ÅRSRAPPORT 2016/2017

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 15. august 2017

Dirigent
Ingelise Christensen

Indholdsfortegnelse

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Medcon ApS
Stenhøjgårdsvej 40
3460 Birkerød

CVR-nr.: 58980412
Stiftelsesdato: 15. oktober 1976
Regnskabsår: 1. maj 2016 - 30. april 2017

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
15. august 2017, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 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 2017 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 15. august 2017

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 2016/17 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 revisorers 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 15. august 2017

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen
Registreret revisor FSR

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 2016/17 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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 indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, Indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

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

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.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

Note		2016/17	2015/16
	Bruttofortjeneste/-tab	-53.966	-119.038
1.	Personaleomkostninger	-360.000	-350.692
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	34.000	-4.000
	Resultat før finansielle poster	**-379.966**	**-473.730**
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-222.899	124.391
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	7.865	-15.994
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	169.809	180.402
	Andre finansielle indtægter	32.830	-135.897
	Andre finansielle omkostninger	210.702	-119.769
	Ordinært resultat før skat	**-181.659**	**-440.597**
	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	**-181.659**	**-440.597**
	Forslag til resultatdisponering		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	809.600
	Overført resultat	-181.659	-1.250.197
	Disponeret i alt	**-181.659**	**-440.597**

Balance pr. 30. april

Note		2017	2016
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	16.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	**0**	**16.000**
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	9.638.181	1.685.266
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**9.638.181**	**1.685.266**
	Anlægsaktiver i alt	**9.638.181**	**1.701.266**
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	77.501	87.208
	Tilgodehavender i alt	**77.501**	**87.208**
	Likvide beholdninger		
	Likvide beholdninger	6.680.133	15.617.515
	Likvide beholdninger i alt	**6.680.133**	**15.617.515**
	Omsætningsaktiver i alt	**6.757.634**	**15.704.723**
	AKTIVER I ALT	**16.395.815**	**17.405.989**

Balance pr. 30. april

Note		2017	2016
	PASSIVER		
2.	**EGENKAPITAL**		
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger	1.431.371	1.431.371
	Overført overskud eller underskud	14.510.509	14.692.168
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	809.600
	Egenkapital i alt	**16.141.880**	**17.133.139**
	GÆLDSFORPLIGTELSER		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	253.935	272.850
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**253.935**	**272.850**
	Gældsforpligtelser i alt	**253.935**	**272.850**
	PASSIVER I ALT	**16.395.815**	**17.405.989**

3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1

	2016/17	2015/16
Lønninger	360.000	350.692
	360.000	**350.692**

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. 1.505.312 udstedet af datterselskabet Chrisless A/S.

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Ingelise Christensen
Stenhøjgårdsvej 40
3460 Birkerød

Mette Bruun Christensen
Ravnsbjerggårdsvej 305
3460 Birkerød

Lene Christensen
Bukkeballevej 61
2960 Rungsted