

Globe Medical ApS

Herlev Hovedgade 180
2730 Herlev

CVR.nr.: 30 59 01 71

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
6. oktober 2016

Anders Ravn
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors erklæringer	5.
Ledelsesberetning	7.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8.
Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016	12.
Balance pr. 30/6 2016	13.
Noter	15.

Selskabsoplysninger

Selskab

Globe Medical ApS
Herlev Hovedgade 180
2730 Herlev

CVR.nr.: 30 59 01 71

Hjemstedskommune: Herlev

Telefon: 40 81 53 30
E-mail: info@globemedical.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 18/5 2007

Direktion

Anders Ravn

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

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

Globe Medical 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 26. august 2016

Direktion

.....
Anders Ravn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Globe Medical ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Jeg har revideret årsregnskabet for

Globe Medical ApS

for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab, der er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 6. oktober 2016

Wiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ken Wiremose
Registreret revisor

(CVR.nr. 25735560)

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er salg af hospitalsudstyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

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 varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted 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

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 virksomheder.

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 nettorealiseringsværdi 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.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar 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.

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

Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år
--	------

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 gælds metode 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 nettorealisationværdi.

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 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag modervirksomhed eller skyldigt sambeskatningsbidrag modervirksomhed.

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	1.145.515	1.167.332
1	Personaleomkostninger	-784.398	-815.682
2	Af- og nedskrivninger	-3.300	-3.300
	DRIFTSRESULTAT	357.817	348.350
	Andre finansielle indtægter	21.113	1.667
	Finansielle omkostninger	-3.891	-8.897
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	375.039	341.120
3	Skat af årets resultat	-90.574	-86.174
	ÅRETS RESULTAT	284.465	254.946
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	200.000	200.000
	Overført resultat	84.465	54.946
	I ALT	284.465	254.946

Balance pr. 30/6 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.625	12.925
Materielle anlægsaktiver i alt	9.625	12.925
ANLÆGSAKTIVER I ALT	9.625	12.925
Varebeholdninger	383.400	264.717
Varebeholdninger i alt	383.400	264.717
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	445.816	365.753
Andre tilgodehavender	544.912	331.723
Periodeafgrænsningsposter	10.603	10.271
Tilgodehavender i alt	1.001.331	707.747
Likvide beholdninger	151.917	595.800
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.536.648	1.568.264
AKTIVER I ALT	1.546.273	1.581.189

Balance pr. 30/6 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	689.022	604.557
	Forslag til udbytte	200.000	200.000
	EGENKAPITAL I ALT	<u>1.014.022</u>	<u>929.557</u>
3	Udskudt skat	2.118	2.844
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.118</u>	<u>2.844</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.000	26.348
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	24.548	169.634
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	58.762	17.096
3	Selskabsskat	94.586	87.964
	Anden gæld	319.237	347.746
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>530.133</u>	<u>648.788</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>530.133</u>	<u>648.788</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.546.273</u>	<u>1.581.189</u>
6	Nærtstående parter		

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	449.466	464.000
Pensionsbidrag	228.975	227.618
Andre omkostninger til social sikring	0	892
Øvrige personaleomkostninger	<u>105.957</u>	<u>123.172</u>
	<u>784.398</u>	<u>815.682</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	16.500	16.500
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>16.500</u>	<u>16.500</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	3.575	275
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	<u>3.300</u>	<u>3.300</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>6.875</u>	<u>3.575</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>9.625</u>	<u>12.925</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.300</u>	<u>3.300</u>
Afskrivninger i alt	<u>3.300</u>	<u>3.300</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	91.300	84.177
Regulering af udskudt skat (indtægt)	<u>-726</u>	<u>1.997</u>
	<u>90.574</u>	<u>86.174</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	91.300	-3.787
Betalt ordinær acontoskat	<u>0</u>	<u>0</u>
Restskat	91.300	-3.787
Skattetillæg under sambeskatning	<u>3.286</u>	<u>3.787</u>
Skyldig skat for dette år i alt	<u>94.586</u>	<u>0</u>

NOTER

	2015/2016	2014/2015
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldigt sambeskatningsbidrag moderselskab	-94.586	-87.964
Skyldige selskabsskatter i alt	-94.586	-87.964

Årets beregnede skattetilsvær inklusive korrektion for skattetillæg/
skattegodtgørelse mv. under sambeskatning, samt skatteværdi af evt. underskud
overført mellem selskaberne (-94.586 kr.) indregnes i Årsrapporten som
skyldigt sambeskatningsbidrag i skattenoten ovenfor

Note 4 - Selskabskapital

Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	125.000	125.000
--	---------	---------

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.

Note 5 - Overført resultat

Overført resultat primo	604.557	549.611
Årets resultat	284.465	254.946
Til disposition i alt	889.022	804.557
Foreslået udbytte for året	-200.000	-200.000
	689.022	604.557

Note 6 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Ravnen Holding ApS

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Ravnen Holding ApS, Ved Fortunen 25A, 2800 Kgs. Lyngby