

# **Malein ApS**

Tinghusevej 23  
3230 Græsted

## **ÅRSRAPPORT 2015**

CVR NR: 27 40 64 91

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 01.06.16

---

Leif Munck  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse.....</b>	<b>1</b>
<b>Virksomhedsoplysninger.....</b>	<b>2</b>
<b>Ledelsespåtegning .....</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 Tinghusevej 23 3230 Græsted
<b>CVR-nr:</b>	27 40 64 91
<b>Stiftet:</b>	1. oktober 2003
<b>Hjemsted:</b>	Gribskov
<b>Regnskabsår:</b>	01.01.15 - 31.12.15
<b>Direktion:</b>	Leif Munck
<b>Selskabets hovedaktivitet:</b>	Selskabets hovedaktivitet er at drive handel med forbrugsgode og drive virksomhed med handel og leasingaktivitet med ejendomme og driftsmidler, udlejning af ejendomme og driftsmidler samt drive investerings- og finansierings-virksomhed
<b>Generalforsamling:</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 1. juni 2016 på selskabets adresse

# Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det indstilles på generalforsamlingen den 1. juni 2016, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Græsted den. 01.06.16**

**Direktion:**

Leif Munck

# Ledelsesberetning

---

## Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel med forbrugsgode og drive virksomhed med handel og leasingaktivitet med ejendomme og driftsmidler, udlejning af ejendomme og driftsmidler samt drive investerings- og finansierings-virksomhed

## Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på 117.138 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.15 udviser en balancesum på 1.132.983 kr. , og en egenkapital på 456.467 kr.

## Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Malein ApS for 2015 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 anskaffelsværdien. 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, herunde 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	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-1	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed		0	-1.153
Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder		40.846	73
Finansielle indtægter associerede virksomheder		1.801	6
Andre finansielle indtægter		24.422	24
Finansielle omkostninger associerede virksomheder		6.891	10
Andre finansielle omkostninger		32.247	82
<b>Resultat før ekstraord. poster</b>		<b>27.930</b>	<b>-1.141</b>
Ekstraordinære indtægter		0	900
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>27.930</b>	<b>-241</b>
Skat af årets resultat	1	-89.208	200
<b>Årets resultat</b>		<b>117.138</b>	<b>-441</b>
<b>Forslag til resultat disponering</b>			
Udbytte		0	0
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	147
Overført til næste år		117.138	-588
<b>I alt</b>		<b>117.138</b>	<b>-441</b>



## Balance pr. 31. december

---

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder		1	0
Kapitalinteresser associerede virksomheder		64.500	25
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.024.626	1.224
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.089.127</b>	<b>1.249</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.089.127</b>	<b>1.249</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	11
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		43.151	34
<b>Tilgodehavender</b>		<b>43.151</b>	<b>44</b>
Likvide beholdninger		704	5
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>43.856</b>	<b>49</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.132.983</b>	<b>1.297</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		331.467	214
<b>Egenkapital</b>	2	<b>456.467</b>	<b>339</b>
Gæld til associerede virksomheder		384.989	421
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b>384.989</b>	<b>421</b>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		0	100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		90.909	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	15
Selskabsskat	4	-2.444	225
Mellemregning med direktion og ledelse		203.062	197
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>291.527</b>	<b>537</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>676.516</b>	<b>958</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.132.983</b>	<b>1.297</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		

# Noter til årsregnskabet

<b><u>1</u></b>	<b><u>Skat af årets resultat</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	6.556	225
	Regulering af tidl.års skat	-95.764	-41
	Regulering af udskudt skat	0	16
	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>-89.208</b>	<b>200</b>

<b><u>2</u></b>	<b><u>Egenkapital</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	<b>Virksomhedskapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
	Opskrivninger, primo	0	-147
	Årets opskrivninger	0	147
	Overført overskud eller tab pr	214.329	802
	Årets resultat	117.138	-441
	Henlæggelse til reserve	0	-147
	<b>Overført resultat, ultimo</b>	<b>331.467</b>	<b>214</b>
	<b>Egenkapital</b>	<b>456.467</b>	<b>339</b>

## Selskabskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

<b><u>3</u></b>	<b><u>Langfristede gældsforpligtelser</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
		kr.	t.kr.
	Gæld til associerede virksomheder	384.989	421
	af den langfristede gæld forfalder kr. 105.000 efter 5 år		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>384.989</b>	<b>421</b>

## Noter til årsregnskabet

---

<b>4</b>	<b><u>Selskabsskat</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
		kr.	t.kr.
	Selskabsskat primo	98.064	0
	Regulering af tidl.års skat	0	-41
	Skat af årets resultat	6.556	60
	1. rate ordinær acontoskat	-9.000	0
	Skattemellemregning datterselskab	0	205
	Betalt skat i regnskabsåret	-98.064	0
	<b>Selskabsskat</b>	<b>-2.444</b>	<b>225</b>

## **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.