

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

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### ApS Elhafi

Vølundsgade 17, 2. tv, 2200 København N

CVR-nr. 46 11 48 17

### Årsrapport for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016

(42. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/11 2016.



Dirigent  
Aage Christensen

Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er handel, håndværksvirksomhed og fabrikation, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling**

Der forventes et positivt resultat for næste regnskabsår.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for ApS Elhafi. 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. oktober 2016

### **Direktion**

Aage Christensen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i ApS Elhafi

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS Elhafi for 2015/2016 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 etiske 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. oktober 2016

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## 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:

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancen og værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016**

| Note |                                   | 2015/16 | 2014/15 |
|------|-----------------------------------|---------|---------|
|      |                                   | kr.     | kr.     |
|      | <b>Indtægter</b>                  |         |         |
|      | Bruttofortjeneste                 | 136.751 | 141.382 |
|      | <b>Udgifter</b>                   |         |         |
| 1    | Andre eksterne udgifter           | -96.653 | -82.947 |
| 2    | Personaleudgifter                 | -44.200 | -40.200 |
|      | <b>Resultat før afskrivninger</b> | -4.102  | 18.235  |
|      | Afskrivninger                     | 0       | 0       |
|      | <b>Resultat før finansiering</b>  | -4.102  | 18.235  |
|      | Renteindtægter                    | 370     | 14.867  |
|      | Renteudgifter                     | -11.052 | -9.086  |
|      | <b>Resultat før skat</b>          | -14.784 | 24.016  |
| 3    | Beregnete skatter                 | 3.216   | -5.640  |
|      | <b>Årets resultat</b>             | -11.568 | 18.376  |
|      | <b>Resultatdisponering</b>        |         |         |
|      | Overført til næste år             | -11.568 | 18.376  |
|      | Udbytte                           | 0       | 0       |
|      |                                   | -11.568 | 18.376  |

**Balance pr. 30/9 2016**

| Note | 30/9 2016                                  | 30/9 2015                     |
|------|--|-------------------------------|
|      | kr.  | kr.                           |
|      | <b>AKTIVER</b>                             |                               |
|      | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer   | <u>3.792</u> <u>4.660</u>     |
|      | <b>Varebeholdinger i alt</b>               | <u>3.792</u> <u>4.660</u>     |
|      | Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser | 20.359 5.548                  |
| 3    | Udskudt skatteaktiv                        | 3.216 0                       |
|      | Andre tilgodehavender                      | <u>0</u> <u>1</u>             |
|      | <b>Tilgodehavender i alt</b>               | <u>23.575</u> <u>5.549</u>    |
|      | Andre værdipapirer og kapitalandele        | <u>55.650</u> <u>56.880</u>   |
|      | <b>Værdipapirer i alt</b>                  | <u>55.650</u> <u>56.880</u>   |
|      | <b>Likvide beholdninger i alt</b>          | <u>763.173</u> <u>786.692</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>             | <u>846.190</u> <u>853.781</u> |
|      | <b>Aktiver i alt</b>                       | <u>846.190</u> <u>853.781</u> |

**Balance pr. 30/9 2016**

| Note |  | 30/9 2016      | 30/9 2015      |
|------|--|----------------|----------------|
|      | <b>PASSIVER</b>                                  | kr.            | kr.            |
|      | Selskabskapital                                  | 125.000        | 125.000        |
|      | Overført til næste år                            | 592.346        | 603.914        |
| 4    | <b>Egenkapital i alt</b>                         | <u>717.346</u> | <u>728.914</u> |
|      | Skyldig selskabsskat                             | 5.641          | 9.193          |
|      | Leverandører af varer og tjenesteydelser         | 13.700         | 13.700         |
|      | Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse         | 106.223        | 96.566         |
|      | Anden gæld                                       | 3.280          | 5.408          |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>     | <u>128.844</u> | <u>124.867</u> |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                  | <u>128.844</u> | <u>124.867</u> |
|      | <b>Passiver i alt</b>                            | <u>846.190</u> | <u>853.781</u> |
| 5    | <b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b> |                |                |

## Noter

|   | 2015/16        | 2014/15        |          |                |
|---|----------------|----------------|----------|----------------|
|   | kr.            | kr.            |          |                |
| <b>1 Andre eksterne udgifter</b>          |                |                |          |                |
| Salgsomkostninger                         | 52.455         | 40.569         |          |                |
| Lokaleomkostninger                        | 5.369          | 6.650          |          |                |
| Administrationsomkostninger               | 38.829         | 35.728         |          |                |
|   | <u>96.653</u>  | <u>82.947</u>  |          |                |
| <b>2 Personaleudgifter</b>                |                |                |          |                |
| Gager og lønninger                        | 44.200         | 40.200         |          |                |
| Pensioner                                 | 0              | 0              |          |                |
| Andre omkostninger til social sikring     | 0              | 0              |          |                |
| Andre personaleudgifter                   | 0              | 0              |          |                |
|   | <u>44.200</u>  | <u>40.200</u>  |          |                |
| <b>3 Beregnede skatter</b>                |                |                |          |                |
| Beregnet selskabsskat                     | 0              | 5.640          |          |                |
| Udskudt skat, regulering                  | -3.216         | 0              |          |                |
|   | <u>-3.216</u>  | <u>5.640</u>   |          |                |
| Det samlede udskudte skatteaktiv andrager | <u>3.216</u>   | <u>0</u>       |          |                |
| <b>4 Egenkapital</b>                      |                |                |          |                |
|   | Selskabs-      | Overført       |          |                |
|   | kapital        | til næste år   | Udbytte  | I alt          |
| Egenkapital pr. 1/10 2015                 | 125.000        | 603.914        | 0        | 728.914        |
| Årets resultat                            | 0              | -11.568        | 0        | -11.568        |
| Egenkapital pr. 30/9 2016                 | <u>125.000</u> | <u>592.346</u> | <u>0</u> | <u>717.346</u> |

## **5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.