

MRTI MANAGEMENT ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2014

Jesper Christiansen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MRTI MANAGEMENT ApS
Svanemøllevej 78
2900 Hellerup

Telefonnummer: 35261763
e-mailadresse: jc@mrti.dk

CVR-nr: 31590361
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S
Lyngby Hovedgade 96/Lyngby Torv 2
2800 Kgs. Lyngby

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for MRTI Management Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets direktion fik ved sidste års generalforsamling bemyndigelse til at fravælge revisor for 2013. Denne bemyndigelse er udnyttet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles endvidere, at selskabet opløses ved betalingserklæring. Selskabet har ikke nogen kreditorer udover anpartshaver og har heller ikke nogen eksisterende skatte- og afgiftskrav fra SKAT.

København, den 29/05/2014

Direktion

Jesper Klaus Christiansen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskab aflægges i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning (Management Fee)

Omfatter indtjening fra aftale om investeringsrådgivning og løsning af en række administrative opgaver for søsterselskabet MRTI Global Aps. For denne ydelse er betalt et fast fee og et performance relateret fee i perioden.

Eksterne omkostninger

Omkostninger direkte relateret til investeringsrådgivningen og omfatter informationsleverandør af finansielle informationer og analyser, telefoni, IT og aviser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Skat

Årets skat, som 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 moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (IT) 4 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning		0	44.762
Eksterne omkostninger		-8.752	-34.215
Bruttoresultat		-8.752	10.547
Personaleomkostninger		-300	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			-8.025
Resultat af ordinær primær drift		-9.052	2.522
Andre finansielle indtægter		3	149
Øvrige finansielle omkostninger		-1	-1
Ordinært resultat før skat		-9.050	2.670
Ekstraordinært resultat før skat		-9.050	2.670
Skat af årets resultat	1	2.263	-668
Årets resultat		-6.787	2.002
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-6.787	2.002
I alt		-6.787	2.002

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			0
Materielle anlægsaktiver i alt			0
Anlægsaktiver i alt			0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		62.874	62.874
Udsudte skatteaktiver		11.710	9.447
Tilgodehavender i alt		74.584	72.321
Likvide beholdninger		7.384	7.679
Omsætningsaktiver i alt		81.968	80.000
AKTIVER I ALT		81.968	80.000

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-54.315	-47.528
Egenkapital i alt	2	70.685	77.472
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		10.000	
Anden gæld	3	1.283	2.528
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.283	2.528
Gældsforpligtelser i alt		11.283	2.528
PASSIVER I ALT		81.968	80.000

Noter

1. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-2.263	667
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-2.263</u>	<u>667</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-47.528	77.472
Årets resultat	0	-6.787	-6.787
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-54.315</u>	<u>70.685</u>

3. Anden gæld

	2013 kr.	2012 kr.
Skyldige omkostninger, Kreditkort	1.283	2.523
Revisor	0	0
Skyldige moms	0	5
	<u>1.283</u>	<u>2.528</u>

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet opløses ved betalingserklæring.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med fællesregistrerede koncernvirksomheder for den samlede moms-, lønsumsforpligtelse og skat.

6. Oplysning om ejerskab

Koncernforhold

MRTI Management Aps er 100% ejet af MRTI Capital Aps. CVR-nr. 31 59 02 05.