

Medformator ApS

Kirsebærlunden 40
3460 Birkerød

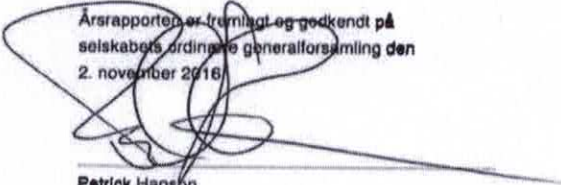
CVR.nr.: 26 51 98 18

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
2. november 2016.


Patrick Hanson
Dirigent

CLAY CVR 22383824

CLAY SKATTEKONTOR

■ BANKT PEDERS STRÆDE 2, 2 SAL ■ DK-4000 ROSKILDE
■ TELEFON +45 2238 3824 ■ EMAIL INFO@CLAY.DK
WWW.CLAY-SKATTEKONTOR.DK

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
Arsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016	9.
Balance pr. 30/6 2016	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

Medformator ApS
Kirsebærlunden 40
3460 Birkerød

CVR.nr.: 28 51 98 18

Hjemstedskommune: Rudersdal

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 1/4 2005

Direktion

Patrick Wulf Hanson

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Medformator ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Clay Skatterevision

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 1. november 2016

Direktion

Patrick Wulf Hanson

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed inden for life science, kemi, biokemi og relaterede emner, samt hermed ligestillet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner

5 år

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTORESULTAT	1.936	-58.569
Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger	<u>-41.566</u>	<u>-41.566</u>
DRIFTSRESULTAT	-39.630	-100.135
Andre finansielle indtægter	6	59
Finansielle omkostninger	<u>-213</u>	<u>-579</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-39.837	-100.655
1 Skat af årets resultat	<u>-4.700</u>	<u>12.341</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-44.537</u>	<u>-88.314</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-44.537</u>	<u>-88.314</u>
I ALT	<u>-44.537</u>	<u>-88.314</u>

Balance pr. 30/6 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Produktionsanlæg og maskiner	58.108	99.674
Materielle anlægsaktiver i alt	58.108	99.674
ANLÆGSAKTIVER I ALT	58.108	99.674
Andre tilgodehavender	8.131	2.981
1 Selskabsskat	12.262	6.041
Tilgodehavender i alt	20.393	9.022
Likvide beholdninger	16.023	1.825
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	36.416	10.847
AKTIVER I ALT	94.524	110.521

Balance pr. 30/6 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
2 Virksomhedskapital	126.000	126.000
3 Overført resultat	-352.904	-308.367
EGENKAPITAL I ALT	-226.904	-182.367
1 Udskudt skat	0	8.637
Hensatte forpligtelser i alt	0	8.637
4 Anden langfristet gæld	210.086	210.086
Langfristede gældsforpligtelser i alt	210.086	210.086
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.722	20.435
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	75.620	53.730
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	111.342	74.165
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	321.428	284.251
PASSIVER I ALT	94.524	110.521

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 1 - Skat**Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst	3.740	4.018
Regulering af skatter for tidligere år	9.597	-11.644
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-8.637	-4.715
	<u>4.700</u>	<u>-12.341</u>

Tilgodehavende skat for året

Skat af årets skattepligtige indkomst	3.740	4.018
Betalt ordinær acontoskat	-10.000	-10.000

Overskydende skat	-6.260	-5.982
Skattegodtgørelse - 0,1 % af overskydende skat	-6	-59

Tilgodehavende skat for dette år i alt	<u>-6.266</u>	<u>-6.041</u>
---	---------------	---------------

Selskabsskatter inkl. tidligere år

Tilgodehavende skat for dette år	6.266	6.041
Tilgodehavende selskabsskat tidligere år	5.996	0

Tilgodehavende selskabsskatter i alt	<u>12.262</u>	<u>6.041</u>
---	---------------	--------------

Note 2 - Selskabskapital

Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>126.000</u>	<u>126.000</u>
--	----------------	----------------

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.

Note 3 - Overført resultat

Overført resultat primo	-308.367	-220.053
Årets resultat	-44.537	-88.314
	<u>-352.904</u>	<u>-308.367</u>

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	<u>210.086</u>	<u>210.086</u>
Gæld i alt	<u>210.086</u>	<u>210.086</u>
Langfristet gæld	<u>210.086</u>	<u>210.086</u>