

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

-----

**Årsrapport**  
**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

-----

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 27/11 2018



Dirigents underskrift



Dirigents navn med blokbogstaver

**Indhold**

-----

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-5
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
 <b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8-12
Resultatopgørelse	13
Balance	14-15
Noter	16-17

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Malte Gormsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

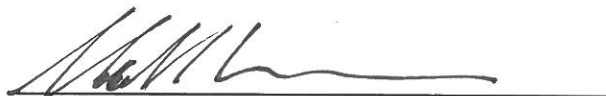
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 27/11 2018

Direktion:



Malte Gormsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejerne i Malte Gormsen ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Malte Gormsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

---

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

---

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hellerup, den 27. november 2018

Revisionsfirmaet Arne Bang  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 78 68 24 18 MNE-nr. 7404

  
Arne Bang  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**  
-----**Selskabet**

Malte Gormsen ApS  
Hørkær 34  
2730 Herlev

Telefon: 32 54 82 83  
Hjemmeside: [www.maltegormsen.dk](http://www.maltegormsen.dk)  
E-mail: [mail@maltegormsen.dk](mailto: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 tilfredsstillende.

Det er ledelsens forventning, at resultatet for det kommende regnskabsår ligeledes vil blive tilfredsstillende.

### 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 2017/18 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 gældsmetode 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 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes til fordringens nominelle værdi.

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

---

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttoresultat</b>	<b>10.568.066</b>	<b>9.879.329</b>
1 Personaleomkostninger	9.503.680	9.353.632
Af- og nedskrivning af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>74.621</u>	<u>53.894</u>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>989.765</b>	<b>471.803</b>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-5.299	-3.813
Andre finansielle indtægter	14.927	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	48.031	75.624
Andre finansielle omkostninger	<u>136.211</u>	<u>206.203</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>815.151</b>	<b>186.163</b>
Skat af årets resultat	<u>188.569</u>	<u>-22.692</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>626.582</u></b>	<b><u>208.855</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	<u>626.582</u>	<u>208.855</u>
<b>I alt</b>	<b><u>626.582</u></b>	<b><u>208.855</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2018**

-----

**Aktiver**

-----

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner	843.506	828.627
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>843.506</b>	<b>828.627</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	130.299
Deposita	194.744	172.556
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>194.744</b>	<b>302.855</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.038.250</b>	<b>1.131.482</b>
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	1.637.298	1.298.244
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.637.298</b>	<b>1.298.244</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Udskudt skatteaktiv	0	112.327
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.796.586	639.653
3 Igangværende arbejder for fremmed regning	820.386	1.125.366
Andre tilgodehavender	43.789	10.384
Periodeafgrænsningsposter	139.948	81.472
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.800.709</b>	<b>1.969.202</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>102.318</b>	<b>55.413</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.540.325</b>	<b>3.322.859</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>5.578.575</b>	<b>4.454.341</b>

## Balance pr. 30. juni 2018

		-----	
		<b>Passiver</b>	
		-----	
<u>Note</u>		<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	<b>Egenkapital</b>		
	Registreret kapital mv.	125.000	125.000
4	Overført resultat	<u>665.324</u>	<u>-1.961.259</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>790.324</b></u>	<u><b>-1.836.259</b></u>
	 <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Anden gæld	<u>139.984</u>	<u>182.168</u>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>139.984</b></u>	<u><b>182.168</b></u>
	 <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	133.571	275.068
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.695.257	1.357.456
3	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Selskabsskat	193.934	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.139.147	2.484.332
	Gæld til selskabsdeltager	44.344	80.320
	Anden gæld	<u>1.442.015</u>	<u>1.911.256</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>4.648.268</b></u>	<u><b>6.108.432</b></u>
	 <b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>4.788.252</b></u>	<u><b>6.290.600</b></u>
	 <b>Passiver i alt</b>	<u><u><b>5.578.575</b></u></u>	<u><u><b>4.454.341</b></u></u>
5	Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



	<b>Noter</b>	
	-----	
<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>23</u>	
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	125.000	125.000
Tilgang	0	0
Afgang	<u>125.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>0</u>	<u>125.000</u>
Netto opskrivning primo	5.299	9.112
Andel i årets resultat / tab ved salg	-5.299	-3.813
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Nettoposkrivning ultimo</b>	<u>0</u>	<u>5.299</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>130.299</u>
<b>3 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder	1.343.536	3.376.344
A'contofaktureret	<u>523.150</u>	<u>2.250.978</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<u>820.386</u>	<u>1.125.366</u>
<b>4 Overført resultat</b>		
Saldo primo	-1.961.259	-2.170.114
Koncerttilskud	2.000.000	0
Årets resultat	<u>626.582</u>	<u>208.855</u>
<b>Til disposition</b>	<u>665.324</u>	<u>-1.961.259</u>

**Noter**

-----

**Note****5 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Leasingforpligtelse ca.kr. 538.000

Forpligtelser i henhold til lejekontrakt.

Løsøre pantebrev 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. 101.269 pantsat som sikkerhed for arbejdsgarantier.

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

Arbejdsgarantier kr. 101.269.

Hæftelse for selskabsskat mv. i sambeskattede selskaber.