

MARTABORG HOLDING ApS

Bandholmvej 8
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/06/2018

Kim Faureholm Olsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MARTABORG HOLDING ApS Bandholmvej 8 4000 Roskilde Telefonnummer: 20932807 CVR-nr: 10030714 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Revisor	Vedbæk Revision v/Lillian Hauermann Lindgreen Larsensvej 5B 2950 Vedbæk DK Danmark CVR-nr: 14262172 P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Martaborg Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 18/06/2018

Direktion

Kim Faureholm Olsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Martaborg Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Martaborg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 den internationale standard 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 revisorers 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 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.

Vedbæk, 18/06/2018

Lars Lindgreen HD , mne11060
Registreret revisor FSR
Vedbæk Revision v/Lillian Hauermand Lindgreen
CVR: 14262172

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab.

Fritagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 110 er fortsat opfyldt.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Forpligtigelser 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Udbytter

Udbytter medregnes i udbetalingsåret.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver omfatter kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Aktier og anparter værdiansættes efter equity metoden, hvilket indebærer, at beholdningerne optages i balancen til den forholdsmæssige andel af deres indre værdi og, at selskabets andel af resultatet bogføres direkte på egenkapitalen som op eller nedskrivning.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, idet omfang det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien

reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 a'contoskatter.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	29.789
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-5.088	0
Ordinært resultat før skat		-5.088	29.789
Årets resultat		-5.088	29.789
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-5.088	29.789
I alt		-5.088	29.789

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		462.301	467.389
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	462.301	467.389
Anlægsaktiver i alt		462.301	467.389
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		592.434	592.434
Tilgodehavender i alt		592.434	592.434
Likvide beholdninger		45.679	45.191
Omsætningsaktiver i alt		638.113	637.625
Aktiver i alt		1.100.414	1.105.014

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overkurs ved emission		2.316.771	2.316.771
Reserve for opskrivninger		-2.554.470	-2.549.382
Overført resultat		11.682	11.682
Egenkapital i alt		-101.017	-95.929
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		942.601	942.113
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		13.304	13.304
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		237.526	237.526
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.201.431	1.200.943
Gældsforpligtelser i alt		1.201.431	1.200.943
Passiver i alt		1.100.414	1.105.014

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	3016771
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	3016771
Nettonedskrivninger primo	-2549382
Andel i årets resultat jf. note	-5088
Udloddet udbytte	0
Nettonedskrivninger ultimo	-2554470
Regnskabsmæssig værdi ultimo	462301
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Martaborg A/S, Roskilde	100 %	424142	-5088
Kafé K ApS, Roskilde	100 %	-611608	0
Café Brønch ApS, Roskilde	100 %	38159	0

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er passiv formueforvaltning