

Omaal ApS

C/O Ali-Bageri ApS
Heimdalsgade 39
2200 København N

CVR-nr. 21568635

Årsrapport

01-07-2017 - 30-06-2018

(Opstillet uden revision eller review)

19. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12-11-2018

Naji Ali
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Omaal ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for Omaal ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11-11-2018

Direktion

Fouad Ali
Direktør

Ali Staytie
Direktør

Omaal ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Omaal ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Omaal ApS for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 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 revisors Etske 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Omaal ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Herlev, den 09-11-2018

Revisionsfa. J.S.Jakobsen
V/Reg.revisor J.S. Jakobsen
CVR-nr. 15515554

Jan Svend Jakobsen
Registreret revisor
mne16871

Omaal ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | Omaal ApS C/O Ali-Bageri ApS Heimdalsgade 39 2200 København N |
| CVR-nr. | 21568635 |
| Stiftelsesdato | 01-03-1999 |
| Regnskabsår | 01-07-2017 - 30-06-2018 |
| Direktion | Fouad Ali, Direktør Ali Staytie, Direktør |
| Revisor | Revisionsfa. J.S.Jakobsen V/Reg.revisor J.S. Jakobsen Vesterlundvej 13 2730 Herlev CVR-nr.: 15515554 |
| Pengeinstitut | Handelsbanken |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at ligge stille, med henblik en efterfølgende likvidering.

Usædvanlige forhold

Selskabets anlægsaktiver er nedskrevet til en forventet scrapværdi, idet at betingelserne herfor anses som opfyldt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. -207.361, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 154.803, og en egenkapital på kr. -171.935.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets ene anpartshaver har anlagt sag mod selskabet, samt de 2 øvrige anpartshavere.

I dette sammenhængende af der udgifts ført:

kr. 10.000.- i afledte revisorkostninger

kr. 40.000.- i afledte advokatombkostninger

Belobet er hensat under selskabet passiver.

Forventninger til fremtiden

Der forventes kun de i forbindelse med nævnte retssag, ombkostninger til advokat samt revisor, evt. kan mindre bankgebyrer forkomme.

Selskabet forventes likvideret i et af de efterfølgende 2 regnskabsår, idet det formodes at retssagen er afsluttet inden for denne periode.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Omaal ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af

Anvendt regnskabspraksis

aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Bygninger(installationer) | 20-50 år | 33,32% |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 3,095% |

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Andre skatter består af skatter og afgifter i året, som er uafhængige af virksomhedens drift.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

| | |
|--|----------|
| Bygninger: | 20-40 år |
| Produktionsanlæg og maskiner: | 0 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: | 0 år |

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -55.190 | -2.969 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -221.321 | -100.048 |
| Driftsresultat | | -276.511 | -103.017 |
| Resultat før skat | | -276.511 | -103.017 |
| Andre skatter | | 69.150 | 14.340 |
| Årets resultat | | -207.361 | -88.677 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -207.361 | -88.677 |
| Resultatdisponering | | -207.361 | -88.677 |

Omaal ApS

Balance 30.06.2018

| | Note | 30.06.2018 kr. | 30.06.2017 kr. |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 1 | 32.400 | 39.755 |
| Produktionsanlæg og maskiner | 2 | 30.000 | 243.966 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>62.400</u> | <u>283.721</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>62.400</u> | <u>283.721</u> |
| Udskudte skatteaktiver | | 90.305 | 21.155 |
| Tilgodehavender | | <u>90.305</u> | <u>21.155</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.098</u> | <u>3.900</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>92.403</u> | <u>25.055</u> |
| Aktiver | | <u>154.803</u> | <u>308.776</u> |

Omaal ApS

Balance 30.06.2018

| | Note | 30.06.2018 kr. | 30.06.2017 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 3 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 4 | -296.935 | -89.574 |
| Egenkapital | | -171.935 | 35.426 |
| Andre hensatte forpligtelser | | 50.000 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 50.000 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 9.500 | 5.500 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 267.238 | 267.850 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 276.738 | 273.350 |
| Gældsforpligtelser | | 276.738 | 273.350 |
| Passiver | | 154.803 | 308.776 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed | 6 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | | |
| Ejerskab | 8 | | |
| Nærtstående parter | 9 | | |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|--|-----------------|-----------------|
| 1. Grunde og bygninger (Instalationer) | | |
| Kostpris primo | 97.246 | 97.246 |
| Kostpris ultimo | 97.246 | 97.246 |
| Af- og nedskrivninger primo | -57.491 | -50.136 |
| Årets afskrivninger | -7.355 | -7.355 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -64.846 | -57.491 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 32.400 | 39.755 |
| 2. Produktionsanlæg og maskiner | | |
| Kostpris primo | 969.274 | 969.274 |
| Kostpris ultimo | 969.274 | 969.274 |
| Af- og nedskrivninger primo | -725.308 | -632.615 |
| Årets afskrivninger | -3.511 | -92.693 |
| Årets nedskrivninger | -210.455 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -939.274 | -725.308 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 30.000 | 243.966 |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 125.000 |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | |
| 4. Overført resultat | | |
| Saldo primo | -89.574 | -897 |
| Årets afgang | -207.361 | -88.677 |
| Saldo ultimo | -296.935 | -89.574 |
| 5. Eventualforpligtelser | | |
| Leasingforpligtigelser: ingen | | |
| Eventualforpligtelser,: Selskabet er tidligere udtaget til kontrol af SKAT, der er nu forløbet over 5 år siden denne kontrol blev fortaget og SKAT har ikke efterfølgende rettet noget krav mod selskabet. Det er derfor sidste år at dette punkt bliver omtalt i selskabets årsrapport. | | |
| En af selskabets anpartshavere har anlagt en retssag mod selskabet samt de 2 øvrige anpartshavere, i denne forbindelse er der udgiftsført kr. 50.000 til dækning af advokat og revisor omkostninger, beløbet fremgår ligeledes af selskabets hensættelser. | | |
| Idet længden af retssagen og de deraf afledte omkostninger ikke kendes, indgår de hensatte beløb som et et foreløbigt skøn, der i sagens natur kan vise sig, at være i uoverensstemmelse med den efterfølgende udvikling. | | |

Noter

2017/18

2016/17

6. Sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Ejerskab

Ali Staytie
C/O Fatama Shahade Steliyeh
Kirstensgade 12
2100 København Ø

Fouad Ali
Horsebakken 44
2400 København NV

Nadim Hussein Chahade
c/o Ayman Ibrahim Al Sbihi
Sigurdsgade 18 A, 01. tv.
2200 København Nt

9. Nærtstående parter

Ali-Bageri ApS, CVR.nr. 27603939

Ejer & Ledelse

Ali Staytie
C/O Fatma shahade Steitiyeh
Kirstensgade 12
2100 København Ø

Meheieddin Ali Ali
Haudrupvej 133
2700 Brønshøj