

Mahalo Invest ApS

**Carl Baggers Alle 10
2920 Charlottenlund**

CVR-nr. 36 56 35 24

Årsrapport for perioden 6. marts til 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 6. marts - 31. december 2015 for Mahalo Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. marts - 31. december 2015.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 31. maj 2016

Direktion



Christian Dalum



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Telefon 70707760
www.kpmg.dk
CVR-nr. 25578198

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Mahalo Invest ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Mahalo Invest ApS for regnskabsåret 6. marts - 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.



Den uafhængige revisors erklæring

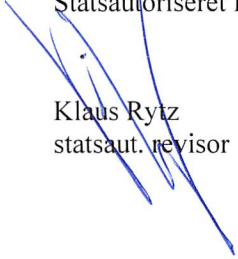
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. marts - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. maj 2016

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Klaus Rytz
statsaut. revisor

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Klaus Rytz', is written over the printed name and title.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mahalo Invest ApS
Carl Baggers Alle 10
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 36 56 35 24
Regnskabsår: 6. marts - 31. december
Stiftet: 6. marts 2015
Hjemsted: Gentofte

Direktion

Christian Dalum

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Årsregnskab 6. marts 2015 - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med Mahalo Invest-koncernens øvrige danske selskaber.

Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til dagsværdi. Ved væsentlig usikkerhed herom indregnes til kostpris.

Årsregnskab 6. marts 2015 - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen henholdsvis egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 6. marts 2015 - 31. december 2015

Resultatopgørelse

	Note	2015 (10 mdr.) kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-105.470</u>
Bruttoresultat		-105.470
Finansielle indtægter	2	30.731
Finansielle omkostninger	3	<u>-838.531</u>
Resultat før skat		-913.270
Skat af årets resultat		<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-913.270</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>-913.270</u>
		<u><u>-913.270</u></u>

Årsregnskab 6. marts 2015 - 31. december 2015

Balance

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
Aktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	44.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>44.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>44.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>4.947.631</u>
Tilgodehavender		<u>4.947.631</u>
Likvide beholdninger		<u>44.030</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.991.661</u>
Aktiver i alt		<u><u>5.035.661</u></u>

Årsregnskab 6. marts 2015 - 31. december 2015

Balance

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		-913.270
Egenkapital	6	-863.270
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.892.681
Anden gæld		6.250
Kortfristet gæld		5.898.931
Gældsforpligtelser i alt		5.898.931
Passiver i alt		5.035.661
Selskabets væsentligste aktivitet	1	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	

Årsregnskab 6. marts 2015 - 31. december 2015

Noter

1 Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive holdingvirksomhed.

	2015 (10 mdr.) kr.
2 Finansielle indtægter	
Renteindtægter fra associerede virksomheder	30.731
	30.731
3 Finansielle omkostninger	
Renter, selskabsdeltagere og ledelse	92.382
Øvrige finansielle omkostninger	746.149
	838.531
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Kostpris 6. marts 2015	0
Tilgang i årets løb	44.000
Kostpris 31. december 2015	44.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	44.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dane Capital ApS	Charlottenlund	88%	-7	-57

Årsregnskab 6. marts 2015 - 31. december 2015

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdi- papirer og kapitalandele kr.
Kostpris 6. marts 2015	0
Tilgang i årets løb	746.149
Kostpris 31. december 2015	746.149
Årets nedskrivninger	746.149
Nedskrivninger 31. december 2015	746.149
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0

6 Egenkapital

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 6. marts 2015	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	-913.270	-913.270
Egenkapital 31. december 2015	50.000	-913.270	-863.270

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter a 1 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Selskabet forventer inden for en kortere årrække at kunne reetablere selskabskapitalen ved egen indtjening.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.