

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Malene Malling ApS

Læderstræde 34,1. , 1201 København K

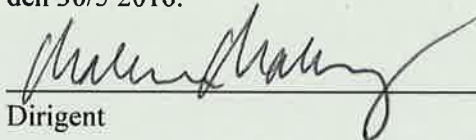
CVR-nr. 31 33 28 50

Årsrapport for 2015

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/5 2016.



Dirigent
Malene Malling

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber og hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling


Der forventes fremover en øget aktivitet med et positivt resultat, hvorved egenkapitalen vil blive reetableret. Der henvises til note 6 i regnskabet.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Malene Malling ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 28. maj 2016

Direktion

Malene Malling

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapital ejeren i Malene Malling ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Malene Malling ApS for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger omkring forhold i regnskabet

Vi skal gøre opmærksom på, at selskabet ikke opfylder kapitalkravene i selskabsloven.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på årsregnskabets note 6, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 28. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Kapitalinteresser medregnes med andel af resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i datterselskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi. Datterselskabs negative egenkapital modregnes i tilgodehavender med datterselskabet. Den resterende del af den negative egenkapital optages under hensættelser.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskabet henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note	2015	2014
	kr.	kr.
Indtægter		
3	Resultat af andre kapitalandele	177.745 -3.928.125
Udgifter		
	Andre eksterne udgifter	-2.625 -1.875
1	Personaleudgifter	<u>0 0</u>
	Resultat før afskrivninger	<u>175.120 -3.930.000</u>
	Afskrivninger	<u>0 0</u>
	Resultat før finansiering	<u>175.120 -3.930.000</u>
	Finansielle indtægter	0 0
	Finansielle indtægter, koncern	0 9.353
	Finansielle udgifter	<u>-51.082 -50.575</u>
	Resultat før skat	<u>124.038 -3.971.222</u>
2	Beregnete skatter	<u>-67.400 -42.251</u>
	Årets resultat	<u><u>56.638 -4.013.473</u></u>
Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-121.107 -85.348
	Udbytte	0 0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>177.745 -3.928.125</u>
		<u><u>56.638 -4.013.473</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavende hos koncernforbundne selskaber	0	0
	Andre tilgodehavender	0	0
2	Udskudt skatteaktiv	<u>1.173.637</u>	<u>1.241.037</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.173.637</u>	<u>1.241.037</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>9.848</u>	<u>9.848</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.183.485</u>	<u>1.250.885</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.183.485</u></u>	<u><u>1.250.885</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
	Overført til næste år	-4.581.928	-4.638.566
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>-4.456.928</u>	<u>-4.513.566</u>
3	Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	770.818	912.200
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>770.818</u>	<u>912.200</u>
	Gældsbreve	4.867.595	4.851.001
	Anden gæld	2.000	1.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.869.595</u>	<u>4.852.251</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.869.595</u>	<u>4.852.251</u>
	Passiver i alt	<u>1.183.485</u>	<u>1.250.885</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
6	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015	2014			
	kr.	kr.			
1 Personaleudgifter					
Gager og lønninger	0	0			
Pensioner	0	0			
Andre omkostninger til social sikring	0	0			
Andre personaleomkostninger	0	0			
	<u>0</u>	<u>0</u>			
2 Beregnede skatter					
Beregnet selskabsskat	0	0			
Selskabsskat kapitalandele	0	0			
Udskudt skat, regulering	67.400	42.251			
	<u>67.400</u>	<u>42.251</u>			
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.173.637</u>	<u>1.241.037</u>			
3 Anlægsaktiver		Kapital-			
		interesser			
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015		6.912.394			
Tilgang		0			
Afgang		0			
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015		<u>6.912.394</u>			
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015		-8.337.308			
Op- og nedskrivninger i året		177.745			
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015		<u>-8.159.563</u>			
Bogført værdi pr. 31/12 2015		<u>-1.247.169</u>			
		Resultat			
	Egenkapital	efter skat			
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>pr. 31/12 15</u>	<u>2015</u>
Malling Publications ApS	København	100,00%	125.000	-1.247.169	177.745
				<u>-1.247.169</u>	<u>177.745</u>
<u>Kapitalandel i datterselskab er opgjort således:</u>					
Finansielle anlægsaktiver					0
Modregnet i tilgodehavende hos datterselskab					-476.351
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder					-770.818
					<u>-1.247.169</u>

4 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for netto-	Udbytte	I alt
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>opskrivning</u>		
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	-4.638.566	0	0	-4.513.566
Neg. opskr. primo	0	8.337.308	-8.337.308	0	0
Årets resultat	0	-121.107	177.745	0	56.638
Skattefrit tilskud		0	0	0	0
Neg. opskr. ultimo	<u>0</u>	<u>-8.159.563</u>	<u>8.159.563</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>-4.581.928</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-4.456.928</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem der fremgår af årsrapporten.

6 Going concern og finansielle risici

Ledelsen vurderer at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.