

# **MEDICA ApS**

Grønnegade 18, 1 sal  
1107 København K

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**16/06/2017**

**Kenneth Holberg Stendrup**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

MEDICA ApS

Grønnegade 18, 1 sal

1107 København K

Telefonnummer: 20480505

e-mailadresse: medicacph@hotmail.com

CVR-nr: 35210121

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Medica ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15/06/2017

## Direktion

Kenneth Holberg Stendrup

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder reglerne i årsregnskabsloven for at kunne fravælge revision, og der er fravalgt revision i indeværende regnskabsår. Ledelsen oplyser at selskabet også opfylder betingelserne herfor i næste regnskabsår, og ledelsen vil derfor ved den ordinære generalforsamling indstille til at der også sker fravalg af revision i næste regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed ved handel med IT-udstyr og dermed beslægtet virksomhed, men selskabet har kun i beskedent omfang beskæftiget sig med dette i året.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er ved at neddroge sin aktivitet og der forventes kun lidt aktivitet i næste regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**Generelt**

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke ændringer i regnskabspraksis i forhold til tidligere år.

## Generelt om indregning og måling

Nettoomsætningen indregnes som periodens fakturerede salg.

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, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes som periodens fakturerede salg.

### Vareforbrug

Vareforbrug indregnes som omkostninger til varer samt lignende udgifter i forbindelse med virksomhedens primære aktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### 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.

### Skat af årets resultat

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.

## Balance

### Anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 5-10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-5.468</b>	<b>1.741.238</b>
Personaleomkostninger .....		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-99.538	-99.538
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-105.006</b>	<b>1.641.700</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	14.243
Øvrige finansielle omkostninger .....		-131	-426
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-105.137</b>	<b>1.655.517</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	-35.501
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-105.137</b>	<b>1.620.016</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-105.137	1.620.016
<b>I alt .....</b>		<b>-105.137</b>	<b>1.620.016</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		195.959	295.497
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>195.959</b>	<b>295.497</b>
Andre tilgodehavender .....		25.000	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>220.959</b>	<b>320.497</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	364.811
Andre tilgodehavender .....		287.054	486.795
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>287.054</b>	<b>851.606</b>
Likvide beholdninger .....		98.781	100.084
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>385.835</b>	<b>951.690</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>606.794</b>	<b>1.272.187</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		18.937	124.074
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>98.937</b>	<b>204.074</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	35.501
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>35.501</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		409.429	418.929
Skyldig selskabsskat .....		35.501	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		62.927	613.683
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>507.857</b>	<b>1.032.612</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>507.857</b>	<b>1.068.113</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>606.794</b>	<b>1.272.187</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	99.538	99.538
	<u>99.538</u>	<u>99.538</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	35.501
	<u>0</u>	<u>35.501</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	530.558
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>530.558</u></b>
Af- og nedskrivning primo	235.061
Årets afskrivning	99.538
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>334.599</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>195.959</u></b>

## 4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld er der deponeret ejerpantebrev på t.kr. 261 med pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar til bogført værd t.kr 199.

## **5. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Kenneth Holberg Stendrup