

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Medarb-RD ApS

Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

CVR nr. 26878705

Indsender:

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

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 3. november 2016

Dirigent

Tina Sarpø

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | 8 |
| Balance pr. 30. september 2016 | 9 |
| Noter | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Medarb-RD ApS
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Telefon: 3961 0688
Fax: 3961 0689

CVR-nr.: 26878705
Stiftelsesdato: 11. november 2002
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Tina Sarpø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
3. november 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Medarb-RD 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. september 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.

Hellerup, den 3. november 2016

Direktion:

Tina Sarpø

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015/2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Medarb-RD 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

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 deklarerer.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.

Udbytte

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 22,00%.

Gældsforpligtelser

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

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med et moderselskab der er administrationsselskab for dette. Hele koncernens skat er afsat i moderselskabet.

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2015- 30. september 2016

| Note | 2015/2016 | 2014/2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Finansiering | | |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 294.700 | 300.430 |
| Finansielle omkostninger | <u>-250</u> | <u>-10</u> |
| Ordinært resultat før skat | <u>294.450</u> | <u>300.420</u> |
| | | |
| Skat af årets resultat | <u>55</u> | <u>0</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>294.505</u> | <u>300.420</u> |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 294.166 | 282.500 |
| Overført resultat | <u>339</u> | <u>17.920</u> |
| Disponeret i alt | <u>294.505</u> | <u>300.420</u> |

Balance pr. 30. september 2016

| Note | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| 1. Kapitalandele i associerede virksomheder | 970.000 | 970.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 970.000 | 970.000 |
| | | |
| Anlægsaktiver i alt | 970.000 | 970.000 |
| | | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 44.700 | 281.680 |
| Andre tilgodehavender | 250.055 | 1.053 |
| Tilgodehavender i alt | 294.755 | 282.733 |
| | | |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | 83 | 0 |
| Likvide beholdninger i alt | 83 | 0 |
| | | |
| Omsætningsaktiver i alt | 294.838 | 282.733 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 1.264.838 | 1.252.733 |

Balance pr. 30. september 2016

| Note | 2016 | 2015 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 845.572 | 845.233 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 294.166 | 282.500 |
| Egenkapital i alt | <u>1.264.738</u> | <u>1.252.733</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | 100 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>100</u> | <u>0</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>100</u> | <u>0</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>1.264.838</u> | <u>1.252.733</u> |

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

3. Nærtstående parter

Noter

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Anskaffelsessum: | | |
| Anskaffelsessum, primo | <u>970.000</u> | <u>970.000</u> |
| Anskaffelsessum, ultimo | <u>970.000</u> | <u>970.000</u> |
| Opskrivninger: | | |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger: | | |
| Bogført værdi, ultimo | <u>970.000</u> | <u>970.000</u> |

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

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

3. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Tina Dorthe Sarpø

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

Tina Dorthe Sarpø 24%, Jesper Persson 24%, Mark Elvius 24%, Troels Møller Pedersen 24% & Steen Bo Petersen 4%.