

# **Malein ApS**

Tinghuse vej 23  
3230 Græsted

## **ÅRSRAPPORT 2016**

CVR NR: 27 40 64 91

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 11.06.17

---

Leif Munck  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse .....</b>	<b>1</b>
<b>Virksomhedsoplysninger .....</b>	<b>2</b>
<b>Ledespåtegning .....</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning .....</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis .....</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december .....</b>	<b>7</b>
<b>Balance pr. 31. december .....</b>	<b>8</b>
<b>Balance pr. 31. december .....</b>	<b>9</b>
<b>Noter til årsregnskabet .....</b>	<b>10</b>

# Virksomhedsoplysninger

---

<b>Selskabet:</b>	Malein ApS Tinghuse vej 23 3230 Græsted
<b>CVR-nr:</b>	27 40 64 91
<b>Stiftet:</b>	1. oktober 2003
<b>Hjemsted:</b>	Gribskov
<b>Regnskabsår:</b>	01.01.16 - 31.12.16
<b>Direktion:</b>	Leif Munck
<b>Selskabets hovedaktivitet:</b>	Selskabets hovedaktivitet er at drive investerings- og finansieringsvirksomhed
<b>Generalforsamling:</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 11. juni 2017 på selskabets adresse

# Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Malein ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det indstilles på generalforsamlingen den 11. juni 2017, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Græsted den. 11.06.17**

**Direktion:**

Leif Munck

# Ledelsesberetning

---

## Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter Selskabets hovedaktivitet er at drive investerings- og finansieringsvirksomhed

## Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på - 1.024.533 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.16 udviser en balancesum på 48.064 kr. , og en egenkapital på -568.066 kr.

## Virksomhedens forventede udvikling

Selskabets balance udviser en negativ egenkapital på -568 t.kr. Det er ledelsens opfattelse, at den fortsatte optimering af driften og tilgang af ny aktivitet medføre en forbedring af driftsresultatet i forhold til tidligere år. Det er derfor ledelsens forventning, at selskabet ved egen drift kan reetablere selskabets kapital indenfor de kommende år. Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Malein ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

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

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Aktiver

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandelene 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af kapitalandele anvendes overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, her under indre værdi eller salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### Tilgodehavender

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

## Egenkapital

### Gældsforpligtelser

#### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### 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 aconto skatter.

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-992.046	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-992.046</b>	<b>0</b>
Indtægter af kapitalandele i ass virksomhed		-64.499	0
Finansielle indtægter tilknytt virksomheder		0	41
Finansielle indtægter ass virksomheder		558	2
Andre finansielle indtægter		51.000	24
Finansielle omk. ass. virksomheder		3.088	7
Andre finansielle omkostninger		7.460	32
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-1.015.535</b>	<b>28</b>
Skat af årets resultat		8.998	-89
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.024.533</b>	<b>117</b>
<b>Forslag til resultat disponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0
Overført til næste år		-1.024.533	117
<b>I alt</b>		<b>-1.024.533</b>	<b>117</b>

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0



## Balance pr. 31. december

---

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder		1	0
Kapitalinteresser associerede virksomheder		1	65
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	1.025
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2</b>	<b>1.089</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2</b>	<b>1.089</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		7.209	43
Periodeafgrænsningsposter		4.800	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>12.010</b>	<b>43</b>
Likvide beholdninger		36.052	1
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>48.062</b>	<b>44</b>
<b>Aktiver</b>		<b>48.064</b>	<b>1.133</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-693.066	331
<b>Egenkapital</b>	1	<b>-568.066</b>	<b>456</b>
Gæld til associerede virksomheder		362.733	385
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	2	<b>362.733</b>	<b>385</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.465	91
Selskabsskat		4.730	-2
Mellemregning med direktion og ledelse		160.202	203
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>253.398</b>	<b>292</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>616.130</b>	<b>677</b>
<b>Passiver</b>		<b>48.064</b>	<b>1.133</b>
Nærtstående parter	3		
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		
Usikkerhed om going concern	7		

# Noter til årsregnskabet

<b><u>1</u></b>	<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	<b>Virksomhedskapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
	Overført overskud eller tab pr	331.467	214
	Årets resultat	-1.024.533	117
	<b>Overført resultat, ultimo</b>	<b>-693.066</b>	<b>331</b>
	<b>Egenkapital</b>	<b>-568.066</b>	<b>456</b>

## Selskabskapitalen er fordelt således:

125 stk. anpartar á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

<b><u>2</u></b>	<b><u>Langfristede gældsforpligtelser</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
		kr.	t.kr.
	Gæld til associerede virksomheder	362.733	385
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>362.733</b>	<b>385</b>

af den langfristede gæld forfalder kr. 0 efter 5 år

## **5** **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

## **6** **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:

Hæftelse i sambeskatningen

Malein ApS er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

# Noter til årsregnskabet

---

## **7**      **Usikkerhed om going concern**

Selskabets balance udviser en negativ egenkapital på -568 t.kr. Det er ledelsens opfattelse, at den fortsatte optimering af driften og tilgang af ny aktivitet medføre en forbedring af driftsresultatet i forhold til tidligere år. Det er derfor ledelsens forventning, at selskabet ved egen drift kan reetablere selskabets kapital indenfor de kommende år. Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.