten	<u>267</u>	<u>597</u>
Verkoopkosten		
Lunch- en dinerkosten	387	251
Overige verkoopkosten	-	1.835
Mediacampagne m.b.t. crowdfunding	66.400	293.600
Overige verkoopkosten	50.000	-
Congreskosten	-	1.150
	<u>116.787</u>	<u>296.836</u>
Algemene kosten		
Bankkosten en koersverschillen	360	608
Overige algemene kosten	87	6.994
	<u>447</u>	<u>7.602</u>
Managementkosten		
Doorberekende fee	<u>184.123</u>	<u>167.776</u>
Andere kosten		
Patentkosten	21.457	37.026
Activeren patentkosten 2023	-/-21.457	-/-37.026
Kosten werkzaamheden uitbesteed	27.285	18.140
Pre Klinische werkzaamheden	10.628	4.381
Klinische werkzaamheden	235.952	333.465
Farmaceutische Ontwikkeling	85.117	292.829
Verzekering klinische studie	15.111	-
	<u>374.093</u>	<u>648.815</u>
9) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	10.859	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-/-21.120	-/-20.005
Per saldo een last / last	<u>-/-10.261</u>	<u>-/-20.005</u>

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Toelichting op de winst-en-verliesrekening*(in euro's)**Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:***Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Rentebaten bank

<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>10.859</u>	<u>-</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten bank

Rente Innovatiekrediet 10%

-	804
<u>21.120</u>	<u>19.201</u>
<u>21.120</u>	<u>20.005</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Orexa BV

gevestigd te Herpen

Kasstroomoverzicht*(in euro's)*

	<u>2023</u>	
Operationele activiteiten		
Nettoresultaat na belastingen	-/-728.382	
Afschrijvingskosten	22.005	
Dotaties reserves	<u>3.452.838</u>	
<i>Cashflow</i>		2.746.461
Mutatie kortlopende schulden en overlopende passiva	-/-298.054	
Mutatie vorderingen en overlopende activa	<u>-/-10.713</u>	
<i>Mutatie vlottende middelen</i>		<u>-/-308.767</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		2.437.694
Investeringsactiviteiten		
Investeringen	<u>-/-21.457</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-/-21.457
Financieringsactiviteiten		
Aflossingen	-/-118.363	
Mutatie gestort en opgevraagd kapitaal	6.885	
Onttrekkingen reserves	-/-2.400.000	
Dividenduitkering en mutatie algemene reserve	<u>-/-239</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>-/-2.511.717</u>
Mutatie liquide middelen		-/-95.480
Beginstand liquide middelen		<u>1.609.345</u>
Eindstand liquide middelen		<u>1.513.865</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)