

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Maktabi Ægte Tæpper ApS

St. Kongensgade 85, 1264 København K

CVR-nr. 11 96 16 81

Årsrapport for 2017

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/5 2018



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 2017.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 7. maj 2018

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 2017 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 7. maj 2018

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.

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 hjælpematerialer 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. 13.200 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.

Tilgodehavender

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

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 2017

Note	2017	2016
	kr.	kr.
	Indtægter	
	Bruttofortjeneste	3.257.292
	2.571.272	
	Udgifter	
1	Personaleudgifter	-2.284.494
	-2.359.544	
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-220.962
	-177.711	
	Resultat før finansiering	751.836
	34.017	
	Finansielle indtægter	11.320
	3.174	
	Finansielle omkostninger	-292
	-13.011	
	Resultat før skat	762.864
	24.180	
3	Beregnete skatter	-168.027
	-7.486	
	Årets resultat	594.837
	16.694	
	Resultatdisponering	
	Overført til næste år	272.837
	-305.306	
	Udbytte	322.000
	322.000	
	16.694	594.837

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	201.241	237.830
	Ejendomme	0	110.274
	Indretning af lejede lokaler	12.351	43.199
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>213.592</u>	<u>391.303</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>213.592</u>	<u>391.303</u>
	Lager	2.113.509	1.726.464
	Varebeholdning i alt	<u>2.113.509</u>	<u>1.726.464</u>
3	Udskudt skatteaktiv	79.430	76.510
	Debitorer	90.971	270.833
	Tilgodehavender i alt	<u>170.401</u>	<u>347.343</u>
	Kassebeholdning og indestående i bank	2.495.915	2.761.167
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.495.915</u>	<u>2.761.167</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.779.825</u>	<u>4.834.974</u>
	Aktiver i alt	<u>4.993.417</u>	<u>5.226.277</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Anpartskapital	200.000	200.000
	Overført til næste år	3.370.040	3.675.346
	Afsat udbytte	<u>322.000</u>	<u>322.000</u>
5	Egenkapital i alt	<u>3.892.040</u>	<u>4.197.346</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	291.254	161.751
	Gæld til selskabsdeltagere	116.791	71.369
	Skyldig selskabsskat	10.406	123.398
	Anden gæld	<u>682.926</u>	<u>672.413</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.101.377</u>	<u>1.028.931</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.101.377</u>	<u>1.028.931</u>
	Passiver i alt	<u>4.993.417</u>	<u>5.226.277</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2017	2016
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Lønninger	2.333.993	2.226.495
	Pension	-7.512	19.942
	Andre sociale udgifter	13.427	21.150
	Andre personaleomkostninger	19.636	16.907
		<u>2.359.544</u>	<u>2.284.494</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	36.589	36.589
	Indretning af lejede lokaler	30.848	30.848
	Ejendomme	110.274	153.525
		<u>177.711</u>	<u>220.962</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	10.406	123.398
	Udskudt skat, regulering	-2.920	44.629
		<u>7.486</u>	<u>168.027</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>79.430</u>	<u>76.510</u>
4	Anlægsaktiver	<u>Materielle</u>	
		<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	308.481	488.282
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>308.481</u>	<u>488.282</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2017	265.282	250.452
	Afskrivninger i året	30.848	36.589
	Tilbageførte afskrivninger	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>296.130</u>	<u>287.041</u>

Bogført værdi pr. 31/12 2017	<u>12.351</u>	<u>0</u>	<u>201.241</u>
-------------------------------------	---------------	----------	----------------

5 Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	200.000	3.675.346	322.000	4.197.346
Udbetalt udbytte	0	0	-322.000	-322.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-305.306</u>	<u>322.000</u>	<u>16.694</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>200.000</u>	<u>3.370.040</u>	<u>322.000</u>	<u>3.892.040</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

