

# Monterey River Capital ApS

Ørnkulsvej 17  
2920 Charlottenlund

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2018

Peter Rothaus Rothausen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Monterey River Capital ApS  
Ørnekulsvej 17  
2920 Charlottenlund

CVR-nr: 37292524

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2017 for Monterey River Capital ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og opfylder årsregnskabslovens betingelser til ikke at blive revideret. Vi anser den valgte regnskabpraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22/05/2018

## Direktion

Jacob Aarup-Andersen  
Direktør

Peter Rothaus Rothausen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår. og opfylder kriterierne herfor.

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt hermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Udviklingen i selskabets aktivitet har forløbet som forventet og anses for værende tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning, der kan have haft væsentlig indflydelse på årets resultat.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**Anvendt regnskabspraksis**

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

## Anvendt regnskabspraksis

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 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.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang til køber har fundet sted, inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter, i forbindelse med salget.

### Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og medgået til produktion i året.

### Ekstern assistance

Ekstern assistance vedrører honorarer for arbejde udført af anden virksomhed.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift m.v.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v. med fradrag af private andele af omkostningerne.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Indtægter fra unoterede kapitalandele indregnes når de er realiserede.

### Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen

med fradrag af salgsomkostninger, og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Unoterede kapitalandele indregnes pga. vanskelighed og usikkerhed ved værdiansættelse til dagsværdi istedet til kostpris, jf. gældende regler.

#### Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger .....		-7.500	-7.500
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	22.500
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-7.500</b>	<b>15.000</b>
Skat af årets resultat .....		0	-3.419
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-7.500</b>	<b>11.581</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-7.500	11.581
<b>I alt .....</b>		<b>-7.500</b>	<b>11.581</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.725.000	1.725.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.725.000</b>	<b>1.725.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.725.000</b>	<b>1.725.000</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.725.000</b>	<b>1.725.000</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		4.081	11.581
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>54.081</b>	<b>61.581</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.663.419	1.652.500
Skyldig selskabsskat .....		0	3.419
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		7.500	7.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.670.919</b>	<b>1.663.419</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.670.919</b>	<b>1.663.419</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.725.000</b>	<b>1.725.000</b>