

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Medcon ApS

Stenhøjgårdsvej 40
3460 Birkerød

CVR nr. 58980412

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 10. juli 2018

Dirigent

Ingelise Christensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. april 2018	9
Balance pr. 30. april 2018	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Medcon ApS
Stenhøjgårdsvej 40
3460 Birkerød

CVR-nr.: 58980412
Stiftelsesdato: 15. oktober 1976
Regnskabsår: 1. maj 2017 - 30. april 2018

Bestyrelse

Ingelise Christensen
Mette Bruun Christensen
Lene Christensen

Direktion

Ingelise Christensen

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
10. juli 2018, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/2018 for Medcon ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Virksomheden opfylder betingelserne for fravalg.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 10. juli 2018

Direktion:

Ingelise Christensen

Bestyrelse:

Ingelise Christensen

Mette Bruun Christensen

Lene Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Medcon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Medcon ApS for regnskabsåret 2017/2018 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 Etiske 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.

Hellerup, den 10. juli 2018

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

mne1130

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligst er at være holdingselskab indenfor virksomheder i gulvbranchen.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret betydningsfulde hændelser efter balancedagen.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en positiv udvikling for næste regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

De to datterselskaber er efterfølgende igang med henholdsvis ophør og afvikling af aktiviteter.

Der kan komme krav mod selskabet, i form af garantistillelser. Dette er beskrevet under Forpligtelser og sikkerhedsstillelser'.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Medcon ApS 2017/2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi. Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indarbejdet i årsrapporten.

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. For indenværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. april 2018

Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste/-tab	-29.623	-53.966
1. Personaleomkostninger	-212.100	-360.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	34.000
Resultat før finansielle poster	-241.723	-379.966
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-131.797	-222.899
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	37.236	7.865
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	315.506	169.809
Andre finansielle indtægter	-261.861	32.830
Andre finansielle omkostninger	165.041	210.702
Ordinært resultat før skat	-117.598	-181.659
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-117.598	-181.659
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	827.200
Overført resultat	-117.598	-1.008.859
Disponeret i alt	-117.598	-181.659

Balance pr. 30. april 2018

Note	2018	2017
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.334.443	9.638.181
Finansielle anlægsaktiver i alt	9.334.443	9.638.181
 Anlægsaktiver i alt	 9.334.443	 9.638.181
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	106.769	77.501
Tilgodehavender i alt	106.769	77.501
 Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	5.795.870	6.680.133
Likvide beholdninger i alt	5.795.870	6.680.133
 Omsætningsaktiver i alt	 5.902.639	 6.757.634
 AKTIVER I ALT	 15.237.082	 16.395.815

Balance pr. 30. april 2018

Note	2018	2017
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	1.431.371	1.431.371
Overført overskud eller underskud	13.565.711	13.683.309
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	827.200
Egenkapital i alt	15.197.082	16.141.880
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	40.000	253.935
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	40.000	253.935
Gældsforpligtelser i alt	40.000	253.935
PASSIVER I ALT	15.237.082	16.395.815
3. Eventualforpligtelser		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	212.100	360.000
	212.100	360.000
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.		
3. Eventualforpligtelser		
Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet hæfter over for Danske Bank for bankgarantier for kr. 513.155 udstedt for datterselskabet Chrisless A/S.		