



ÅRSRAPPORT 2015

APS MONALI

TUBORG HAVNEPARK 3, 5. TV.

2900 HELLERUP

CVR-NR. 19 43 52 88

ÅRSRAPPORTEN ER FREMLAGT OG GODKENDT PÅ SELSKABETS
ORDINÆRE GENERALFORSAMLING DEN 25. MAJ 2016

CARSTEN HAAGENSEN
DIRIGENT

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ApS Monali.

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. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 25. maj 2016

Direktion

Carsten Haagensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i ApS Monali

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS Monali for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Asnæs, den 25. maj 2016

ASNÆS REVISOR A/S
Registreret revisionselskab
CVR-nr. 19 72 10 00

Thomas Roland
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ApS Monali
Tuborg Havnepark 3, 5. tv.
2900 Hellerup

CVR-nr.: 19 43 52 88
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. august 1996
Hjemsted: Gentofte

Direktion

Carsten Haagensen, direktør

Revisor

Asnæs Revisor A/S
Registreret revisionselskab
Asnæs Centret 45
4550 Asnæs

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 25. maj 2016, kl. 15.00, på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS Monali for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Herudover indregnes andel af regnskabsmæssigt resultat for året fra andre kapitalinteresser.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles ved første indregning til kostpris. Herefter reguleres værdien årligt i forhold til andel af overført resultat.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		13.375	23.500
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		13.375	23.500
Resultat før finansielle poster		13.375	23.500
Finansielle indtægter	1	32.560	53.293
Finansielle omkostninger	2	-1.838	-9.802
Resultat før skat		44.097	66.991
Skat af årets resultat	3	-10.458	-22.148
Årets resultat		33.639	44.843
Foreslået udbytte		0	1.475.000
Overført resultat		33.639	-1.430.157
		33.639	44.843

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	<u>89.245</u>	<u>90.615</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>89.245</u>	<u>90.615</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>89.245</u>	<u>90.615</u>
Andre tilgodehavender		<u>192.282</u>	<u>1.278.290</u>
Tilgodehavender		<u>192.282</u>	<u>1.278.290</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>269.600</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>269.600</u>
Likvide beholdninger		<u>237</u>	<u>19.381</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>192.519</u>	<u>1.567.271</u>
Aktiver i alt		<u><u>281.764</u></u>	<u><u>1.657.886</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		130.000	130.000
Overført resultat		51.278	17.639
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>1.475.000</u>
Egenkapital	5	<u>181.278</u>	<u>1.622.639</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.231	5.231
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		79.950	0
Selskabsskat		10.511	22.797
Anden gæld		<u>4.794</u>	<u>7.219</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>100.486</u>	<u>35.247</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>100.486</u>	<u>35.247</u>
Passiver i alt		<u>281.764</u>	<u>1.657.886</u>
Eventualposter m.v.	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>32.560</u>	<u>53.293</u>
	<u>32.560</u>	<u>53.293</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.838</u>	<u>9.802</u>
	<u>1.838</u>	<u>9.802</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>10.458</u>	<u>22.148</u>
	<u>10.458</u>	<u>22.148</u>

Noter til årsrapporten

4 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdi- papirer og ka- pitalandele
Kostpris 1. januar 2015	133.200
Kostpris 31. december 2015	133.200
Opskrivninger 1. januar 2015	0
Opskrivninger 31. december 2015	0
Nedskrivninger 1. januar 2015	42.585
Årets nedskrivninger	1.370
Nedskrivninger 31. december 2015	43.955
Regnskabsmæssig værdi 31. decem- ber 2015	89.245

K/S Torvegade, Gentofte CVR-nr. 24253724

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapi- tal	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	130.000	17.639	1.475.000	1.622.639
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.475.000	-1.475.000
Årets resultat	0	33.639	0	33.639
Egenkapital 31. december 2015	130.000	51.278	0	181.278

6 Eventualposter m.v.

Selskabet deltager som komplementar i kommanditselskabet K/S Torvegade, Gentofte.

ApS Monali hæfter som fuldt ansvarlig deltager for kommanditselskabets forpligtelser overfor tredjemand.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig andre eventualforpligtelser.

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje andele i samt at varetage administration af kommanditselskaber med ejendomme og vindmølleandele.