

Martina Holding ApS

Strøybergsvej 60, 9000 Aalborg

CVR-nr. 24 24 09 40

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. maj 2016.

Thorkild A. Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Martina Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 14. marts 2016

Direktion

Thorkild A. Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Martina Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Martina Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisors 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.

Aalborg, den 14. marts 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Johnny V. Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Martina Holding ApS Strøybergsvej 60 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 24 24 09 40
	Stiftet: 1. oktober 1999
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Thorkild A. Kristensen
Revisor	
Bankforbindelser	Danske Bank Handelsbanken
Advokatforbindelse	Advokatfirmaet Børge Nielsen
Associeret virksomhed	2 André ApS, Aalborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Martina Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Dog måles Merchant Equity Mid Cap Nordic K/S og Merchant Mid Cap Nordic ApS til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttotab	-87.434	-72
Andre finansielle indtægter	1.618.241	574
Andre finansielle omkostninger	-30.863	-35
Resultat før skat	1.499.944	467
1 Skat af årets resultat	-352.034	-115
Årets resultat	1.147.910	352
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	1.200
Overføres til overført resultat	1.147.910	0
Disponeret fra overført resultat	0	-848
Disponeret i alt	1.147.910	352

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	26.585	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	21.979.083	21.685
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>22.005.668</u>	<u>21.685</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>22.005.668</u>	<u>21.685</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	11.046	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	50
Beregnete tilgodehavende renter	61.743	94
Tilgodehavender i alt	<u>72.789</u>	<u>144</u>
Likvide beholdninger	<u>451.712</u>	<u>777</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>524.501</u>	<u>921</u>
Aktiver i alt	<u>22.530.169</u>	<u>22.606</u>

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
3 Anpartskapital	125.000	125
4 Overført resultat	21.886.522	20.739
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.200
Egenkapital i alt	<u>22.011.522</u>	<u>22.064</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	1
Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.500	34
Selskabsskat	101.533	0
Gæld til virksomhedsdeltagere	377.614	507
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>518.647</u>	<u>542</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>518.647</u>	<u>542</u>
Passiver i alt	<u>22.530.169</u>	<u>22.606</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	352.359	115
Regulering af tidligere års skat	-325	0
	352.034	115
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Tilgang i årets løb	26.585	0
Kostpris ultimo	26.585	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.585	0
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
2 André ApS	Aalborg	50 %
3. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	125.000	125
	125.000	125
4. Overført resultat		
Overført resultat primo	20.738.612	21.587
Årets overførte overskud eller underskud	1.147.910	-848
	21.886.522	20.739
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	1.200.000	1.200
Udloddet udbytte	-1.200.000	-1.200
Udbytte for regnskabsåret	0	1.200
	0	1.200

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabets resthæftelse som kommanditist i Merchant Mid Cap Nordic K/S andrager kr. 166.250.

Herudover er der ingen eventualforpligtelser.