



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

MAMBA 2015 ApS

Vestergade 11
4000 Roskilde

CVR nr.: 37281778

Årsrapport for 2015/16

1. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/5 2017.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 7. december 2015 til 31. december 2016	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet	MAMBA 2015 ApS Vestergade 11 4000 Roskilde
	CVR nr.: 37281778 Stiftet: 7. december 2015 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 7. december til 31. december
Direktion	Mikkel Børglum Madsen
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. www.reviwest.dk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 7. december 2015 til 31. december 2016 for MAMBA 2015 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

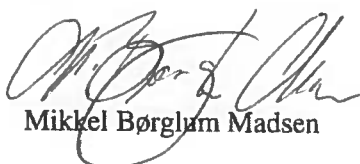
Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 8. maj 2017

I direktionen:



Mikkel Børglum Madsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i MAMBA 2015 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for MAMBA 2015 ApS for regnskabsåret 7. december 2015 til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viby, den 8. maj 2017

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nummer 35 98 93 15



Sven Westergaard
Cand. merc. aud.
Reg. revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er udlejning af ejendom til bolig og erhvervsformål.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Anvendt 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 når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelse i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris. I efterfølgende perioder måles investeringsejendomme til dagsværdi. Ændringer i dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Vurderingen til dagsværdi sker på grundlag af en økonomisk beregning af ejendommens forventede rentabilitet baseret på budgetteret lejeindtægt, anslåede udgifter til skatter, drift og vedligeholdelse m.v. samt et skønnet markedsbestemt afkastkrav. I beregningen for indeværende år er anvendt afkastkrav på mellem 3,5% og 5,8% p.a. afhængig af beliggenhed, vedligeholdelsesstand osv. Afkast opgøres til et normal-år, hvor der tages højde for lejekontraktens løbetid, lejens størrelse, lejers soliditet, forventet tomgang og ejendommenes vedligeholdelsesstand. Gælden i ejendommene indregnes til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 7. december 2015 til 31. december 2016

<u>Note</u>	2015/16 <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	71.588
Finansielle indtægter	1.059
Finansielle omkostninger	<u>-67.259</u>
Finansielle poster i alt	<u>-66.200</u>
Resultat før skat	5.388
1 Skat af årets resultat	<u>-1.388</u>
Årets resultat	<u><u>4.000</u></u>
Forslag til resultatdisponering	
Udbytte	0
Overført resultat	<u>4.000</u>
Disponeret i alt	<u><u>4.000</u></u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2015/16 kr.
1 Grunde og bygninger	<u>3.327.665</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.327.665</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.327.665</u>
Andre tilgodehavender	<u>58.721</u>
Tilgodehavender i alt	<u>58.721</u>
Likvide beholdninger	<u>3.270</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>61.991</u>
Aktiver i alt	<u><u>3.389.656</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2015/16 kr.
Selskabskapital	50.000
Overført resultat	4.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
3 Egenkapital i alt	<u>54.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter	2.218.188
Kreditinstitutter	851.095
4 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.069.283</u>
4 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	177.942
Selskabsskat	1.388
Anden gæld	87.043
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>266.373</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.335.656</u>
Passiver i alt	<u>3.389.656</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

<u>Note</u>	2015/16 kr.
1 <u>Skat af årets resultat</u>	
Årets aktuelle skat	1.388
	1.388
2 <u>Investeringsejendomme</u>	
Kostpris pr. 7. december	0
Tilgang i årets løb	3.327.665
Afgang i årets løb	0
<u>Kostpris pr. 31. december</u>	3.327.665
Værdireguleringer pr. 7. december	0
Årets værdiregulering	0
Værdireguleringer på afhændede aktiver	0
Værdireguleringer pr. 31. december	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	3.327.665
3 <u>Egenkapital</u>	
Selskabskapital	
Selskabskapital pr. 7. december	50.000
	50.000
Overført resultat	
Overført af årets resultat	4.000
	4.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	
Henlagt til udbytte pr. 7. december	0
Udbetalt udbytte	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
	0

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
4 <u>Gældsforpligtelser</u>	
Gæld til realkreditinstitutter	2.294.435
Kreditinstitutter	<u>952.790</u>
	<u>3.247.225</u>
Forpligtelser der forfalder inden for 1 år	
Gæld til realkreditinstitutter	76.247
Kreditinstitutter	<u>101.695</u>
	<u>177.942</u>
Forpligtelser der forfalder efter 5 år	
Gæld til realkreditinstitutter	1.908.596
Kreditinstitutter	<u>444.315</u>
	<u>2.352.911</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld i alt kr. 2.294.435 er der tinglyst pant i ejendommen på kr. 2.365.000 . Herudover er der i ejendommen tinglyst ejerpantebrev på kr. 1.000.000 og afgiftspantebrev på kr. 2.956.000, der ligger til sikkerhed for selskabets engagement.

Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør pr. balancedagen kr. 3.227.665.