

PONTIFEX MEDICAL ApS

Fabriksvænget 18
4130 Viby Sjælland

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

15/12/2016

Henning Dupont
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PONTIFEX MEDICAL ApS

Fabriksvænget 18

4130 Viby Sjælland

Telefonnummer: 61393760

CVR-nr: 36540699

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor

Statsautoriseret revisor Søren Cortsen

Søkkrogen 6

3480 Fredensborg

DK Danmark

CVR-nr: 27909833

P-enhed: 1010626788

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015/16 for Pontifex Medical ApS. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af selskabets årsregnskab og gør brug heraf.

Årsrapporten indstilles til genralforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 09/12/2016

Direktion

Henning Benny Dupont

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Pontifex Medical Aps

Jeg har opstillet årsregnskabet for Pontifex Medical ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven- Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revision- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sørup, 09/12/2016

Søren Cortsen
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisor Søren Cortsen
CVR: 27909833

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at handle med operationsudstyr med henblik på videresalg heraf til hospitalssektoren samt anden hermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført de planlagte driftsaktiviteter i regnskabsåret. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver særskilt omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling anses for tilfredsstillende omend resultater er negativt.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Faktureringsprincippet er anvendt som indtægtskriterium

Bruttoresultat

Regnskabsposten "Bruttoresultat" består af et sammendrag af regnskabsposterne nettoomsætning, udgifter til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne udgifter.

Afskrivninger

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes brugstid for selskabet.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Der er anvendt følgende afskrivningsperioder

Driftsmateriel og inventar 5 år

Skat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabs og skatteregnskabs indtægter og udgifter.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar er optaget til oprindelige anskaffelsespriser med fradrag af afskrivninger.

Varebeholdninger

Fremstillede færdigvarer og handelsvarer er optaget til anskaffelsespris, opgjort efter FIFO-princippet, eller til nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld målet til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og udgifter ikke indgår i resultatet i samme periode.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-321.756	-356.329
Personaleomkostninger	1	-110.591	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.411	-12.966
Resultat af ordinær primær drift		-461.758	-369.295
Øvrige finansielle omkostninger	2	-32.693	-4.986
Ordinært resultat før skat		-494.451	-374.281
Skat af årets resultat	3	104.485	77.015
Årets resultat		-389.966	-297.266
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-389.966	-297.266
I alt		-389.966	-297.266

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		104.676	51.862
Materielle anlægsaktiver i alt	4	104.676	51.862
Anlægsaktiver i alt		104.676	51.862
Fremstillede varer og handelsvarer		182.263	0
Varebeholdninger i alt		182.263	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		139.201	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.687	1.687
Udsudte skatteaktiver		158.800	77.015
Andre tilgodehavender		55.381	30.395
Tilgodehavender i alt		355.069	109.097
Likvide beholdninger		0	29
Omsætningsaktiver i alt		537.332	109.126
Aktiver i alt		642.008	160.988

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-687.232	-297.266
Egenkapital i alt	5	-637.232	-247.266
Gæld til banker		393.220	129.611
Leverandører af varer og tjenesteydelser		598.450	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		264.868	278.643
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.702	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.279.240	408.254
Gældsforpligtelser i alt		1.279.240	408.254
Passiver i alt		642.008	160.988

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2015 kr.
Løn og gager	109.719	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	872	0
	<u>110.591</u>	<u>0</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

Heri indgår koncernrenter med kr. 8.925

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	81.85	77.015
Refusion indenfor koncernen	22.700	0
	<u>104.485</u>	<u>77.015</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	64.828
Tilgang	0	0	82.225
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	147.053
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-12.966
Årets afskrivning	0	0	-29.411
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-42.377
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	104.676

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	50.000	0	-297.266	0	-247.266
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-389.966	0	-389.966
Egenkapital ultimo	50.000	0	-687.232	0	-637.232

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, og i henhold til selskabslovgivningen skal ledelsen udarbejde en plan for reetablering af kapitalen.

Ledelsen forventer at reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitaltilførsel fra ejeren.