

Medeiros Holding ApS

Strandvejen 20 B, 3. tv.
2100 København Ø

CVR.nr.: 34 09 21 68

ÅRSRAPPORT 2011/2012

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
25. juni 2013

Michael Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors erklæringer	5.
Ledelsesberetning	7.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8.
Resultatopgørelse 16/12 2011 - 31/12 2012	11.
Balance pr. 31/12 2012	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

Medeiros Holding ApS
Strandvejen 20 B, 3. tv.
2100 København Ø

CVR.nr.: 34 09 21 68

Hjemstedskommune: København

Telefon: 28 14 38 62
E-mail: filipe@dadlnet.dk

Regnskabsperiode: 16/12 2011 - 31/12 2012

Stiftelsesdato: 16/12 2011

Direktion

Filipe de Medeiros

Revisor

Wiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/2012 for

Medeiros Holding 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. 31/12 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16/12 2011 - 31/12 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. juni 2013

Direktion

.....
Filipe de Medeiros

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Medeiros Holding ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Jeg har revideret årsregnskabet for

Medeiros Holding ApS

for regnskabsåret 16/12 2011 - 31/12 2012 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. 31/12 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16/12 2011 - 31/12 2012 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 3. juni 2013

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ken Woiremose
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve lægekonsulent arbejde og medicinsk undervisning - samt virke som driftselskab

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat svarer til forventningerne, da der alene er tale om investering i kapitalandele i tilknyttet virksomhed.

For det kommende år forventer ledelsen 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 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

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 25 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 25 % 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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

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.

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 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 25 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 16/12 2011 - 31/12 2012

<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> <small>(13 mdr.)</small>
BRUTTORESULTAT	0
1 Personalemkostninger	0
Andre finansielle indtægter	68.456
Finansielle omkostninger	-68.456
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	0
3 Skat af årets resultat	0
ÅRETS RESULTAT	0
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	0
I ALT	0

Balance pr. 31/12 2012
Aktiver

<u>Note</u>		<u>2011/2012</u> (13 mdr.)
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	<u>167.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>167.000</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>167.000</u>
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>1.231.790</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.231.790</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.231.790</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.398.790</u>

Balance pr. 31/12 2012
Passiver

<u>Note</u>		<u>2011/2012</u> (13 mdr.)
4	Virksomhedskapital	<u>80.000</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>80.000</u>
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>1.318.790</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.318.790</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.318.790</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.398.790</u>
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelser	
7	Nærtstående parter	

NOTER**2011/2012**

(13 mdr.)

Note 1 - Personaleomkostninger

Der er ikke udbetalt løn i året.

Note 2 - Kapitalandele**Dattervirksomheder**

Selskab	Andel	
Amalieklinikken A/S, København	Pct.	
Regnskabsmæssig værdi primo	0,00%	0
Tilgang i året	33,30%	167.000
Afgang i året	0,00%	0
Resultatandele og øvrige reguleringer		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	33,30%	167.000

(Egenkapitalen i selskabet udgør -542.209 kr.)

Note 3 - Skat**Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst	0
	0

Skyldig skat for året

Skat af årets skattepligtige indkomst	0
Betalt ordinær acontoskat	0

Restskat	0
----------	---

Skyldig skat for dette år i alt	0
--	----------

Selskabsskatter inkl. tidligere år	
---	--

Skyldige selskabsskatter i alt	0
---------------------------------------	----------

NOTER**2011/2012**

(13 mdr.)

Note 4 - Selskabskapital

Selskabskapital ved regnskabsårets udløb

80.000

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter á kr. 1.000.

Note 5 - Overført resultat

Overført resultat primo

0

Årets resultat

0

0

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Der er stillet kaution overfor Amalieklinikken A/S. Kautionen er en selvskyldnerkaution for alt mellemværende med banken. Kautionisterne hæfter fuldstændig solidarisk.

Note 7 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Filipe de Medeiros

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Filipe de Medeiros, Strandvejen 20 B, 3. tv., 2100 København Ø