

Malle Holding ApS
Reberbanegade 39 st. th., 2300 København S

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2018

CVR-nr. 38 73 22 69

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juni 2019.

Amalie Juel Maglehøj
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Malle 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 6. juni 2019

Direktion

Amalie Juel Maglehøj

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Malle Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Malle Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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.

Kolding, den 6. juni 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen
statsautoriseret revisor
mne33686

Selskabsoplysninger

Selskabet

Malle Holding ApS
Reberbanegade 39 st. th.
2300 København S

CVR-nr.: 38 73 22 69
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
2. regnskabsår

Direktion

Amalie Juel Maglehøj

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået af investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malle Holding 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 og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele i unoterede selskaber, hvor ejerandelen er under 20 % og hvor selskabets indflydelse i selskabet ikke er betydelig. Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til en vurderet dagsværdi på balancedagen.

Den vurderede dagsværdi foretages individuelt for hver enkelt kapitalandel. Ved opgørelse af dagsværdien indgår en vurdering af det unoterede selskabs driftsresultat og egenkapital, såfremt dagsværdien ikke kan opgøres, fastsættes værdien til kostpris med fradrag af eventuel nedskrivning, hvis genindvindingsværdien er lavere.

Ændringer i den vurderede dagsværdi af kapitalandele i de unoterede selskaber indregnes i resultatopgørelsen.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | 1/1 - 31/12 2018 | 21/6 - 31/12 2017 |
|---|---------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | 0 | -3.795 |
| Andre finansielle indtægter | 41.618 | 3.279 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -107 | -5.931 |
| Resultat før skat | 41.511 | -6.447 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 41.511 | -6.447 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 41.511 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -6.447 |
| Disponeret i alt | 41.511 | -6.447 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 1 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 53.237 | 11.619 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>53.237</u> | <u>11.619</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>53.237</u> | <u>11.619</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 147.720 | 147.845 |
| | Værdipapirer i alt | <u>147.720</u> | <u>147.845</u> |
| | Likvide beholdninger | 1.607 | 1.589 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>149.327</u> | <u>149.434</u> |
| | Aktiver i alt | <u>202.564</u> | <u>161.053</u> |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| 2 | Virksomhedskapital | 150.000 | 150.000 |
| | Overført resultat | 35.064 | -6.447 |
| | Egenkapital i alt | <u>185.064</u> | <u>143.553</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Anden gæld | 17.500 | 17.500 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>17.500</u> | <u>17.500</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>17.500</u> | <u>17.500</u> |
| | Passiver i alt | <u>202.564</u> | <u>161.053</u> |

Noter

| | 1/1 - 31/12 2018 | 21/6 - 31/12 2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 1. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2018 | 17.500 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>17.500</u> |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>17.500</u> | <u>17.500</u> |
| Årets opskrivninger | <u>35.737</u> | <u>0</u> |
| Opskrivninger 31. december 2018 | <u>35.737</u> | <u>0</u> |
| Nedskrivninger 1. januar 2018 | -5.881 | 0 |
| Årets nedskrivninger | 0 | -5.881 |
| Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger samt tilbageførsel af nedskrivninger på afhændede værdipapirer | <u>5.881</u> | <u>0</u> |
| Nedskrivninger 31. december 2018 | <u>0</u> | <u>-5.881</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>53.237</u> | <u>11.619</u> |
| | | |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Anpartskapitalen består af nom. 1.000 A-anparter og nom. 149.000 B-anparter | | |