

MALIK EJENDOMSSERVICE ApS

CVR-nr. 34 20 86 62

**Årsrapport
2014/2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
21.12.2015
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Indholdsfortegnelse	1.
Selskabsoplysninger	2.
Ledelsespåtegning	3.
Den uafhængige revisors påtegning	4. - 5.
Ledelsesberetning	6.
Anvendt regnskabspraksis	7. - 9.
Resultatopgørelse	10.
Balance	11. - 12.
Noter	13. - 17.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

MALIK Ejendomsservice ApS
Ringstedvej 134
4173 Fjenneslev

CVR-nr.: 34 20 86 62

Regnskabsår: 01.07.2014 - 30.06.2015

Direktion

Naveed Aslam Malik

Bankforbindelse

Sydbank

Revision

Henrik Blixenkroner
Registreret revisionsanpartsselskab
Virumvej 90A, 1. tv.
2830 Virum

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Direktionen dags dato har behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 - 30. juni 2015, for MALIK Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 til 30. juni 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjenneslev, den 21. december 2015

Direktion

Naveed Aslam Malik

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i MALIK Ejendomsservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MALIK Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 -30. juni 2015, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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.

Virum, den 21. december 2015

Henrik Blixenkroner

registreret revisionsanpartsselskab

Henrik Blixenkroner

registreret revisor hd-r, merc.

fsr danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Malik Ejendomsservice ApS driver håndværksvirksomhed, samt køb og salg af ejendomme og hermed anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Aktiviteten i regnskabsåret er forløbet som forventet.

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 balancedagen

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.

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 forpligtelser 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

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	75 år

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 Andre eksterne omkostninger.

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.**

Udbytte

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

Andre finansielle forpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	<u>Note</u>	2014/2015 <u>kr.</u>	2013/2014 <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	1.	29.933	3.474
Personaleomkostninger	2.	0	53.752
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	3.	10.270	3.444
Andre eksterne omkostninger		57.914	58.153
Andre driftsomkostninger		<u>560.255</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-598.506	-111.875
Finansielle indtægter	4.	0	13
Finansielle udgifter	5.	<u>5.344</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-603.850	-111.862
Skat af årets resultat	6.	<u>-1.023</u>	<u>-53</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-602.827</u></u>	<u><u>-111.809</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		<u>-602.827</u>	<u>-111.809</u>
		<u><u>-602.827</u></u>	<u><u>-111.809</u></u>

BALANCE 30. JUNI 2015

AKTIVER	Note	2015	2014
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
Driftsmidler	7.	10.333	13.777
Ejendomme	7.	1.017.239	1.859.518
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.027.572</u>	<u>1.873.295</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.027.572</u>	<u>1.873.295</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		5.000	5.000
Andre tilgodehavender		1.758	4.186
Tilgodehavender		<u>6.758</u>	<u>9.186</u>
Likvide beholdninger		<u>24.864</u>	<u>25.804</u>
Likvide beholdninger		24.864	25.804
Omsætningsaktiver i alt		<u>31.622</u>	<u>34.990</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.059.194</u>	<u>1.908.285</u>

PASSIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Egenkapital			
Selskabskapital	8.	80.000	80.000
Reserver	9.	757.499	1.360.326
Egenkapital i alt		<u>837.499</u>	<u>1.440.326</u>
Hensættelser			
Udskudt skat	6.	0	1.023
Hensættelser i alt		<u>0</u>	<u>1.023</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristet gæld			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	4.936
Skyldig depositum		16.500	0
Gæld til selskabsdeltager og ledelse		190.195	450.000
Anden gæld		15.000	12.000
Kortfristet gæld i alt		<u>221.695</u>	<u>466.936</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>221.695</u>	<u>466.936</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.059.194</u>	<u>1.908.285</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	10.		

NOTER

1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

2. Personaleomkostninger

	2014/2015	2013/2014
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Lønninger	0	49.820
Andre omkostninger til social sikring	0	3.902
Øvrige personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>30</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>0</u>	<u>53.752</u>

3. Af- og nedskrivninger

Driftsmidler	3.444	3.444
Ejendomme	<u>6.826</u>	<u>0</u>
	<u>10.270</u>	<u>3.444</u>

4. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>13</u>
	<u>0</u>	<u>13</u>

NOTER

	2014/2015	2013/2014
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
5. Finansielle udgifter		
Renteudgift ledelse og virksomhedsdeltager	3.729	0
Renteudgift og gebyrer til det offentlige	<u>1.615</u>	<u>0</u>
	<u>5.344</u>	<u>0</u>
6. Selskabsskat		
Skat af årets resultat		
Restskattetillæg	0	0
Regulering af udskudt skat	-1.023	-53
Aktuel skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Udgiftsført skat	<u>-1.023</u>	<u>-53</u>
Udskudt skat		
Den udskudte skat sammensætter sig således:		
Regnskabsmæssig værdi	1.017.239	
Skattemæssig værdi	<u>1.024.065</u>	
Forskel mellem ovenstående	<u>-6.826</u>	
Skattemæssig underskud	<u>48.223</u>	
Beløb til beregning af udskudt skat	<u>-55.049</u>	
Udskudt skat, 23,5% af	-55.049	<u>-12.937</u>

NOTER

7. Materielle anlægsaktiver	Ringstedvej 134	Ringstedvej 207	Driftsmidler
Kostpris primo	948.695	910.823	17.221
Årets tilgang	0	113.242	0
Årets afgang	<u>948.695</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>1.024.065</u>	<u>17.221</u>
Afskrivninger primo	0	0	3.444
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>6.826</u>	<u>3.444</u>
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>6.826</u>	<u>6.888</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>1.017.239</u>	<u>10.333</u>

NOTER

	2015	2014
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
8. Selskabskapital		
80 anparter á kr. 1.000 pålydende	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
9. Overført resultat		
Saldo pr. 1. juli	1.360.326	1.472.135
Årets overførte resultat	<u>-602.827</u>	<u>-111.809</u>
Saldo pr. 30. juni	<u>757.499</u>	<u>1.360.326</u>

NOTER

10. Sikkerhedsstillelser og Eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller pantsat selskabets aktiver.

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.