

# **Dk Ejendomsadministration og ejendomsservice**

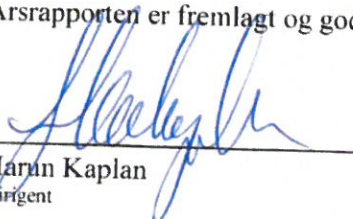
**Gammel Køge Landevej 488, 2650 Hvidovre**

**CVR-nr. 36 72 80 27**

## **Årsrapport**

**28. april 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2016.



---

Harun Kaplan  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 28. april 2015 - 30. juni 2016 for Dk Ejendomsadministration og ejendomsservice.

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.

Hvidovre, den 13. december 2016

### **Direktion**

Harun Kaplan

### **Bestyrelse**

Dogan Kaplan  
Formand

Ilyas Cinar

Harun Kaplan

### **Til anpartshaverne i Dk Ejendomsadministration og ejendomsservice**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Dk Ejendomsadministration og ejendomsservice 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### **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.

### **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.

Frederiksberg, den 13. december 2016

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

  
Mikkel Thomsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Dk Ejendomsadministration og ejendomsservice Gammel Køge Landevej 488 2650 Hvidovre
	CVR-nr.: 36 72 80 27
	Stiftet: 28. april 2015
	Hjemsted: Hvidovre
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Dogan Kaplan, Formand Ilyas Cinar Harun Kaplan
<b>Direktion</b>	Harun Kaplan
<b>Revision</b>	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg
<b>Modervirksomhed</b>	D.H.K Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med ejendomsadministration og dertil hørende opgaver med heraf afledede aktiviteter og investering alt efter ledelsens skøn.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 409.597. Det ordinære resultat efter skat udgør -10.110. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Dk Ejendomsadministration og ejendomsservice er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration samt lokaler.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter rentekomkostninger. Finansielle 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.

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

#### Tilgodehavender

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### 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 samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Dk Ejendomsadministration og ejendomsservice solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	28/4 2015 - 30/6 2016
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>409.597</b>
1 Personalemkostninger	-416.780
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-5.580
<b>Driftsresultat</b>	<b>-12.763</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-198
<b>Resultat før skat</b>	<b>-12.961</b>
3 Skat af årets resultat	2.851
<b>Årets resultat</b>	<b>-10.110</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Disponeret fra overført resultat	-10.110
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-10.110</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>	
<u>Note</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>	
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	22.320
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>22.320</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>22.320</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
Tilgodehavender fra tjenesteydelser	47.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	100.000
Udsudte skatteaktiver	2.851
Andre tilgodehavender	<u>466.100</u>
Tilgodehavender i alt	<u>616.451</u>
Likvide beholdninger	<u>24.383</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>640.834</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>663.154</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>		<u>2016</u>
<b>Egenkapital</b>		
5	Virksomhedskapital	50.000
6	Overført resultat	-10.110
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>39.890</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet del af langfristet gæld	8.844
	Gæld til tilknyttede virksomheder	571.700
	Anden gæld	42.720
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>623.264</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>623.264</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>663.154</u></b>

### 7 Eventualposter

## Noter

---

28/4 2015  
- 30/6 2016

### 1. Personalemkostninger

Lønninger og gager	409.849
Andre omkostninger til social sikring	3.604
Personalemkostninger i øvrigt	3.327
	<u>416.780</u>

### 2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	198
	<u>198</u>

### 3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0
Årets regulering af udskudt skat	-2.851
	<u>-2.851</u>

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Tilgang	<u>27.900</u>
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<u><b>27.900</b></u>
Årets afskrivninger	<u>5.580</u>
<b>Afskrivninger 30. juni 2016</b>	<u><b>5.580</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<u><b>22.320</b></u>

## Noter

---

30/6 2016

### 5. Virksomhedskapital

Selskabskapital	50.000
	<u>50.000</u>

### 6. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	-10.110
	<u>-10.110</u>

### 7. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med DHK Holding ApS, CVR-nr. 34897018 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.