

PHARMA PILL CONTROL APS
AMAGER STRANDVEJ 156 C, ST.MF.
2300 KØBENHAVN S

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2016 - 31.12.2016
4. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 35 24 72 89

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 27. maj 2017

Jan Højrup Nielsen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 01.01.2016 - 31.12.2016	10
Balance pr. 31.12.2016	11
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Pharma Pill Control ApS
Amager Strandvej 156 C, st.mf.
2300 København S

Telefon: 23 88 04 26
Email: pharma@altarbejde.dk

CVR-nr.: 35 24 72 89
Stiftet: 24. maj 2013
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Jan Højrup Nielsen

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Åpark 2
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for selskabet Pharma Pill Control ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 9. februar 2017

I direktionen

Jan Højrup Nielsen

440/1/PL

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af Pharma Pill Control ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pharma Pill Control ApS for regnskabsåret 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 revisorer's 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.

Kolding, den 9. februar 2017

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive konsulentvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 88.993, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 453.875 og en egenkapital på kr. 231.922.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill og udviklingsomkostninger erhvervet i forbindelse med køb/udvikling af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar mv., måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 20-33% p.a. lineært.

Vare- og personvogne: 15-20% p.a. lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.01.2016 - 31.12.2016

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTORESULTAT	464.015	916.091
1 Personalemkostninger	-334.146	-800.516
2 Afskrivninger	-14.147	-34.014
DRIFTSRESULTAT	115.722	81.561
Finansielle omkostninger	-308	-877
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	115.414	80.684
3 Skat af årets resultat	-26.421	-19.665
ÅRETS RESULTAT	88.993	61.019
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	50.600
Overført resultat	88.993	10.419
DISPONERET I ALT	88.993	61.019

BALANCE PR. 31.12.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Goodwill	6.000	12.000
Udviklingsprojekter	103.532	0
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	109.532	12.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	196.700	8.000
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	196.700	8.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	306.232	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.482	113.991
Periodeafgrænsningsposter	8.746	9.852
Selskabsskat	2.000	0
TILGODEHAVENDER I ALT	47.228	123.843
LIKVIDE BEHOLDNINGER	100.415	508.589
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	147.643	632.432
AKTIVER I ALT	453.875	652.432

BALANCE PR. 31.12.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Selskabskapital	80.000	80.000
Øvrige lovpligtige reserver	103.532	0
Overført resultat	48.390	62.928
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	50.600
5 EGENKAPITAL I ALT	<u>231.922</u>	<u>193.528</u>
Hensættelser til udskudt skat	32.130	5.709
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>32.130</u>	<u>5.709</u>
Selskabsskat	0	25.613
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	19.011	1.256
Anden gæld	170.812	426.326
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>189.823</u>	<u>453.195</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>189.823</u>	<u>453.195</u>
PASSIVER I ALT	<u>453.875</u>	<u>652.432</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	326.150	781.943
Andre omkostninger til social sikring	3.201	5.130
Andre personaleomkostninger	4.795	13.443
I ALT	<u>334.146</u>	<u>800.516</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	0,8	1,0
2 Afskrivninger		
Goodwill	6.000	6.000
Driftsmateriel	4.879	4.000
Udviklingsomkostninger	25.884	0
Nyanskaffelser u/kr. 12.900	7.884	24.014
Avance på solgte anlægsaktiver	-30.500	0
I ALT	<u>14.147</u>	<u>34.014</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	24.510
Årets ændring i udskudt skat	26.421	-4.845
ÅRETS SKAT I ALT	<u>26.421</u>	<u>19.665</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.01.2016	20.000	20.000
Tilgang 2016	223.579	0
Afgang 2016	-30.000	0
KOSTPRIS PR. 31.12.2016	<u>213.579</u>	<u>20.000</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2016	12.000	8.000
Afskrivninger i 2016	4.879	4.000
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2016	<u>16.879</u>	<u>12.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2016.....	<u>196.700</u>	<u>8.000</u>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 6.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		80.000
Saldo ultimo		80.000
Foreslået udbytte		
Saldo primo		50.600
Betalt udbytte.....		-50.600
Saldo ultimo		0
Reservefond for udviklingsomkostninger		
Ændringer i løbet af regnskabsåret		103.532
Saldo ultimo		103.532
Overført resultat		
Saldo primo		62.928
Ændringer i løbet af regnskabsåret		-14.538
Saldo ultimo		48.390
Egenkapital ultimo		231.922

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

6 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

7 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Ingen