

El-Safadi Invest ApS

Toftegårds Alle 29, st

2500 Valby

CVR-nr. 30545044

Årsrapport for 2015/16

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. februar 2017



Wail Youssef Said El.Safadi
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

El-Safadi Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	El-Safadi Invest ApS Toftegårds Alle 29, st 2500 Valby
Telefon	26173913
E-mail	elsafadi@elsafadi.dk
CVR-nr.	30545044
Stiftelsesdato	25. maj 2007
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Wail Youssef Said El-Safadi, Adm. direktør

El-Safadi Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for El-Safadi Invest 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 24. februar 2017

Direktion



Wail Youssef Said El-Safadi
Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af frisørsalon'er, cateringvirksomhed samt tolkevirksomhed og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -352.015, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 1.323.556, og en egenkapital på kr. -790.709.

Det er ledelsens vurdering, at investering i form af nye forretningsområder samt udvidelse af eksisterende forretninger, vil medvirke til en forbedring af selskabets egenkapital.

Det forventes, at nærværende investeringer vil medvirke til reetableringen af selskabets egenkapital inden en overskuelig årrække.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for El-Safadi Invest ApS for 2015/16 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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteudgifter mv.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktiverne forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-8 år.

Indretning af lejede lokaler, 10 år.

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektue salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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 acontoskatter.

Udskudt skat indregnes i balancen på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdier af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med gældende skattesats.

El-Safadi Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		2.690.735	2.628.127
Vareforbrug		-772.850	164.143
Andre eksterne omkostninger		-805.746	-790.160
Bruttoresultat		1.112.139	2.002.110
Personaleomkostninger	1	-1.410.682	-1.165.604
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.464	-51.465
Driftsresultat		-350.007	785.041
Finansielle omkostninger		-9.509	-4.279
Resultat før skat		-359.516	780.762
Skat af årets resultat		7.501	-7.501
Årets resultat		-352.015	773.261
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-352.015	773.261
		-352.015	773.261

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	37.643	45.171
Indretning af lejede lokaler	3	230.988	274.924
Materielle anlægsaktiver		268.631	320.095
Deposita		80.937	80.937
Finansielle anlægsaktiver		80.937	80.937
Anlægsaktiver		349.568	401.032
Fremstillede varer og handelsvarer		783.404	1.078.995
Varebeholdninger		783.404	1.078.995
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		25.000	25.000
Periodeafgrænsningsposter		0	66.937
Tilgodehavender		25.000	91.937
Likvide beholdninger		165.584	114.477
Omsætningsaktiver		973.988	1.285.409
Aktiver		1.323.556	1.686.441

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	134.500	134.500
Overført resultat	5	-925.209	-573.194
Egenkapital	6	-790.709	-438.694
Hensættelser til udskudt skat		0	7.501
Hensatte forpligtelser		0	7.501
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.875	202.036
Anden gæld	7	366.045	236.048
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.682.345	1.679.550
Kortfristede gældsforpligtelser		2.114.265	2.117.634
Gældsforpligtelser		2.114.265	2.117.634
Passiver		1.323.556	1.686.441
Ejerskab	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.304.313	1.163.705
Pensioner	130.088	73.487
Andre omkostninger til social sikring	-33.581	-88.965
Andre personaleomkostninger	9.862	17.377
	<u>1.410.682</u>	<u>1.165.604</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	106.128	53.428
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	52.700
Kostpris ultimo	<u>106.128</u>	<u>106.128</u>
Af- og nedskrivninger primo	-60.957	-53.428
Årets afskrivninger	-7.528	-7.529
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-68.485</u>	<u>-60.957</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>37.643</u>	<u>45.171</u>
3. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	439.392	418.892
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	20.500
Kostpris ultimo	<u>439.392</u>	<u>439.392</u>
Af- og nedskrivninger primo	-164.468	-120.532
Årets afskrivninger	-43.936	-43.936
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-208.404</u>	<u>-164.468</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>230.988</u>	<u>274.924</u>
4. Selskabskapital		
Saldo primo	134.500	134.500
Saldo ultimo	<u>134.500</u>	<u>134.500</u>

Noter

	2015/16	2014/15
5. Overført resultat		
Saldo primo	-573.194	-1.346.455
Årets tilgang	-352.015	773.261
Saldo ultimo	-925.209	-573.194

6. Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	134.500	-573.194	-438.694
Forslag til årets resultatdisponering		-352.015	-352.015
	134.500	-925.209	-790.709

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Anden gæld

Skyldig A-skat	29.192	20.254
Skyldig AM-bidrag	9.389	7.319
Skyldig ATP	2.840	2.160
Skyldig pension	8.089	6.497
skyldig barsel frisørfag	499	400
Skyldig SH	8.088	6.206
Skyldig feriepenge	15.007	11.895
Afsat regnskabskonsulent	13.575	0
Skyldig moms	279.366	181.317
	366.045	236.048

8. Ejerskab

Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af anpartskapitalen eller repræsenterer stemmerne:

El-Safadi Holding ApS, Toftegårds Alle 29, st., 2500 Valby

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.