

MALCON ApS

Villingerødvej 6
3120 Dronningmølle

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/05/2017

Henrik Lerche
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MALCON ApS
Villingerødvej 6
3120 Dronningmølle

CVR-nr: 70658119

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Malcon ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dronningmølle, den 09/05/2017

Direktion

Helga Hammer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som året før.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, er der foretaget sammendrag af regnskabsposterne ”nettoomsætning”, ”vareforbrug” samt ”eksterne omkostninger”.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i dattervirksomhed måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdi af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-21.411	-16.655
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-21.411	-16.655
Andre finansielle indtægter		50.935	63.844
Øvrige finansielle omkostninger		-27.210	0
Ordinært resultat før skat		2.314	47.189
Skat af årets resultat	2	-561	-12.187
Årets resultat		1.753	35.002
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		1.753	35.002
I alt		1.753	35.002

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		612.187	612.187
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	612.187	612.187
Anlægsaktiver i alt		612.187	612.187
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.470	4.350
Tilgodehavende skat		10.252	0
Tilgodehavender i alt		14.722	4.350
Andre værdipapirer og kapitalandele		581.616	615.489
Værdipapirer og kapitalandele i alt		581.616	615.489
Likvide beholdninger		305.976	294.843
Omsætningsaktiver i alt		902.314	914.682
Aktiver i alt		1.514.501	1.526.869

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.283.454	1.281.701
Egenkapital i alt		1.483.454	1.481.701
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		289	15.414
Skyldig selskabsskat		954	12.187
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		29.804	17.567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		31.047	45.168
Gældsforpligtelser i alt		31.047	45.168
Passiver i alt		1.514.501	1.526.869

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.281.701	0	1.481.701
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.753	0	1.753
Egenkapital, ultimo	200.000	1.283.454	0	1.483.454

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ikke i regnskabsåret beskæftiget nogen medarbejdere. Der er ikke udbetalt særskilt vederlag eller gage til direktionen.

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	954	12.187
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering skat tidligere år	-393	0
	<u>561</u>	<u>12.187</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	612.187
Årets værdiregulering	0
Kostpris ultimo	<u>612.187</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Zita ApS, Villingerødvej 6, 3120 Dronningsmølle	100%	1.408.395	315

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og håndværkervirksomhed m.v.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.