

Mafi Ejendomsselskab ApS

Elnasvej 10, 2840 Holte

CVR-nr. 29 84 55 06

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. december 2016.

Mogens Philip
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mafi Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 7. december 2016

Direktion

Jens-Jørgen Højer Mathiesen

Bestyrelse

Ellen-Birgitte Mathiesen

Jens-Jørgen Højer Mathiesen

Mogens Philip

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Mafi Ejendomsselskab ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mafi Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi oplyse om at selskabet pr. 30 juni 2016 har en negativ egenkapital på kr. 692.212. Vi henviser til note 1, hvor ledelsen redegør for forudsætningerne om at aflægge årsregnskabet og ledelsesberetningen efter princippet for fortsat drift (going concern).

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

København, den 7. december 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Leif G. Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mafi Ejendomsselskab ApS Elnasvej 10 2840 Holte
	CVR-nr.: 29 84 55 06
	Stiftet: 1. september 2006
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Ellen-Birgitte Mathiesen Jens-Jørgen Højer Mathiesen Mogens Philip
Direktion	Jens-Jørgen Højer Mathiesen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	Holtana Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af fast ejendom, handel, industri rådgivning, finansiering og leasing samt import, eksport, køb og salg af optioner, værdipapirer (indenlandske samt udenlandske), samt erhvervelse af selskaber i ind- og udlandet.

Selskabet har ikke haft væsentlig aktivitet i året.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -36.763 kr. mod -41.435 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -52.060 kr. mod -353.207 kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har pr. 30. juni 2016 en negativ egenkapital på kr. 692.212. Selskabets moderselskab, Holtana Holding ApS, har afgivet en støtteerklæring overfor selskabet, som vurderes at understøtte selskabets fortsatte drift. Der henvises til note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mafi Ejendomsselskab ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre driftsudgifter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har ikke haft nogen nettoomsætning i 2015/2016.

Andre driftsudgifter indeholder vedligeholdelse af selskabets materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der er foretaget nedskrivninger til genindvindingsværdien, idet denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Mafi Ejendomsselskab ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-36.763	-41.435
Andre finansielle indtægter	22.500	30.000
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-37.797</u>	<u>-341.772</u>
Resultat før skat	-52.060	-353.207
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-52.060</u>	<u>-353.207</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-52.060</u>	<u>-353.207</u>
Disponeret i alt	<u>-52.060</u>	<u>-353.207</u>

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	Likvide beholdninger	<u>37.984</u>	<u>79.283</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>637.984</u>	<u>679.283</u>
	Aktiver i alt	<u>1.437.984</u>	<u>1.479.283</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	350.000	350.000
5 Reserve for opskrivninger	252.579	252.579
6 Overført resultat	-1.294.791	-1.242.731
Egenkapital i alt	<u>-692.212</u>	<u>-640.152</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.250
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.116.504	1.896.799
Anden gæld	6.192	215.386
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.130.196</u>	<u>2.119.435</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.130.196</u>	<u>2.119.435</u>
Passiver i alt	<u>1.437.984</u>	<u>1.479.283</u>

7 Eventualposter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabet har pr. 30. juni 2016 en negativ egenkapital på kr. 692.212. Selskabets moderselskab, Holtana Holding ApS, har afgivet en støtteerklæring overfor selskabet, som vurderes at understøtte selskabets fortsatte drift.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	31.605	504
Andre finansielle omkostninger	<u>6.192</u>	<u>341.268</u>
	<u>37.797</u>	<u>341.772</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2015	<u>1.207.421</u>	<u>1.207.421</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.207.421</u>	<u>1.207.421</u>
Nedskrivninger 1. juli 2015	-407.421	0
Årets nedskrivninger	<u>0</u>	<u>-407.421</u>
Nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-407.421</u>	<u>-407.421</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	<u>1.693.500</u>	<u>1.693.500</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen de seneste 5 år.		
5. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	252.579	0
Årets opskrivning	<u>0</u>	<u>252.579</u>
	<u>252.579</u>	<u>252.579</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-1.242.731	-889.524
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-52.060</u>	<u>-353.207</u>
	<u>-1.294.791</u>	<u>-1.242.731</u>

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Holtana Holding ApS, CVR-nr. 73400228 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.