

MALCON ApS

Villingerødvej 6
3120 Dronningmølle

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/04/2016

Henrik Lerche
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MALCON ApS
Villingerødvej 6
3120 Dronningmølle

CVR-nr: 70658119

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

dronningmølle, den 13/04/2016

Direktion

Helga Hammer

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som året før.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af nettoomsætning fratrukket direkte omkostninger m.v.

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 foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og \pm 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 balanceorienterende gælds metode 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-16.655	-32.049
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-16.655	-32.049
Andre finansielle indtægter		63.844	60.356
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		47.189	28.307
Skat af årets resultat	2	-12.187	-7.390
Årets resultat		35.002	20.917
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		35.002	20.917
I alt		35.002	20.917

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 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		4.350	19.325
Tilgodehavender i alt		4.350	19.325
Andre værdipapirer og kapitalandele		615.489	581.932
Værdipapirer og kapitalandele i alt		615.489	581.932
Likvide beholdninger		294.843	312.313
Omsætningsaktiver i alt		914.682	913.570
Aktiver i alt		1.526.869	1.525.757

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.281.701	1.246.699
Egenkapital i alt		1.481.701	1.446.699
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		45.168	79.058
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		45.168	79.058
Gældsforpligtelser i alt		45.168	79.058
Passiver i alt		1.526.869	1.525.757

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.246.699	0	1.446.699
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	35.002	0	35.002
Egenkapital, ultimo	200.000	1.281.701	0	1.481.701

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger

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

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	12.187	7.216
Ændring af udskudt skat	0	174
	<u>12.187</u>	<u>7.390</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%	1.408.080	3.421

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.