

Mantek A/S
CVR-nr. 59046713
Næsbyvej 20
2610 Rødovre

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.04.2016

Dirigent

Navn: Michael H. Laursen

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	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mantek A/S
Næsbyvej 20
2610 Rødovre

CVR-nr.: 59046713
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 01.07.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Michael H. Laursen, Formand
Peter Mandel
Bjørn Kehlert

Direktion

Peter Mandel, Administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2015 for Mantek A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 31.12.2015 for opfyldt. Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 15.04.2016

Direktion

Peter Mandel
Administrerende direktør

Bestyrelse

Michael H. Laursen
Formand

Peter Mandel

Bjørn Kehlert

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Vi har opstillet årsregnskabet for Mantek A/S for regnskabsåret 01.07.2015 – 31.12.2015 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 delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 15.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Sejer Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er udlejning af ejendomme.

Selskabet har i indeværende regnskabsperiode omlagt regnskabsåret, hvorfor dette regnskab alene indeholder 6 måneders drift, hvorimod sammenligningstallene indeholder 12 måneders drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
Resultat af primær drift	675	1.493	1.381	1.423	1.432
Resultat af finansielle poster	63	305	660	152	(121)
Årets resultat	565	1.409	1.557	1.182	983
Egenkapital	6.971	7.306	6.297	5.240	4.158
Balancesum	13.970	14.187	13.366	13.366	13.789
Egenkapitalens forrentning	7,7%	22,4%	29,7%	28,4%	15,0%
Egenkapitalandel	49,9%	51,5%	45,4%	39,2%	30,2%

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed og måling.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2016.

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.

Selskabet har i indeværende regnskabsperiode omlagt regnskabsåret, hvorfor dette regnskab alene indeholder 6 måneders drift, hvorimod sammenligningstallene indeholder 12 måneders drift.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter og finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget, og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med alle danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af foretagne opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på den del af anskaffelsessummen, der vedrører grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendom	50 år
Tilbygning, ejendom	50 år

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Nettoomsætning		1.063.728	2.118
Andre eksterne omkostninger		<u>(255.173)</u>	<u>(358)</u>
Bruttoresultat		808.555	1.760
Af- og nedskrivninger	1	<u>(133.262)</u>	<u>(267)</u>
Driftsresultat		675.293	1.493
Andre finansielle indtægter	2	254.745	487
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(191.573)</u>	<u>(181)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		738.465	1.799
Skat af ordinært resultat	4	<u>(173.539)</u>	<u>(389)</u>
Årets resultat		<u>564.926</u>	<u>1.410</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	900
Overført resultat		<u>564.926</u>	<u>510</u>
		<u>564.926</u>	<u>1.410</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		7.295.930	7.429
Materielle anlægsaktiver	5	<u>7.295.930</u>	<u>7.429</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.620.588	6.464
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>6.620.588</u>	<u>6.464</u>
Anlægsaktiver		<u>13.916.518</u>	<u>13.893</u>
Andre tilgodehavender		15.817	14
Tilgodehavender		<u>15.817</u>	<u>14</u>
Likvide beholdninger		<u>37.371</u>	<u>278</u>
Omsætningsaktiver		<u>53.188</u>	<u>292</u>
Aktiver		<u>13.969.706</u>	<u>14.185</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	7	500.000	500
Reserve for opskrivninger		1.264.881	1.265
Overført overskud eller underskud		5.206.064	4.642
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>900</u>
Egenkapital		<u>6.970.945</u>	<u>7.307</u>
Udskudt skat		<u>827.756</u>	<u>859</u>
Hensatte forpligtelser		<u>827.756</u>	<u>859</u>
Gæld til realkreditinstitutter		3.135.028	3.349
Anden gæld		<u>1.063.728</u>	<u>1.064</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>4.198.756</u>	<u>4.413</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	436.199	436
Kreditinstitutter i øvrigt		979.688	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		305.436	728
Anden gæld		<u>250.926</u>	<u>442</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.972.249</u>	<u>1.606</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.171.005</u>	<u>6.019</u>
Passiver		<u>13.969.706</u>	<u>14.185</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Ejerforhold	10		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for opskrivnin- ger kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	1.264.881	4.641.138	900.000	7.306.019
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(900.000)	(900.000)
Årets resultat	0	0	564.926	0	564.926
Egenkapital ultimo	500.000	1.264.881	5.206.064	0	6.970.945

Noter

Ejendommen er ved den seneste offentlige vurdering vurderet til 10.700 t.kr. Bogført værdi eksklusiv opskrivninger er 5.603 t.kr.

	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
6. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	5.625.557
Tilgange	898.344
Afgange	(860.973)
Kostpris ultimo	5.662.928
Opskrivninger primo	839.441
Opskrivninger	118.219
Opskrivninger ultimo	957.660
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.620.588

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital			
Aktier	500	1.000,00	500.000
	500		500.000

	Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld efter 5 år 2015 kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	436	436.199	3.135.028	1.361.000
Anden gæld	0	0	1.063.728	0
	436	436.199	4.198.756	1.361.000

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst ejerpantebrev i selskabets ejendom, nom. 3.900 t.kr. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankengagement.

Værdipapirer med en bogført værdi på 6.621 t.kr. er pantsat til sikkerhed for bankengagement.

Noter

Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst pantebrev til kreditforening med nominelt 7,6 mio. kr.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Dantec Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstkatten mv. for de sambeskattede selskaber, og hæfter ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

10. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5 % af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Dantec Holding A/S, Næsbyvej 20, 2610 Rødovre