

MLT HOLDING ApS

Baunegårdsvej 34
2820 Gentofte

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

08/02/2017

Leif Tick
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	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MLT HOLDING ApS
Baunegårdsvej 34
2820 Gentofte

CVR-nr: 25135970
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION
Ulstrupvej 10
4682 Tureby
DK Danmark
CVR-nr: 14569391
P-enhed: 1000765485

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for MLT Holding ApS.

Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 08/02/2017

Direktion

Leif Tick

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i MLT Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for MLT Holding ApS for regnskabsåret 01. oktober 2015 - 30. september 2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance 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.

Tureby, 08/02/2017

Merete Leth
Registreret revisor
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION
CVR: 14569391

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

Væsentlige begivenheder:

Der har ikke været ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Ledelsen finder årets resultat på kr. -26.149 for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har valgt fra klasse C, at afgive ledelsesberetning.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivninger på eventuel goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Balancen**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi efter equity-princippet.

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til børskursen på balancedagen. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og -tab medtages i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger optages til nominel værdi

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.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes med 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.

Der skal foretages fuld hensættelse til udskudt skat. Tilsvarende skal negativ udskudt skat aktiveres som et udskudt skatteaktiv, såfremt det er sandsynligt, at værdien kan udnyttes i fremtiden. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-11.600	-11.250
Resultat af ordinær primær drift		-11.600	-11.250
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		24.522	92.301
Andre finansielle indtægter	1	3.422	38.704
Øvrige finansielle omkostninger	2	-30.797	-150
Ordinært resultat før skat		-14.453	119.605
Skat af årets resultat	3	-11.696	0
Årets resultat		-26.149	119.605
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Overført resultat		-226.149	-80.395
I alt		-26.149	119.605

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		320.152	1.220.630
Andre værdipapirer og kapitalandele		96.950	125.370
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	417.102	1.346.000
Anlægsaktiver i alt		417.102	1.346.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.693.577	1.080.698
Tilgodehavende skat		2.313	1.590
Tilgodehavender i alt		1.695.890	1.082.288
Likvide beholdninger		152.114	-753
Omsætningsaktiver i alt		1.848.004	1.081.535
Aktiver i alt		2.265.106	2.427.535

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		1.822.996	2.049.146
Forslag til udbytte		200.000	200.000
Egenkapital i alt		2.147.996	2.374.146
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		102.782	6.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		14.328	46.889
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		117.110	53.389
Gældsforpligtelser i alt		117.110	53.389
Passiver i alt		2.265.106	2.427.535

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.049.145	200.000	2.374.145
Betalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-226.149	200.000	-26.149
Egenkapital, ultimo	125.000	1.822.996	200.000	2.147.996

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktieudbytte m/skat	3.290	4.450
Kursgevinster, aktier	0	34.258
Rentegodgørelse, selskabsskat	132	-4
	<u>3.422</u>	<u>38.704</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Depotgebyr	0	13
Renter, kreditorer	0	100
Kurstab, aktier	28.420	0
Renter, Skat	2.377	37
	<u>30.797</u>	<u>150</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	<u>11.696</u>	<u>0</u>
	<u>11.696</u>	<u>0</u>

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Andre værdipapirer
	kr.	kr.
Kostpris primo	1.220.630	125.370
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	1.220.630	125.370
Årets op- og nedskrivninger	0	-28.420
Andel i årets resultat jf. note	24.522	0
Udloddet udbytte	-925.000	0
Nettoopskrivninger ultimo	-900.478	-28.420
Regnskabsmæssig værdi ultimo	320.152	96.950

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tick Trading ApS, Hørsholm	50%	187.503	39.204
Willadsen Hørsholm ApS, Hørsholm	100%	226.400	4.920

5. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen udgør 125 anparter a 1000 kr.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalende seneste fem år.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.