

Malcorp ApS
Trelleborggade 9
2150 Nordhavn

CVR-nr: 31 26 76 25

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 - 30. september 2017

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1. marts 2018

Malte Udsen
Dirigent

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Påtegninger

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	6
---	---

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Malcorp ApS
Trelleborggade 9
2150 Nordhavn

CVR-nr.: 31 26 76 25
Stiftet: 18. februar 2008
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Malte Udsen

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Sct. Olai Gade 39
3000 Helsingør

Revisor

Kongevejens Revision
Registreret Revisions ApS
Saunte Bygade 44D
3100 Hornbæk

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Malcorp ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 1. marts 2018

Direktion

Malte Udsen

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år, bestået af direkte eller indirekte kapitalanbringelse i andre selskaber og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2016/2017 haft et tilfredsstillende resultat. Resultatet udviser et overskud efter skat på kr. 30.357. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.369.221 og en egenkapital på kr. 1.330.301.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Til kapitalejerne i Malcorp ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Malcorp ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Malcorp ApS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hornbæk, den 1. marts 2018

Kongevejens Revision
Registreret Revisions ApS
CVR-nr.: 25273621

René Friis Rasmussen
Registreret revisor - FSR danske revisorer
mne15471

GENERELT

Årsregnskabet for Malcorp ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges 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 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 for hver enkelt.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at selskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

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

BALANCEN

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
Andre eksterne omkostninger.....	6.250-	6.250-
BRUTTORESULTAT	6.250-	6.250-
Andre finansielle indtægter	37.407	37.333
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver.....	6.666	5.570
Andre finansielle omkostninger	800-	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	37.023	36.653
1 Skat af årets resultat.....	6.666-	6.820-
ÅRETS RESULTAT	30.357	29.833
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
Overført resultat	21.343-	20.767-
DISPONERET I ALT	30.357	29.833

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	1
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	118.064	101.396
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.189.128	1.203.036
Finansielle anlægsaktiver	1.307.193	1.304.433
ANLÆGSAKTIVER	1.307.193	1.304.433
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	47.198	43.851
Tilgodehavender	47.198	43.851
Likvide beholdninger	14.830	24.510
OMSÆTNINGSAKTIVER	62.028	68.361
AKTIVER	1.369.221	1.372.794

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Selskabskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	1.153.601	1.174.944
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	51.700	50.600
4 EGENKAPITAL.....	1.330.301	1.350.544
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.000	6.000
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	32.920	16.250
Kortfristede gældsforpligtelser.....	38.920	22.250
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	38.920	22.250
PASSIVER.....	1.369.221	1.372.794

- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	6.666	6.820
Skat af årets resultat i alt	6.666	6.820

	2017	2016
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	1	1
Kostpris 30. september 2017	1	1
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	1	1

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Ugrip ApS, Trelleborggade 9 2150 Nordhavn CVR: 29 79 85 32	50,0%	-672.129	6.041

NOTER

	2017	2016
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	101.396	101.396
Tilgang i årets løb.....	16.668	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2017	118.064	101.396
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	118.064	101.396
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
MAAN ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn, CVR: 36 54 45 46	37,5%	13.229.084	856.589
BBHUG Holding ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn CVR: 36 68 40 97 7	25,0%	26.503	-4.075
AMT Ejendomme ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn CVR: 37 15 71 63	33,33	27.405	-22.595

	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Selskabskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	1.174.944	0	21.343-	1.153.601
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	50.600-	51.700	51.700
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.350.544	50.600-	30.357	1.330.301
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

2017

2016

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2017 tkr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Anparterne i AMT Ejendomme ApS nom. kr. 16.666,67 er lagt til sikkerfor for alt mellemværende mellem AMT Ejendomme ApS og Spar Nord Bank A/S.

Der er endvidere overfor Spar Nord Bank A/S, afgivet kaution på i alt kr. 2.000.000 til sikkerhed for mellemværende mellem AMT Ejendomme ApS og Spar Nord Bank A/S.