

Samjk Holding ApS

Sandvejen 6, 2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr. 39 69 96 21

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. september 2020.

Adeeba Shamoon
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Samjk Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 13. september 2020

Direktion

Adeeba Shamoon

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Samjk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samjk Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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.

Frederiksberg, den 13. september 2020

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Mikkel Thomsen

Statsautoriseret revisor
mne34535

Selskabsoplysninger

Selskabet	Samjk Holding ApS Sandvejen 6 2665 Vallensbæk Strand
	CVR-nr.: 39 69 96 21
	Stiftet: 4. august 2018
	Hjemsted: Vallensbæk
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Adeeba Shamoon
Revisor	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg
Dattervirksomhed	Khadija invest og udlejning ApS, Vallensbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af bortforpagtning af fast ejendom

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.318.568 mod 625.780 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.012.879 mod 1.421.409 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Samjk Holding 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. 2018 er første regnskabsår, hvormed sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter perioden 4. juli 2018 - 31. december 2018 mod 12 måneder i 2019.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder værdireguleringer af ejendomme til dagsværdi samt gevinst/tab ved afhændelse af ejendomme.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Ejendommene værdiansættes ud fra en afkastbaseret model, hvor forventede fremtidige pengestrømme for det kommende år sammen med et afkastkrav er fastsat af en ekstern valuar danner grundlag for ejendommens dagsværdi.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under ”omkostninger vedrørende investeringsejendomme”.

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten ”værdireguleringer af ejendomme”.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

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 Samjk Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2019</u>	<u>4/7 - 31/12 2018</u>
Bruttofortjeneste	1.318.568	625.780
1 Værdiregulering af investeringsejendomme	50.000	1.200.000
2 Personaleomkostninger	-100	0
Driftsresultat	1.368.468	1.825.780
Nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-49.999	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	-4.696	-3.471
Resultat før skat	1.313.773	1.822.309
4 Skat af årets resultat	-300.894	-400.900
Årets resultat	1.012.879	1.421.409
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.012.879	1.421.409
Disponeret i alt	1.012.879	1.421.409

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
5 Investeringsejendomme	7.007.220	6.500.000
Materielle anlægsaktiver i alt	7.007.220	6.500.000
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	50.000
Anlægsaktiver i alt	7.007.221	6.550.000
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	576.937	0
Tilgodehavender i alt	576.937	0
Likvide beholdninger	8.562	133.459
Omsætningsaktiver i alt	585.499	133.459
Aktiver i alt	7.592.720	6.683.459

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	50.000	50.000
8 Overført resultat	2.434.288	1.421.409
Egenkapital i alt	2.484.288	1.471.409
Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	324.538	270.132
Hensatte forpligtelser i alt	324.538	270.132
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	641.238	560.000
Kreditinstitutter i øvrigt	2.721.150	2.280.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.362.388	2.840.000
Kortfristet del af langfristet gæld	585.000	1.800.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	97.695	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	13.000
Selskabsskat	377.256	130.768
Anden gæld	361.555	158.150
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.421.506	2.101.918
Gældsforpligtelser i alt	4.783.894	4.941.918
Passiver i alt	7.592.720	6.683.459

10 Eventualposter

Noter

	1/1 - 31/12 2019	4/7 - 31/12 2018
1. Værdiregulering af investeringsejendomme		
Værdiregulering som følge af ændret driftsindtjening	50.000	1.200.000
	50.000	1.200.000
2. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger i øvrigt	100	0
	100	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	0
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.696	3.471
	4.696	3.471
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	246.488	130.768
Årets regulering af udskudt skat	54.406	270.132
	300.894	400.900

Noter

	31/12 2019	31/12 2018		
5. Investeringsejendomme				
Kostpris 1. januar 2019	5.300.000	0		
Tilgang i årets løb	457.220	5.300.000		
Kostpris 31. december 2019	5.757.220	5.300.000		
Regulering til dagsværdi 1. januar 2019	1.200.000	0		
Årets regulering til dagsværdi	50.000	1.200.000		
Regulering til dagsværdi 31. december 2019	1.250.000	1.200.000		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	7.007.220	6.500.000		
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2019	50.000	0		
Tilgang i årets løb	0	50.000		
Kostpris 31. december 2019	50.000	50.000		
Nedsskrivning kapitalandele	-49.999	0		
Nedskrivninger 31. december 2019	-49.999	0		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	1	50.000		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Samjk Holding ApS
Khadija invest og udlejning ApS, Vallensbæk	100 %	-514.600	-805.665	1
		-514.600	-805.665	1
7. Virksomhedskapital				
Egenkapital		50.000	50.000	
		50.000	50.000	

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	1.421.409	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.012.879</u>	<u>1.421.409</u>
	<u>2.434.288</u>	<u>1.421.409</u>
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2019	270.132	0
Udskudt skat af årets resultat	<u>54.406</u>	<u>270.132</u>
	<u>324.538</u>	<u>270.132</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	<u>324.538</u>	<u>270.132</u>
	<u>324.538</u>	<u>270.132</u>

10. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning 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.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Shamoon Pervaiz Butt

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-945901357231
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2020 kl.: 10:17:53
Underskrevet med NemID

Shamoon Pervaiz Butt

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-945901357231
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2020 kl.: 10:17:53
Underskrevet med NemID

Mikkel Thomsen

Som Revisor NEM ID
RID: 82261879
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2020 kl.: 11:07:31
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: ea6d84ffqTz240531746

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.