

Malcorp ApS
Trelleborggade 9
2150 Nordhavn

CVR-nr: 31 26 76 25

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. februar 2017

Malte Udsen
Dirigent

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

Den uafhængige revisors erklæring.....	5
--	---

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Malcorp ApS
Trelleborggade 9
2150 Nordhavn

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

Direktion

Malte Udsen

Pengeinstitut

Spar Nord
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 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 28. februar 2017

Direktion

Malte Udsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM
UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Malcorp ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Malcorp ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016. 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hornbæk, den 28. februar 2017

Kongevejens Revision
Registreret Revisions ApS
CVR-nr.: 25273621

René Friis Rasmussen
Registreret revisor - FSR danske revisorer

GENERELT

Årsregnskabet for Malcorp ApS for 2015/16 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

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 nominal 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.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks.

vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
Andre eksterne omkostninger.....	6.250-	11.388-
BRUTTORESULTAT	6.250-	11.388-
2 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	377.574
Andre finansielle indtægter	37.333	33.861
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver.....	5.570	0
Andre finansielle omkostninger	0	24.904-
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	36.653	375.143
3 Skat af årets resultat.....	6.820-	5.264-
ÅRETS RESULTAT	29.833	369.879
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Overført resultat	20.767-	319.979
DISPONERET I ALT	29.833	369.879

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	1
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	101.396	101.396
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.203.036	1.231.989
Finansielle anlægsaktiver	1.304.433	1.333.386
ANLÆGSAKTIVER	1.304.433	1.333.386
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	43.851	42.574
Selskabsskat	0	2.022
Andre tilgodehavender	0	324
Tilgodehavender	43.851	44.920
Likvide beholdninger	24.510	29.556
OMSÆTNINGSAKTIVER	68.361	74.476
AKTIVER	1.372.794	1.407.862

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Selskabskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	1.174.944	1.195.711
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	50.600	49.900
6 EGENKAPITAL.....	1.350.544	1.370.611
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.000	6.000
Anden gæld.....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	16.250	31.251
Kortfristede gældsforpligtelser.....	22.250	37.251
GÆLDSFORPLIGTELSE	22.250	37.251
PASSIVER.....	1.372.794	1.407.862
 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

	2015/16	2014/15
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets formål er direkte eller indirekte kapitalanbringelse i andre selskaber og hermed beslægtet virksomhed.		
2 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		
Udbytte.....	0	375.000
Fortjeneste ved salg af aktier i associerede virksomheder	0	2.574
	<hr/>	<hr/>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder i alt	0	377.574
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	6.820	5.264
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	6.820	5.264
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	2016	2015
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	1	1
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	1	1
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	1	1
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Ugrip ApS, Trelleborggade 9 2150 Nordhavn CVR: 29 79 85 32	50,0%	-678.170	5.320

NOTER

	2016	2015
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	101.396	128.896
Tilgang i årets løb.....	0	12.500
Afgang i årets løb.....	0	40.000-
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	101.396	101.396
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	101.396	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%	12.372.496	457.614
BBHUG Holding ApS Trelleborggade 9 2150 Nordhavn CVR: 36 68 40 97	25,0%	30.578	- 7.502

	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatdispon- ering	Ultimo
6 Egenkapital				
Selskabskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	1.195.711	0	20.767-	1.174.944
Forslag til udbytte for regnskabsåret	49.900	49.900-	50.600	50.600
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.370.611	49.900-	29.833	1.350.544
	<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.

2016

2015

7 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 2016 tkr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.