

MALYKKE HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2013

Torben Malykke
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MALYKKE HOLDING ApS

Taastrup Hovedgade 92

2630 Taastrup

Telefonnummer: 43532828

Fax: 43532848

e-mailadresse: mail@bonnen.dk

CVR-nr: 27923526

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

CITY REVISION ApS GODKENDTE REVISORER

Søborg Hovedgade 94B

2860 Søborg

CVR-nr: 34620601

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for Malykke Holding ApS. Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revisionen for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 06/06/2013

Direktion

Torben Malykke
Direktør

Bestyrelse

Torben Malykke

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revisionen for det kommende regnskabsår.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i MALYKKE HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MALYKKE HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 handlinger 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

I årsrapporten for datterselskabet Kaffebønnens Risteri II ApS, har vi taget forbehold for værdi-ansættelsen af datterselskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder. Såfremt disse tilgodehavender var nedskrevet i datterselskabet, ville egenkapitalen i datterselskabet være negativ.

Som følge heraf er det vor opfattelse, at moderselskabets kapitalandele bør nedskrives med yderligere 2.218 t.kr. Vi tager således forbehold for værdiansættelsen af kapitalandele i datterselskabet

Kaffebønnens Risteri II ApS. En nedskrivning af kapitalandelen vil forringe moderselskabets resultat og egenkapital negativt med 2.218 t.kr.

I årsrapporten hos datterselskabet Coffee Future ApS, har vi taget revisions forbehold, idet der er betydelig usikkerhed om Coffee Future ApS evne til at forsætte driften. Værdiansættelsen af selskabets tilgodehavende kr. 43 t.kr hos Coffee Future ApS er således behæftet med betydelig usikkerhed hvorfor vi

tager forbehold for denne værdiansættelse.

Årsrapporten for moderselskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Moderselskabets fortsatte drift afhænger af, at datterselskaberne kan fortsætte driften. Som følge af betydelig usikkerhed om datterselskabernes evne til at fortsætte drift, har vi taget forbehold herfor i datterselskabernes årsrapporter. Som følge heraf skal vi tillige tage forbehold for moderselskabets fortsatte drift og dermed at årsrapporten aflægges under forudsætning om fortsat drift.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten følge af det i forbeholdet anførte, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Under hensyntagen til foranstående forbehold for værdiansættelsen af kapitalandele i datterselskaber, er det vor opfattelse, at selskabet har tabt over 50 % af sin anpartskapital og ledelsen skal derfor jfr. selskabslovens bestemmelser redegøre for selskabets økonomiske stilling over for anpartshaverne, og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes herunder selskabets opløsning.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Taastrup, 06/06/2013

Morten Rosenqvist HD
Registreret revisor
CITY REVISION ApS GODKENDTE REVISORER

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingselskab samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet udviser et negativt resultat på kr. – 21.184 og en negativ egenkapital på kr. -2.195.290

Selskabet Malykke Holding ApS, som ejer Malykke Byg ApS, Coffee Future ApS og Kaffebønnens Risteri II ApS er kommet ud af 2012 med et som forventet utilfredsstillende resultat. Både Malykke Byg ApS og Coffee Future ApS er uden drift. Kaffebønnens Risteri II ApS er kommet ud af 2012 med et tilfredsstillende mindre underskud.

Ledelsen forventer et lignende resultat for næste regnskabsår for Malykke Holding ApS

Usædvanlige forhold

Der henvises til foranstående afsnit om udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2012.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, koncernen er en lille koncern, jf. årsregnskabsloven § 110.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Indtægter ved udført arbejde er optaget i resultatopgørelsen, såfremt levering og fakturering har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt kun at offentliggøre bruttoresultatet.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, lokaler mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter.

Selskabsskat og eventuelskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den skat, som kan henføres til årets regnskabsmæssige resultat uanset tidspunktet for, hvornår resultatet helt eller delvis medregnes i den skattepligtige indkomst, samt eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter.

Hensættelse til eventuelskat er således udtryk for, at der ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst er foretaget skattemæssige afskrivninger og nedskrivninger, der afviger fra de regnskabsmæssige, samt at der i årsregnskabet er foretaget regnskabsmæssige reservationer, der først får skattemæssig virkning på et senere tidspunkt.

Hensættelsen til eventuelskat svarer til den skat, som efter gældende skattesats vil udløses, såfremt virksomhedernes aktiver realiseres til regnskabsmæssig værdi, og skattemæssige henlæggelser tilbageføres. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, og den skyldige skat afsættes i moderselskabet.

I overensstemmelse med vilkårene for sambeskatningen foretages der skatterefusion mellem selskaberne ved udnyttelse af skattemæssige underskud.

Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Datterselskaber optages efter til indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelsen til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsposter

Gældsposter optages til nominel restgæld.

...

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat			187.500
Personaleomkostninger	1		
Resultat af ordinær primær drift			187.500
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		-21.189	-1.125.187
Andre finansielle indtægter		5	
Ordinært resultat før skat		-21.184	-937.677
Ekstraordinært resultat før skat		-21.184	-937.677
Skat af årets resultat	2		-67.444
Årets resultat		-21.184	-870.233
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-21.184	-870.233
I alt		-21.184	-870.233

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	0	
Anlægsaktiver i alt		0	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		42.516	
Andre tilgodehavender			42.516
Tilgodehavender i alt		42.516	42.516
Likvide beholdninger		6.864	6.859
Omsætningsaktiver i alt		49.380	49.375
AKTIVER I ALT		49.380	49.375

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-2.320.290	-2.299.106
Egenkapital i alt	4	-2.195.290	-2.174.106
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.033.460	1.012.271
Hensatte forpligtelser i alt		1.033.460	1.012.271
Gæld til banker		1.179.752	1.179.752
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.250	22.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.208	9.208
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.211.210	1.211.210
Gældsforpligtelser i alt		1.211.210	1.211.210
PASSIVER I ALT		49.380	49.375

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af indkomst i dattervirksomhed	0	-67.444
	<u>0</u>	<u>-67.444</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	927.252
Tilgang	1
Afgang	0
Kostpris ultimo	927.253
Nedskrivninger primo	-927.252
Årets nedskrivning	-1
Udloddet udbytte	0
Nedskrivninger ultimo	-927.252
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kaffebønnens Risteri II ApS, Taastrup	100%	-378.566	-21.289
Malykke Byg ApS, Taastrup	100%	-875.817	0
Coffe Future ApS, Hvidovre	100%	-2.858.275	0

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-2.299.106	-2.174.106
Årets resultat		-21.184	-21.184
Egenkapital ultimo	125.000	-2.320.290	-2.195.290