

MRTI GLOBAL MACRO 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 GLOBAL MACRO ApS
Svanemøllevej 78
2900 Hellerup

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

CVR-nr: 31590604
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

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

Ledespåtegning

Vi har dagsdato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for MRTI Global Macro 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 opløse ved betalingserklæring. Selskabet har ikke nogen kredittorer 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. Regnskabet aflægges i Euro.

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(Handelsindtjening)

Nettoomsætning er lig handelsindtjening og indregnes i resultatopgørelsen på handelstidspunktet og opgøres løbende til dagsværdi og omfatter kursregulering opdelt på futures, optioner, aktier og valuta. Handelsindtjeningen opgøres efter betaling af handelsfee.

Management Fee

Der har i en del af perioden været indgået en aftale med søsterselskabet MRTI Management Aps om investeringsrådgivning og en række administrative opgaver. For denne ydelse er betalt et fast fee og et performance relateret fee i perioden.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger på konti hos selskabets bankforbindelse og handelspartner, samt valutaregulering af konti hos selskabets bankforbindelse, som ikke er i Euro.

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

Handelsbeholdning/Værdipapirer

Handelsbeholdning/Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter nettokøbte aktier og optioner (call eller puts), der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Nettosolgte aktier og optioner er indregnet under gæld.

Futures- og valutahandelspositioner indgår ikke på balancen.

Udbytte

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

Andre finansielle forpligtelser

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

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 EUR	2012 EUR
Nettoomsætning	1	-14.528	-53.939
Eksterne omkostninger		-1.343	1.681
Bruttoresultat		-15.871	-52.258
Resultat af ordinær primær drift		-15.871	-52.258
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-59	-157
Ordinært resultat før skat		-15.930	-52.415
Ekstraordinært resultat før skat		-15.930	-52.415
Skat af årets resultat		0	5.359
Årets resultat		-15.930	-47.056
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			0
Overført resultat		-15.930	-47.056
I alt		-15.930	-47.056

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 EUR	2012 EUR
Udskudte skatteaktiver		23.304	23.304
Tilgodehavender i alt		23.304	23.304
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	0
Likvide beholdninger		18.450	38.026
Omsætningsaktiver i alt		41.754	61.330
AKTIVER I ALT		41.754	61.330

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 EUR	2012 EUR
Registreret kapital mv.		16.756	16.756
Overført resultat		-62.860	-46.930
Egenkapital i alt	2	-46.104	-30.174
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		79.752	83.408
Anden gæld	3	8.106	8.096
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		87.858	91.504
Gældsforpligtelser i alt		87.858	91.504
PASSIVER I ALT		41.754	61.330

Noter

1. Nettoomsætning

	2013	2012
	Euro	Euro
Brutto Handelsindtjening	-14.370	-39.496
Handelsfee	-158	-8.443
Management Fee	0	-6.000
Nettoomsætning	-14.528	-53.939

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	EUR	EUR	EUR
Saldo primo	16.765	-46.930	-30.174
Årets resultat	0	-15.930	-15.930
Egenkapital ultimo	16.756	-62.860	-46.104

3. Anden gæld

	2013	2012
	Euro	Euro
Skyldige renter på lån	0	0
Management fee	8.096	8.096
Revisor	0	0
	8.096	8.096

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