

ÅRSRAPPORT 2015/2016

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 7. oktober 2016

Dirigent

Ingelise Christensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. maj 2015 - 30. april 2016	10
Balance pr. 30. april 2016	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Medcon ApS
Stenhøjgårdsvej 40
3460 Birkerød

CVR-nr.: 58980412
Stiftelsesdato: 15. oktober 1976
Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

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
7. oktober 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 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 2016 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 7. oktober 2016

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 2015/2016 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 7. oktober 2016

Revision & Data A/S

Registreret revisor FSR

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 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger 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 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 indtægtsføres 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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskabet og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'selskabsskat' under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne, Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under 'tilgodehavende fra dattervirksomheder.'

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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 og associerede virksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskursen på statusdagen).

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 acontoskatte.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 for tiden 1. maj 2015 - 30. april 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	0	23.327
Bruttotab	-119.038	0
Personaleomkostninger		
Lønninger	-350.692	-413.070
Personaleomkostninger i alt	-350.692	-413.070
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-4.000	-1.351.564
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-4.000	-1.351.564
Finansiering		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	26.208	-2.013.549
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	98.183	-98.183
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	-39.425	358.024
Andre finansielle indtægter	67.936	131.819
Nedskrivning finansielle anlægsaktiver	0	-74.911
Andre finansielle omkostninger	-119.769	-2.259.936
Ordinært resultat før skat	-440.597	-5.698.043
ÅRETS RESULTAT	-440.597	-5.698.043
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	809.600	798.400
Overført resultat	-1.250.197	-6.496.443
Disponeret i alt	-440.597	-5.698.043

Balance pr. 30. april 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.000	20.000
Materielle anlægsaktiver i alt	16.000	20.000
2. Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.685.266	1.911.135
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.685.266	1.911.135
Anlægsaktiver i alt	1.701.266	1.931.135
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	700.000
Andre tilgodehavender	87.208	77.425
Periodeafgrænsningsposter	0	27.842
Tilgodehavender i alt	87.208	805.267
Likvide beholdninger	15.617.515	15.974.304
Likvide beholdninger i alt	15.617.515	15.974.304
Omsætningsaktiver i alt	15.704.723	16.779.571
AKTIVER I ALT	17.405.989	18.710.706

Balance pr. 30. april 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	1.431.371	1.431.372
Overført resultat	14.692.168	15.942.365
Foreslået udbytte for regnskabsåret	809.600	798.400
Egenkapital i alt	17.133.139	18.372.137
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	521
Anden gæld	272.850	338.048
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	272.850	338.569
 Gældsforpligtelser i alt	272.850	338.569
 PASSIVER I ALT	17.405.989	18.710.706

- 3. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
- 4. Nærtstående parter
- 5. Eventualforpligtelser

Noter

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
1. Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo	0	255.001	0
Anskaffelsessum, ultimo	0	255.001	0
Opskrivninger:			
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Af- og nedskrivninger, primo	0	-235.001	0
Årets af- og nedskrivninger	0	-4.000	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	0	-239.001	0
Bogført værdi, ultimo	0	16.000	0

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
2. Finansielle anlægsaktiver			
Tilknyttede selskaber			
Chrisless A/S, Birkerød	-1.958.073	32.760	80%
Associerede selskaber			
Christrade ApS, Birkerød	-89.506	0	26%

3. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet bankgaranti for kr. 1.827.324 for datterselskabet Chrisless A/S Cvr.nr. 88027817.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

4. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Ingelise Christensen

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets ejerbog: Ingelise Christensen, Mette Bruun Christensen, Lene Christensen

Noter

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.