

# **MALIK EJENDOMSSERVICE ApS**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**09/01/2014**

---

**Naveed Aslam Malik**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** MALIK EJENDOMSSERVICE ApS  
Fjenneslevmaglevej 3  
4173 Fjenneslev

CVR-nr: 34208662  
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

**Bankforbindelse** Sydbank

**Revisor** J. VALENTIN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Broholms Alle 18, 1. mf.  
2920 Charlottenlund  
CVR-nr: 13493049  
P-enhed: 1003619961

# Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013, som er virksomhedens 2. regnskabsår for Malik Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftale. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjenneslev, den 06/01/2014

## Direktion

Naveed Aslam Malik  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i MALIK EJENDOMSSERVICE ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MALIK EJENDOMSSERVICE ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **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.

Charlottenlund, 06/01/2014

Jan Valentin Andersen

Registreret revisor

J. VALENTIN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Malik Ejendomsservice ApS har i året drevet håndværksvirksomhed, samt køb og salg af ejendomme og hermed anden beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Der henvises til det efterfølgende årsregnskab for 2011/2012.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

### Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Grundet særlige konkurrencehensyn har virksomheden valgt ikke at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske vil fragå selskabet, og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning og vareforbrug.

### Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/-fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Ekstraordinære poster**

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under selskabets ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

### **Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler	5 år
Ejendomme, der afskrives ikke.	

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Garantiforpligtelser**

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garanti-perioden. Garantiforpligtelser indregnes og måles til nominel værdi på baggrund af tidligere års erfaringer.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning .....	<b>1</b>	0	0
Eksterne omkostninger .....			0
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>134.375</b>	<b>132.320</b>
Personaleomkostninger .....	<b>2</b>	-237.596	-133.607
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	<b>3</b>	3.504	0
Andre driftsomkostninger .....		-95.023	-54.213
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-194.740</b>	<b>-55.500</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	<b>4</b>	-3	-1.530
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-194.743</b>	<b>-57.030</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-194.743</b>	<b>-57.030</b>
Skat af årets resultat .....	<b>5</b>	-447	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-195.190</b>	<b>-57.030</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-195.190	-57.030
<b>I alt .....</b>		<b>-195.190</b>	<b>-57.030</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger .....		1.270.704	1.800.900
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		17.221	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>1.287.925</b>	<b>1.800.900</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.287.925</b>	<b>1.800.900</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	15.156
Tilgodehavende skat .....		5.000	
Andre tilgodehavender .....		18.062	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>23.062</b>	<b>15.156</b>
Likvide beholdninger .....		279.511	671.075
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>302.573</b>	<b>686.231</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.590.498</b>	<b>2.487.131</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....	7	80.000	80.000
Andre reserver .....		1.724.355	1.724.355
Overført resultat .....		-252.220	-57.030
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>1.552.135</b>	<b>1.747.325</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	9	1.076	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.076</b>	<b>0</b>
Anden gæld .....		37.287	43.909
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	695.897
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>37.287</b>	<b>739.806</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>37.287</b>	<b>739.806</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.590.498</b>	<b>2.487.131</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

## 2. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	249.190	84.700
Kørselsgodtgørelse	21.835	46.900
Lønrefusion	-42.257	0
Andre omkostninger til social sikring	8.694	1.004
Øvrige personaleomkostninger	135	1.003
	<u>237.597</u>	<u>133.607</u>

## 3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bygninger	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Avance ved salg af ejendom	-3.504	0
	<u>-3.504</u>	<u>0</u>

## 4. Øvrige finansielle omkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Renteudgift kreditorer	3	0
Renteudgift og gebyrer til det offentlige	0	1.530
	<u>3</u>	<u>1.530</u>

## 5. Skat af årets resultat

2012/13 kr.	2011/12 kr.
----------------	----------------

Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	1.076	0
Regulering vedrørende tidligere år	-629	0
	447	0

## 6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.800.900	0
Tilgang	81.537	17.221
Afgang	-611.733	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.270.704</b>	<b>17.221</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.270.704</b>	<b>17.221</b>

## 7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Andre reserver kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	1.724.355	-57.030	0	1.747.325
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-195.190	0	-195.190
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>1.724.355</b>	<b>-252.220</b>	<b>0</b>	<b>1.552.135</b>

## 9. Hensættelse til udskudt skat

	<b>Regnskabsmæssige værdier kr.</b>	<b>Skattemæssige værdier kr.</b>	<b>Midlertidig forskel kr.</b>
Materielle anlægsaktiver	1.287.925	-1.283.620	4.305
	<b>1.287.925</b>	<b>-1.283.620</b>	<b>4.305</b>
<b>Udskudt skat, 25%</b>			<b>1.076</b>

## 10. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabets aktiver.