

Multi Finans Invest 3 ApS

CVR-nr. 34485127

Årsrapport 2013/14

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.05.2015

Dirigent

Navn: William D. Brüel

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013/14	7
Balance pr. 31.10.2014	8
Egenkapitalopgørelse for 2013/14	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Multi Finans Invest 3 ApS
Ryttermosevej 39
3230 Græsted

CVR-nr.: 34485127
Hjemsted: Gribskov
Regnskabsår: 01.11.2013 - 31.10.2014

Hjemmeside: www.multifinans.dk
E-mail: multifinans@outlook.dk

Direktion

William D. Brüel

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.2013 - 31.10.2014 for Multi Finans Invest 3 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2013 - 31.10.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 20.04.2015

Direktion

William D. Brüel

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Multi Finans Invest 3 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Multi Finans Invest 3 ApS for regnskabsåret 01.11.2013 - 31.10.2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2013 - 31.10.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 20.04.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Hermann
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i fordringer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har pr. 30. juni 2014 solgt sine aktiviteter. Der er ikke herefter aktivitet i selskabet.

Sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter en periode på 18 måneder.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter nettoindtægter af fordringer såsom rente- og gebyrindtægter samt kursreguleringer og nedskrivninger. Der indregnes ikke rente- og gebyrindtægter på dårlige fordringer, hvis det er mere end sandsynligt, at disse ikke kan betales af låntager. Kursgevinster indregnes i takt med modtagne indbetalinger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2013/14

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		32.627	209
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>(43)</u>
Driftsresultat		32.627	166
Andre finansielle omkostninger		<u>(53.614)</u>	<u>(114)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(20.987)	52
Skat af ordinært resultat	2	<u>0</u>	<u>(13)</u>
Årets resultat		<u>(20.987)</u>	<u>39</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(20.987)</u>	<u>39</u>
		<u>(20.987)</u>	<u>39</u>

Balance pr. 31.10.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Andre tilgodehavender		0	746
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>746</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>746</u>
Andre tilgodehavender		69.800	0
Tilgodehavende selskabsskat		12.175	12
Tilgodehavender		<u>81.975</u>	<u>12</u>
Likvide beholdninger		<u>29.538</u>	<u>132</u>
Omsætningsaktiver		<u>111.513</u>	<u>144</u>
Aktiver		<u><u>111.513</u></u>	<u><u>890</u></u>

Balance pr. 31.10.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		120.000	120
Overført overskud eller underskud		<u>(20.987)</u>	<u>39</u>
Egenkapital		<u>99.013</u>	<u>159</u>
Anden gæld		<u>12.500</u>	<u>731</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.500</u>	<u>731</u>
Gældsforpligtelser		<u>12.500</u>	<u>731</u>
Passiver		<u><u>111.513</u></u>	<u><u>890</u></u>
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2013/14

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	120.000	38.563	0	158.563
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(38.563)	(38.563)
Foreslået udbytte	0	(38.563)	38.563	0
Årets resultat	0	(20.987)	0	(20.987)
Egenkapital ultimo	120.000	(20.987)	0	99.013

Noter

	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	0	43
	<u>0</u>	<u>43</u>
	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	13
	<u>0</u>	<u>13</u>
		<u>Andre tilgo-</u> <u>dehavender</u> <u>kr.</u>
3. Finansielle anlægsaktiver		
Tilgange		3.104.157
Afgange		(3.104.157)
Kostpris ultimo		<u>0</u>
Nedskrivninger primo		(2.357.987)
Årets nedskrivninger		(111.293)
Tilbageførsel ved afgang		2.469.280
Nedskrivninger ultimo		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>
4. Eventualforpligtelser		
Ingen.		