

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

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24/11 2017



Dirigentens underskrift



Dirigentens navn med blokbogstaver

Indhold

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-5
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
 Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8-12
Resultatopgørelse	13
Balance	14-15
Noter	16-17

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 24/11 2017

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 2016 - 30. juni 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 24. november 2017

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

Reetablering af selskabskapitalen:

Efter regnskabsårets afslutning er der truffet beslutning om, at moderselskabet Malte Gormsen Holding ApS yder et koncerntilskud på kr. 2.000.000 til Malte Gormsen ApS, til dækning af underskud fra tidligere år.

Pr. 30. juni 2017 var der et overført negativt resultat fra tidligere år på kr. 1.961.259 og en negativ egenkapital på kr. 1.836.259.

Hvis koncerntilskuddet var blevet gennemført før 30. juni 2017, ville Malte Gormsen ApS pr. 30. juni 2017 have haft en positiv egenkapital på kr. 163.741, fordelt med selskabskapital kr. 125.000 og overført overskud på kr. 38.741.

Herudover er der ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malte Gormsen ApS for 2016/17 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 finansiell 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 2016 - 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttoresultat	9.879.329	10.850.002
2 Personaleomkostninger	9.353.632	10.717.237
Af- og nedskrivning af materielle og immaterielle anlægsaktiver	53.894	51.240
Resultat af ordinær primær drift	471.803	81.525
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-3.813	-7.586
Andre finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	75.624	62.146
Andre finansielle omkostninger	206.203	205.941
Ordinært resultat før skat	186.163	-194.148
Skat af årets resultat	-22.692	-15.922
Årets resultat	208.855	-178.226
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	208.855	-178.226
I alt	208.855	-178.226

Balance pr. 30. juni 2017

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	828.627	829.432
Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>828.627</u>	<u>829.432</u>
Finansielle anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	130.299	134.112
Deposita	172.556	92.556
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>302.855</u>	<u>226.668</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.131.482</u>	<u>1.056.100</u>
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	1.298.244	1.163.897
Varebeholdninger i alt	<u>1.298.244</u>	<u>1.163.897</u>
Tilgodehavender		
Udskudt skatteaktiv	112.327	89.635
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	639.653	1.682.239
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.125.366	0
Andre tilgodehavender	10.384	33.266
Periodeafgrænsningsposter	81.472	231.077
Tilgodehavender i alt	<u>1.969.202</u>	<u>2.036.217</u>
Likvide beholdninger	<u>55.413</u>	<u>51.458</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.322.859</u>	<u>3.251.572</u>
Aktiver i alt	<u><u>4.454.341</u></u>	<u><u>4.307.672</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Egenkapital		
Registreret kapital mv.	125.000	125.000
Overført resultat	-1.961.259	-2.170.113
Egenkapital i alt	-1.836.259	-2.045.113
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	182.168	221.052
Langfristede gældsforpligtelser i alt	182.168	221.052
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til banker	275.068	610.613
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.357.456	2.425.709
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	41.147
Selskabsskat	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.484.332	1.335.355
Gæld til selskabsdeltager	80.320	274.644
Anden gæld	1.911.256	1.444.265
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.108.432	6.131.733
Gældsforpligtelser i alt	6.290.600	6.352.785
Passiver i alt	4.454.341	4.307.672

1 Oplysning om usikkerhed om going concern

5 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.

Malte Gormsen Holding ApS har afgivet erklæring om ikke at kræve sit tilgodehavende på i alt ca. kr. 2,4 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.

Efter regnskabsårets afslutning er selskabets kapital reetableret ved et koncerntilskud fra moderselskabet, se redegørelse i ledelsesberetningen side 7.

Regnskabet er aflagt ud fra et going concern princip.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2 Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>24</u>	
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	125.000	125.000
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Netto opskrivning primo	9.112	16.698
Andel i årets resultat	-3.813	-7.586
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Nettoopskrivning ultimo	<u>5.299</u>	<u>9.112</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>130.299</u>	<u>134.112</u>
4 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder	3.376.344	910.185
A'contofaktureret	<u>2.250.978</u>	<u>951.332</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>1.125.366</u>	<u>-41.147</u>

Noter

Note**5 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Leasingforpligtelse ca.kr. 800.000

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. 51.459 pantsat som sikkerhed for gæld.

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

Arbejdsgarantier kr. 35.151.

Hæftelse for selskabsskat mv. i sambeskattede selskaber.