

Malle Gruppen ApS

Østervang 33, 7500 Holstebro

CVR-nr. 28 84 45 57

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. marts 2020.

Morten Malle
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 3. marts 2020

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 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 3. marts 2020

KRØYER PEDERSEN

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

Lasse Lei Kjærsgaard Nørskov

statsautoriseret revisor
mne42772

Selskabsoplysninger

Selskabet

Malle Gruppen ApS
Østervang 33
7500 Holstebro

CVR-nr.: 28 84 45 57
Stiftet: 15. juni 2005
Hjemsted: Holstebro
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Morten Malle, direktør

Revisor

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet sælger konsulentydelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2019 udgjort et overskud på 77 t.kr. mod et underskud sidste år på 12 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 120 t.kr. mod 30 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 90 t.kr.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	104.000	0
Administrationsomkostninger	-27.334	-12.478
Resultat før finansielle poster	76.666	-12.478
Finansielle omkostninger	-5	-13
Resultat før skat	76.661	-12.491
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	76.661	-12.491
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	76.661	0
Disponeret fra overført resultat	0	-12.491
Disponeret i alt	76.661	-12.491

Balance 31. december

Aktiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>6.812</u>	<u>10.528</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.812</u>	<u>10.528</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.812</u>	<u>10.528</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>3.286</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.286</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>109.645</u>	<u>19.744</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>112.931</u>	<u>19.744</u>
	Aktiver i alt	<u>119.743</u>	<u>30.272</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
3 Overført resultat		-946.238	-1.022.899
Egenkapital i alt		<u>-821.238</u>	<u>-897.899</u>
 Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.301	7.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		936.680	820.671
Anden gæld		<u>0</u>	<u>100.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>940.981</u>	<u>928.171</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>940.981</u>	<u>928.171</u>
 Passiver i alt		<u>119.743</u>	<u>30.272</u>

1 Medarbejderforhold

4 Eventualposter

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2019	<u>18.579</u>	<u>18.579</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>18.579</u>	<u>18.579</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-8.051	-4.335
Årets af-/nedskrivninger	<u>-3.716</u>	<u>-3.716</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-11.767</u>	<u>-8.051</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>6.812</u>	<u>10.528</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	-1.022.899	-1.010.408
Årets overførte resultat	<u>76.661</u>	<u>-12.491</u>
	<u>-946.238</u>	<u>-1.022.899</u>
4. Eventualposter		
Selskabet har et skatteaktiv på 4 t.kr. vedrørende fremført skattemæssigt underskud, der ikke er indregnet i årsrapporten.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malle Gruppen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation. Årsrapporten 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.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

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.