

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsautt. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Maktabi Ægte Tæpper ApS

St. Kongensgade 85, 1264 København K


CVR-nr. 11 96 16 81

Årsrapport for 2018

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/5 2019



Dirigent
Nadim Maktabi

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel med samt vask og reparation af ægte tæpper.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Maktabi Ægte Tæpper ApS.

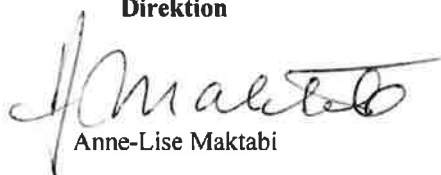
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 27. maj 2019

Direktion



Anne-Lise Maktabi

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i Maktabi Ægte Tæpper ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Maktabi Ægte Tæpper ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 27. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I henhold til ÅRL er posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, udgifter til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne udgifter vist sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver, offentlige tilskud, leje- og licensindtægter o.l.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller 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, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<u>År</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	10 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0
Ejendomme	17 år	0

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostningerne og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som andre driftsomkostninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Småanskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående likvider i virksomhedens pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Udbytte

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

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.896.258	2.571.272
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.470.698	-2.359.544
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-67.235</u>	<u>-177.711</u>
	Resultat før finansiering	358.325	34.017
	Finansielle indtægter	5.002	3.174
	Finansielle omkostninger	<u>-6.046</u>	<u>-13.011</u>
	Resultat før skat	357.281	24.180
3	Beregnete skatter	<u>-79.895</u>	<u>-7.486</u>
	Årets resultat	<u><u>277.386</u></u>	<u><u>16.694</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-82.614	-305.306
	Udbytte	<u>360.000</u>	<u>322.000</u>
		<u><u>277.386</u></u>	<u><u>16.694</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	146.357	201.241
	Ejendomme	0	0
	Indretning af lejede lokaler	0	12.351
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>146.357</u>	<u>213.592</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>146.357</u>	<u>213.592</u>
	Lager	<u>2.423.393</u>	<u>2.113.509</u>
	Varebeholdning i alt	<u>2.423.393</u>	<u>2.113.509</u>
3	Udskudt skatteaktiv	61.971	79.430
	Debitorer	<u>228.092</u>	<u>90.971</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>290.063</u>	<u>170.401</u>
	Kassebeholdning og indestående i bank	<u>2.461.016</u>	<u>2.495.915</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.461.016</u>	<u>2.495.915</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.174.472</u>	<u>4.779.825</u>
	Aktiver i alt	<u><u>5.320.829</u></u>	<u><u>4.993.417</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Anpartskapital	200.000	200.000
	Overført til næste år	3.287.426	3.370.040
	Afsat udbytte	<u>360.000</u>	<u>322.000</u>
5	Egenkapital i alt	<u>3.847.426</u>	<u>3.892.040</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	68.565	291.254
	Gæld til selskabsdeltagere	173.853	116.791
	Skyldig selskabsskat	62.436	10.406
	Anden gæld	<u>1.168.549</u>	<u>682.926</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.473.403</u>	<u>1.101.377</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.473.403</u>	<u>1.101.377</u>
	Passiver i alt	<u>5.320.829</u>	<u>4.993.417</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	2.420.945	2.333.993
Pension	18.935	-7.512
Andre sociale udgifter	21.286	13.427
Andre personaleomkostninger	9.532	19.636
	<u>2.470.698</u>	<u>2.359.544</u>
Det gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret har været	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	54.884	36.589
Indretning af lejede lokaler	12.351	30.848
Ejendomme	0	110.274
	<u>67.235</u>	<u>177.711</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	62.436	10.406
Udskudt skat, regulering	17.459	-2.920
	<u>79.895</u>	<u>7.486</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>61.971</u>	<u>79.430</u>

Noter

4	Anlægsaktiver	Materielle		
		Indretning af lejede lokaler	Ejendomme	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	308.481	2.622.060	488.282
	Tilgang	0	0	0
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	308.481	2.622.060	488.282
	Afskrivninger pr. 1/1 2018	296.130	2.622.060	287.041
	Afskrivninger i året	12.351	0	54.884
	Tilbageførte afskrivninger	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2018	308.481	2.622.060	341.925
	Bogført værdi pr. 31/12 2018	0	0	146.357

5	Egenkapital	Anparts-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2018	200.000	3.370.040	322.000	3.892.040
	Udbetalt udbytte	0	0	-322.000	-322.000
	Årets resultat	0	-82.614	360.000	277.386
	Egenkapital pr. 31/12 2018	200.000	3.287.426	360.000	3.847.426

6 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Huslejekontrakten udgør 3 måneders opsigelse, og andrager samlet ca. kr. 55.500.

Selskabet har ikke indgået kautions-, garanti- eller eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

