

Mala Holding ApS

Årsrapport for 2019/20

CVR-nr. 26 33 48 88

19. årsrapport

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 9. november 2020



John Bjørk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	6
Balance pr. 30. september 2020	7
Noter	9

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn: Mala Holding ApS
Valdemars Allé 82
2860 Søborg
CVR-nr. 26 33 48 88
Hjemstedskommune: Gladsaxe

Direktion: John Bjørk

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2019 til 30. september 2020 for Mala Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 til 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 9. november 2020

Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'John Bjørk', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

John Bjørk

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter.

Selskabets hovedaktivitet består i ejerskab af aktier og anparter i datterselskaber.

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets resultat vurderes af ledelsen for utilfredsstillende, men kan i nogen grad henføres til Covid-19 og den generelle usikkerhed i samfundet i foråret 2020. Ledelsen forventer en mere stabil drift i 2020/21 og har positive forventninger til det kommende regnskabsår og dermed forventes egenkapitalen reetableret inden for en kortere årrække.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Mala Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabsloven §32.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag for nedskrivning på koncerngoodwill. Så længe egenkapitalen i tilknyttede virksomheder er negativ, vil indtægter fra de tilknyttede virksomheder alene fragå i den negative egenkapital i balancen.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag

for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til kr. 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes i egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	-6.554	-2.500
1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-7.100	85.656
Finansielle omkostninger	<u>-27.697</u>	<u>-24.656</u>
Resultat før skat	-41.351	58.500
2 Skat af årets resultat	<u>7.337</u>	<u>5.974</u>
Årets resultat	<u>-34.014</u>	<u>64.474</u>
 Der fordeles således:		
Overført til næste år	<u>-34.014</u>	<u>64.474</u>
Anvendelse i alt	<u>-34.014</u>	<u>64.474</u>

Balance pr. 30. september 2020

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	<u>Anlægsaktiver</u>		
	Finansielle anlægsaktiver		
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>158.527</u>	<u>165.627</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>158.527</u>	<u>165.627</u>
	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	693	0
	Udskudte skatteaktiver	<u>59.072</u>	<u>52.428</u>
		<u>59.765</u>	<u>52.428</u>
	Likvide midler	<u>24</u>	<u>24</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>59.789</u>	<u>52.452</u>
	Aktiver i alt	<u>218.316</u>	<u>218.079</u>

Balance pr. 30. september 2020

<u>Note</u>	<u>Passiver</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
3	<u>Egenkapital</u>		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	<u>-216.363</u>	<u>-182.349</u>
		<u>-91.363</u>	<u>-57.349</u>
	<u>Kortfristet gæld</u>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000	4.000
	Anden gæld	<u>305.679</u>	<u>271.428</u>
		<u>309.679</u>	<u>275.428</u>
	Gæld i alt	<u>309.679</u>	<u>275.428</u>
	Passiver i alt	<u>218.316</u>	<u>218.079</u>
4	Going concern		
5	Forpligtelser		

Noter

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Kapitalandele	100%	100%
Kostpris pr. 1. oktober 2019	84.001	84.001
Årets tilgang	0	0
Kostpris pr. 30. september 2020	84.001	84.001
Værdireguleringer pr. 1. oktober 2019	81.626	-4.030
Årets resultatandele	-7.100	85.656
Udloddet udbytte	0	0
Årets værdiregulering	0	0
Værdireguleringer pr. 30. september 2020	74.526	81.626
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2020	158.527	165.627
Egenkapital i tilknyttet virksomhed pr. 30. september 2020	158.527	165.627

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedører:
NurseCare ApS, Valdemars Allé 82, 2860 Søborg

2. Skat

Årets aktuelle skat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-6.644	-5.974
Reg. skat tidligere år	-693	0
	-7.337	-5.974

Noter

<u>3. Egenkapital</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat:		
Overført resultat primo	-182.349	-246.823
Årets resultat	<u>-34.014</u>	<u>64.474</u>
Overført resultat ultimo	<u>-216.363</u>	<u>-182.349</u>
Egenkapital ultimo	<u>-91.363</u>	<u>-57.349</u>

4. Going concern

Datterselskabet genererer generelt løbende overskud og egenkapitalen forventes reetableret inden for en kortere årrække.

Årsrapporten aflægges derfor under forudsætning af fortsat drift.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke kontraktlige leasing-, kautions- eller eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.