

MNGT3 LC ApS
CVR-nr. 34058490
Sankt Annæ Plads 10
1250 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling den 18.01.2016

Dirigent



Navn: Lars Cordt

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

MNGT3 LC ApS
Sankt Annæ Plads 10
1250 København K

CVR-nr.: 34058490
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

E-mail: lc@axcel.dk

Direktion

Lars Cordt

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for MNGT3 LC 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18.01.2016

Direktion



Lars Cordt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i MNGT3 LC ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MNGT3 LC ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 18.01.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Bill Haudal Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver, omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle aktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration af selskabets drift.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne renter fra banken.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og gebyrer.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudt skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til dagsværdi 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

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 kr.</u>
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		559.751	7.134.975
Andre eksterne omkostninger		<u>(206.948)</u>	<u>(12.500)</u>
Driftsresultat		352.803	7.122.475
Andre finansielle indtægter		616.605	20.858
Andre finansielle omkostninger		<u>(101.484)</u>	<u>(43.048)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		867.924	7.100.285
Skat af ordinært resultat	1	<u>(634.748)</u>	<u>(1.924.330)</u>
Årets resultat		<u>233.176</u>	<u>5.175.955</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		3.000.000	4.000.000
Overført resultat		<u>(2.766.824)</u>	<u>1.175.955</u>
		<u>233.176</u>	<u>5.175.955</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.472.258	5.302.164
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.472.258</u>	<u>5.302.164</u>
Anlægsaktiver		<u>3.472.258</u>	<u>5.302.164</u>
Andre tilgodehavender		20.519	17.143
Tilgodehavende selskabsskat		38.795	0
Tilgodehavender		<u>59.314</u>	<u>17.143</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.445.801	29.376.670
Værdipapirer og kapitalandele		<u>31.445.801</u>	<u>29.376.670</u>
Likvide beholdninger		<u>2.568.614</u>	<u>6.794.617</u>
Omsætningsaktiver		<u>34.073.729</u>	<u>36.188.430</u>
Aktiver		<u>37.545.987</u>	<u>41.490.594</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		34.450.362	37.217.186
Forslag til udbytte for regnskabsåret		3.000.000	4.000.000
Egenkapital		<u>37.530.362</u>	<u>41.297.186</u>
Skyldig selskabsskat		0	180.908
Anden gæld		15.625	12.500
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>15.625</u>	<u>193.408</u>
Gældsforpligtelser		<u>15.625</u>	<u>193.408</u>
Passiver		<u>37.545.987</u>	<u>41.490.594</u>
Eventualforpligtelser	3		
Ejerforhold	4		
Hovedaktivitet	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	37.217.186	4.000.000	41.297.186
Foreslået udbytte	0	0	3.000.000	3.000.000
Udbetalt udbytte	0	0	(4.000.000)	(4.000.000)
Årets resultat	0	(2.766.824)	0	(2.766.824)
Egenkapital ultimo	80.000	34.450.362	3.000.000	37.530.362

Noter

		<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat		651.863	1.905.904
Regulering vedrørende tidligere år		(17.115)	18.426
		<u>634.748</u>	<u>1.924.330</u>
		<u>Pålydende</u> værdi kr.	<u>Nominel</u> værdi kr.
2. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	<u>Antal</u>		
	80.000	1,00	80.000
	<u>80.000</u>		<u>80.000</u>

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har udestående investeringstilsagn til en række kapitalfonde på i alt 866.610 kr.

4. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Lars Cordt, 2840 Holte

5. Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed.

Selskabet har ikke haft andre aktiviteter i regnskabsperioden.

Selskabet har ingen ansatte, og der udbetales ikke løn til selskabets direktion.