

# Malle Gruppen ApS

Østervang 33, 7500 Holstebro

CVR-nr. 28 84 45 57

## Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2017.

---

Morten Malle  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Malle Gruppen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 12. april 2017

### **Direktion**

Morten Malle  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Malle Gruppen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Malle Gruppen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Struer, den 12. april 2017

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl  
statsautoriseret revisor

## **Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Malle Gruppen ApS Østervang 33 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 28 84 45 57
	Stiftet: 15. juni 2005
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Morten Malle, direktør
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet sælger konsulentydelse.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 377 t.kr. mod et underskud sidste år på 6 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 50 t.kr. mod 4 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 46 t.kr.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>380.000</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	-3.194	-6.050
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>376.806</b>	<b>-6.050</b>
1 Øvrige finansielle omkostninger	-96	-81
<b>Resultat før skat</b>	<b>376.710</b>	<b>-6.131</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>376.710</b>	<b>-6.131</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	376.710	0
Disponeret fra overført resultat	0	-6.131
<b>Disponeret i alt</b>	<b>376.710</b>	<b>-6.131</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.960	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>17.960</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>17.960</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	725	3.753
Tilgodehavender i alt	<u>725</u>	<u>3.753</u>
Likvide beholdninger	30.924	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>31.649</u></b>	<b><u>3.753</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>49.609</u></b>	<b><u>3.753</u></b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	-1.001.425	-1.378.135
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-876.425</u></b>	<b><u>-1.253.135</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	559	467
Anden gæld	925.475	1.256.421
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>926.034</u>	<u>1.256.888</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>926.034</u></b>	<b><u>1.256.888</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>49.609</u></b>	<b><u>3.753</u></b>
<b>5 Medarbejderforhold</b>		
<b>6 Eventualposter</b>		

**Noter**


---

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>96</u>	<u>81</u>
	<b><u>96</u></b>	<b><u>81</u></b>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Tilgang i årets løb	<u>18.579</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b><u>18.579</u></b>	<b><u>0</u></b>
Årets af-/nedskrivninger	<u>-619</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b><u>-619</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>17.960</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-1.378.135	-1.372.004
Årets overførte overskud	<u>376.710</u>	<u>-6.131</u>
	<b><u>-1.001.425</u></b>	<b><u>-1.378.135</u></b>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>5. Medarbejderforhold</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>6. Eventualposter</b>		
Selskabet har et skatteaktiv på 16 t.kr. vedrørende fremført skattemæssigt underskud, der ikke er indregnet i årsrapporten.		