

# Malika Holding ApS

Monshøjvej 12, 9293 Kongerslev

CVR-nr. 32 36 05 48

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. april 2016.

---

Lillian Mark Petersen  
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 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Malika Holding 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongerslev, den 22. marts 2016

**Direktion**

Lillian Mark Petersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejeren i Malika Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Malika Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisors Etiske 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.

Aalborg, den 22. marts 2016

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Johny Jensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Malika Holding ApS Monshøjvej 12 9293 Kongerslev
	CVR-nr.: 32 36 05 48 Hjemsted: Kongerslev Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Lillian Mark Petersen
<b>Revisor</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
<b>Bankforbindelse</b>	Jutlander Bank
<b>Associeret virksomhed</b>	Info-Teria Blankhøj ApS, Tilst

## Ledelsesberetning

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabet hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

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

Årets bruttotab udgør -5 t.kr. mod -7 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 89 t.kr. mod 37 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Malika Holding 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.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-5.125</b>	<b>-7</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	93.888	39
Andre finansielle indtægter	35	5
<b>Resultat før skat</b>	<b>88.798</b>	<b>37</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>88.798</b>	<b>37</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	55.306	-29
Overføres til overført resultat	33.492	66
<b>Disponeret i alt</b>	<b>88.798</b>	<b>37</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>	2015	2014
<u>Note</u>	kr.	t.kr.
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	218.888	164
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>218.888</u>	<u>164</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>218.888</u></b>	<b><u>164</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	37
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>37</u>
Likvide beholdninger	207.957	137
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>207.957</u></b>	<b><u>174</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>426.845</u></b>	<b><u>338</u></b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
2 Virksomhedskapital	125.000	125
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	93.888	38
4 Overført resultat	207.957	175
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>426.845</u></b>	<b><u>338</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>426.845</u></b>	<b><u>338</u></b>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

## Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>1. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2015	125.000	125
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
Opskrivninger 1. januar 2015	38.582	67
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	93.888	39
Udbytte	-38.582	-67
<b>Opskrivninger 31. december 2015</b>	<b>93.888</b>	<b>39</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>218.888</b>	<b>164</b>
<b>Associerede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Info-Teria Blankhøj ApS	Tilst	50 %
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	125.000	125
	<b>125.000</b>	<b>125</b>
<b>3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	38.582	67
Resultatandel	55.306	-29
	<b>93.888</b>	<b>38</b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	174.465	109
Årets overførte overskud eller underskud	33.492	66
	<b>207.957</b>	<b>175</b>
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		

## Noter

---

**5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)**

**6. Eventualposter**

**Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser mv.