

MF International ApS
CVR-nr. 29206325
Skovbrinken 5
2920 Charlottenlund

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23.05.2016

Dirigent

Navn: Malte Foghsgaard

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 8 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

MF International ApS
Skovbrinken 5
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 29206325
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Malte Foghsgaard

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for MF International ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 23.05.2016

Direktion

Malte Foghsgaard

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i MF International ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MF International ApS for regnskabsperioden 01.01.2015 – 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 23.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Annemarie Angel
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet omfatter forvaltning af finansielle aktiver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten udviser et underskud på 163 t.kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er ultimo året negativ med 1.349 t.kr. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres ved egen indtjening, i de kommende år, alternativt at virksomhedskapitalen reetableres ved indskud fra kapitalejer.

Selskabets kapitalejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring for sit tilgodehavende på 3.760.770 kr. om ikke at nedbringe sit tilgodehavende før der er likviditet hertil. Tilbagetrædelseserklæringen er uigenkaldelig og udløber indtil den. 31.05.2017.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter renteswap der er indregnet til dagsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Bruttotab | | (23.623) | 782 |
| Andre finansielle indtægter | | 2.145.200 | 1.787 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(2.284.695)</u> | <u>(1.262)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | (163.118) | 1.307 |
| Skat af ordinært resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>(163.118)</u> | <u>1.307</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>(163.118)</u> | <u>1.307</u> |
| | | <u>(163.118)</u> | <u>1.307</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|-------------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 14.349.940 | 16.785 |
| Finansielle anlægsaktiver | 1 | <u>14.349.940</u> | <u>16.785</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>14.349.940</u> | <u>16.785</u> |
| Andre tilgodehavender | | 374.660 | 390 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 15.122 | 1 |
| Tilgodehavender | | <u>389.782</u> | <u>391</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>4.663.246</u> | <u>1.032</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>5.053.028</u> | <u>1.423</u> |
| Aktiver | | <u>19.402.968</u> | <u>18.208</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital | 2 | 125.000 | 125 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(1.473.650)</u> | <u>(1.311)</u> |
| Egenkapital | | <u>(1.348.650)</u> | <u>(1.186)</u> |
| | | | |
| Andre hensatte forpligtelser | | <u>1.121.207</u> | <u>1.652</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>1.121.207</u> | <u>1.652</u> |
| | | | |
| Bankgæld | | 13.735.478 | 13.701 |
| Anden gæld | 3 | <u>3.760.770</u> | <u>3.761</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>17.496.248</u> | <u>17.462</u> |
| | | | |
| Anden gæld | | <u>2.134.163</u> | <u>280</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.134.163</u> | <u>280</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>19.630.411</u> | <u>17.742</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>19.402.968</u> | <u>18.208</u> |
| | | | |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | (1.310.532) | (1.185.532) |
| Årets resultat | 0 | (163.118) | (163.118) |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | (1.473.650) | (1.348.650) |

Noter

| | <u>2015</u> <u>kr.</u> | <u>2014</u> <u>t.kr.</u> |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 4. Eventualforpligtelser | | |
| Andre eventualforpligtelser | 13.700.000 | 13.700 |
| Eventualforpligtelser | <u>13.700.000</u> | <u>13.700</u> |

Andre eventualforpligtelser omfatter hovedstolen på den indgåede renteswap.

Aftalen løber til 29.09.2017.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der pant i likvide beholdninger med bogført værdi pr. 31.12.2015 på 1.679.533 kr. (2014: 94 t.kr.)

Til sikkerhed for bankgæld er der pant i andre værdipapirer og kapitalandele med bogført værdi pr. 31.12.2015 på 14.104.300 kr. (2014: 16.536 t.kr.)

Bogført værdi af bankgæld pr. 31.12.2015 er 13.735.478 kr. (2014: 13.701 t.kr.)