

Mark ApS
CVR-nr. 36702842
Nyvang 15
4000 Himmelev

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.02.2017

Dirigent

Navn: Kaspar Ronald Kristiansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.09.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mark ApS
Nyvang 15
4000 Himmelev

CVR-nr.: 36702842

Hjemsted: Registreret i Roskilde

Regnskabsår: 01.04.2015 - 30.09.2016

Direktion

Kaspar Ronald Kristiansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.04.2015 - 30.09.2016 for Mark 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. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24.02.2017

Direktion

Kaspar Ronald Kristiansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mark ApS for regnskabsåret 01.04.2015 – 30.09.2016 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 24.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Agner Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering, formueforvaltning, administration og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på (5) t.kr. Balancen udgør 15.912 t.kr. og egenkapitalen 45 t.kr.

Årets resultat er forventet, som følge af selskabets kapitalstruktur og strategi. Selskabet forventes at generere underskud i de kommende år indtil selskabets kapitalandele og derigennem investeringer genererer profit.

Selskabets hovedaktionær har afgivet en tilbagetrædelses- og støtteerklæring frem til 28. marts 2018, som sikrer at selskabet kan afvikle sine forpligtelser i takt med at disse forfalder.

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.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er anført sammenligningstal i årsrapporten.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender fra associerede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(6.250)
Driftsresultat		(6.250)
Andre finansielle indtægter		911.811
Andre finansielle omkostninger		(910.289)
Årets resultat		(4.728)
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		(4.728)
		(4.728)

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		25.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		<u>15.886.813</u>
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>15.911.813</u>
 Anlægsaktiver		 <u>15.911.813</u>
 Aktiver		 <u><u>15.911.813</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000
Overført overskud eller underskud		<u>(4.728)</u>
Egenkapital		<u>45.272</u>
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		<u>15.860.291</u>
Langfristede gældsforpligtelser	2	<u>15.860.291</u>
Anden gæld		<u>6.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.250</u>
Gældsforpligtelser		<u>15.866.541</u>
Passiver		<u>15.911.813</u>
Eventualforpligtelser	3	

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskud ved stiftelse	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	(4.728)	(4.728)
Egenkapital ultimo	50.000	(4.728)	45.272

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Associerede virksomheder:					
Darisk ApS	Roskilde	ApS	50,00	(1.778.850)	(1.828.850)
					Restgæld efter 5 år 2015/16 kr.
					<u>15.867.982</u>
					<u>15.867.982</u>

2. Langfristede gældsforpligtelser

Konvertible og udbyttegivende gældsbreve

15.867.982

15.867.982

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet en tilbagetrædelses- og likviditets støtteerklæring til Darisk ApS gældende frem til 28. marts 2018. Denne forpligter selskabet til at tilføre den nødvendige likviditet, således Darisk ApS kan afvikle sine forpligtelser i takt med, at disse forfalder.