



Nielsen & Christensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mafi Ejendomsselskab ApS

CVR-nr. 29 84 55 06

Årsrapport

1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. november 2013.

Mogens Philip
Dirigent

www.n-c.dk

CVR.nr. 29442789



Aalborg

Hasseris Bymidte 6
Postboks 9 • DK-9100 Aalborg
Tlf. 98 18 33 33
e-mail: aalborg@n-c.dk



København

Kvæsthusgade 3
DK-1251 København K
Tlf. 39 16 36 36
e-mail: copenhagen@n-c.dk



Aars

Dyrskuevej 9
DK-9600 Aars
Tlf. 98 62 38 66
e-mail: aars@n-c.dk



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 13. november 2013

Direktion

Jens-Jørgen Højer Mathiesen

Bestyrelse

Ellen-Birgitte Mathiesen

Jens-Jørgen Højer Mathiesen

Mogens Philip

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Mafi Ejendomsselskab ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mafi Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 13. november 2013

Nielsen & Christensen

statsautoriserede revisorer

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	Nielsen & Christensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	Holtana Holding ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i køb og salg af fast ejendom, handel, industri, rådgivning, finansiering og leasing.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -51.737 kr. mod -165.856 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -64.248 kr. mod -164.559 kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin egenkapital. Selskabets ledelse forventer i løbet af 2013/2014 at reetablere egenkapitalen.

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har ikke haft nogen nettoomsætning i 2012/2013.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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 af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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

Grunde og bygninger måles til kostpris. Der afskrives ikke på grunde.

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

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Resultat før finansielle poster	-51.737	-165.856
Andre finansielle indtægter	33.125	145
Øvrige finansielle omkostninger	-67.036	-53.698
Resultat før skat	-85.648	-219.409
1 Skat af årets resultat	21.400	54.850
Årets resultat	-64.248	-164.559
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-64.248	-164.559
Disponeret i alt	-64.248	-164.559

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver			
2	Grunde	<u>1.207.421</u>	<u>1.207.421</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.207.421</u>	<u>1.207.421</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.207.421</u>	<u>1.207.421</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	21.400	54.850
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>6.312</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>21.400</u>	<u>61.162</u>
	Likvide beholdninger	<u>51.788</u>	<u>53.399</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>73.188</u>	<u>114.561</u>
	Aktiver i alt	<u>1.280.609</u>	<u>1.321.982</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	350.000	350.000
4	Overført resultat	-833.428	-769.180
Egenkapital i alt		-483.428	-419.180
Gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter		1.603.037	1.636.162
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.603.037	1.636.162
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.250	5.000
Anden gæld		153.750	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		161.000	105.000
Gældsforpligtelser i alt		1.764.037	1.741.162
Passiver i alt		1.280.609	1.321.982

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	<u>-21.400</u>	<u>-54.850</u>
	<u>-21.400</u>	<u>-54.850</u>
2. Grunde		
Kostpris 1. juli 2012	<u>1.207.421</u>	<u>1.207.421</u>
Kostpris 30. juni 2013	<u>1.207.421</u>	<u>1.207.421</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	<u>1.207.421</u>	<u>1.207.421</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2012	<u>1.693.500</u>	<u>1.270.000</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2012	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2012	-769.180	-604.621
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-64.248</u>	<u>-164.559</u>
	<u>-833.428</u>	<u>-769.180</u>