

Malte Gormsen ApS
Hørkær 34
2730 Herlev
CVR-nr. 21 50 28 39

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 12/12 2016



Dirigentens underskrift

H. STORM KNUDSEN

Dirigentens navn med blokbogstaver

Indhold

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3-4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Noter	15-16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Malte Gormsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 5/12 2016

Direktion:



Malte Gormsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Malte Gormsen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Malte Gormsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Usikkerhed om fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet. Selskabets forpligtelser pr. 30. juni 2016 overstiger selskabets aktiver med kr. 2.045.113. Dette forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Moms, A-skat og feriepenge er ikke afregnet rettidigt. Selskabets direktion kan ifalde ansvar herfor.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 12. december 2016
Revisionsfirmaet Arne Bang
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78 68 24 18


Arne Bang
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger
-----**Selskabet**

Malte Gormsen ApS
Hørkær 34
2730 Herlev

Telefon: 32 54 82 83
Hjemmeside: www.maltegormsen.dk
E-mail: mail@maltegormsen.dk
CVR-nr.: 21 50 28 39
Stiftet: 13. januar 1999
Hjemsted: Herlev
Regnskabsår: 1. juli til 30. juni

Direktion

Malte Gormsen

Revision

Revisionsfirmaet Arne Bang
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Strandvejen 183, 1. th.
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og produktion.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Det er ledelsens forventning, at resultatet for det kommende regnskabsår vil blive betydelig bedre end indeværende år.

Ledelsen vurderer, at selskabets indtjening i de kommende år vil være tilstrækkelig til, at selskabet kan reetablere kapitalen ved egen indtjening over de kommende 3-4 år, og aflægger årsrapporten i overensstemmelse hermed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malte Gormsen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning (indgår i bruttoresultatet)

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger (indgår i bruttoresultatet)

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7-10 år
Scrapværdi	kr. 518.500

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter behandles regnskabsmæssigt således, at ydelser i forbindelse med leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under forpligtelser.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til regnskabsmæssig indre værdi på balance-tidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender og gældsforpligtelser. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til fordringens nominelle værdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttoresultat	10.850.002	9.321.479
Personaleomkostninger	10.717.237	8.234.032
Af- og nedskrivning af materielle og immaterielle anlægsaktiver	51.240	59.036
Resultat af ordinær primær drift	81.525	1.028.411
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-7.586	-6.390
Andre finansielle indtægter	0	559
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	62.146	36.506
Andre finansielle omkostninger	205.941	243.983
Ordinært resultat før skat	-194.148	742.091
Skat af årets resultat	-15.922	154.138
Årets resultat	-178.226	587.953
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	-178.226	587.953
I alt	-178.226	587.953

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	829.432	880.672
Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>829.432</u>	<u>880.672</u>
 Finansielle anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	134.112	141.698
Deposita	92.556	92.556
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>226.668</u>	<u>234.254</u>
 Anlægsaktiver i alt	<u>1.056.100</u>	<u>1.114.926</u>
 Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	1.163.897	653.082
Varebeholdninger i alt	<u>1.163.897</u>	<u>653.082</u>
 Tilgodehavender		
Udskudt skatteaktiv	89.635	73.713
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.682.239	1.460.996
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.106
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
Andre tilgodehavender	33.266	43.320
Periodeafgrænsningsposter	231.077	137.280
Tilgodehavender i alt	<u>2.036.217</u>	<u>1.716.415</u>
 Likvide beholdninger	<u>51.458</u>	<u>201.717</u>
 Omsætningsaktiver i alt	<u>3.251.572</u>	<u>2.571.214</u>
 Aktiver i alt	<u><u>4.307.672</u></u>	<u><u>3.686.140</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Egenkapital		
Registreret kapital mv.	125.000	125.000
Overført resultat	<u>-2.170.113</u>	<u>-1.991.888</u>
Egenkapital i alt	<u>-2.045.113</u>	<u>-1.866.888</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til selskabsdeltager	0	1.068.807
Anden gæld	<u>221.052</u>	<u>256.836</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>221.052</u>	<u>1.325.643</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til banker	610.613	662.368
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.425.709	1.089.073
3 Igangværende arbejder for fremmed regning	41.147	358.721
Selskabsskat	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.335.355	637.452
Gæld til selskabsdeltager	274.644	0
Anden gæld	<u>1.444.265</u>	<u>1.479.771</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.131.733</u>	<u>4.227.385</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>6.352.785</u>	<u>5.553.028</u>
Passiver i alt	<u>4.307.672</u>	<u>3.686.140</u>
4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

Note

1 Oplysning om usikkerhed om going concern

Der er betydelig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften på grund af kapitaltab, utilstrækkelig indtjening og meget svagt kapitalberedskab. Selskabet har endvidere meget væsentlige likviditetsproblemer, og der har i regnskabsåret løbende og i betydeligt omfang været kreditorer, der ikke er blevet betalt rettidigt, herunder moms, A-skat og feriepenge.

Selskabets hovedaktionær har afgivet erklæring om ikke at kræve sit tilgodehavende samt de koncernforbundne selskaber Malte Gormsen Holding ApS' og Malte Gormsen Entreprise ApS' tilgodehavender på i alt ca. kr. 1,6 mio. tilbagebetalt, før dette er forsvarligt, bedømt ud fra økonomien i Malte Gormsen ApS.

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning fået stillet yderligere finansiering til rådighed.

	2015/16	2014/15
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	125.000	125.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	125.000	125.000
Netto opskrivning primo	16.698	23.088
Andel i årets resultat	-7.586	-6.390
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivning ultimo	9.112	16.698
Regnskabsmæssig værdi ultimo	134.112	141.698
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter følgende		
	Ejerandel	Hjemsted
Malte Gormsen Entreprise ApS	100%	Herlev
	2015/16	2014/15
3 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder	910.185	3.220.078
A'contofaktureret	951.332	3.578.799
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	-41.147	-358.721

Noter

Note**4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Leasingforpligtelse kr. 538.132.

Forpligtelser i henhold til lejekontrakt.

Løsørepantebrev på nom. kr. 1.000.000 samt skadesløspantebrev (virksomhedspant) på kr. 1.000.000 er deponeret som sikkerhed for gæld.

Af selskabets likvide beholdninger er kr. 51.469 pantsat som sikkerhed for gæld.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution over Malte Gormsen Entreprise ApS' mellemværende med bank.

Arbejdsgarantier kr. 35.151.