

Ma2015 ApS

Sdr. Jagtvej 8 A, 2970 Hørsholm

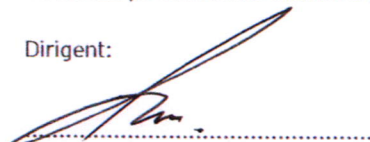
CVR-nr. 37 78 70 00

Årsrapport

for 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018

Dirigent:





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ma2015 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2018
Direktion:

Bent Ipsen Mathiesen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ma2015 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ma2015 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du 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 31. maj 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Rhod Søndergaard
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne28632



Rasmus Berntsen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne35461

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Ma2015 ApS
Adresse, postnr., by	Sdr. Jagtvej 8 A, 2970 Hørsholm
CVR-nr.	37 78 70 00
Stiftet	8. juni 2016
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Bent Ipsen Mathiesen, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i Roskildevej 33 P/S og komplementarselskabet Roskildevej 33 ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 554.548 kr. mod et underskud på 19.313 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 582.440 kr. Årets resultat er som forventet. Investeringsejendommen i den associerede virksomhed er færdigudviklet i løbet af 2017.

Ledelsen forventer positive resultater for de kommende år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Eksterne omkostninger	2.500	-7.500
	Bruttoresultat	2.500	-7.500
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	703.790	-14.229
	Finansielle omkostninger	-19	0
	Resultat før skat	706.271	-21.729
3	Skat af årets resultat	-151.723	2.416
	Årets resultat	554.548	-19.313
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	703.790	0
	Overført resultat	-149.242	-19.313
		554.548	-19.313

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	964.561	260.771
		964.561	260.771
	Anlægsaktiver i alt	964.561	260.771
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udsudte skatteaktiver	0	2.416
		0	2.416
	Omsætningsaktiver i alt	0	2.416
	AKTIVER I ALT	964.561	263.187
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	51.000	51.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	703.790	0
	Overført resultat	-172.350	-23.108
	Egenkapital i alt	582.440	27.892
	Hensatte forpligtelser		
	Udsudt skat	149.307	0
	Hensatte forpligtelser i alt	149.307	0
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	2.519	0
	Gæld til kapitalejerne	99.000	99.000
	Anden gæld	131.295	136.295
		232.814	235.295
	Gældsforpligtelser i alt	232.814	235.295
	PASSIVER I ALT	964.561	263.187

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personalemkostninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ma2015 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter virksomhedens forholdsmæssige andel af resultat efter skat i associerede virksomheder.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Som kommanditist i Roskildevej 33 P/S påhviler den forholdsmæssige skattebyrde selskabet. Der indregnes derfor aktuel og udskudt skat vedrørende aktiviteterne i Roskildevej 33 P/S.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til nettorealiseringsværdien.

2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

3 Skat af årets resultat

Årets regulering af udskudt skat

151.723	-2.416
<u>151.723</u>	<u>-2.416</u>