

AL-WALID GRØNT CATERING APS

Litauen Alle 13
2630 Høje Taastrup
(CVR-nr. 32 08 88 64)

Årsrapport for 2020/21

(12. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 7. marts 2022

Kassem Mohammad Tehaibech
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	9
Balance pr. 30. september 2021	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Al-Walid Grønt Catering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021/22 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høje Taastrup, den 5. marts 2022

Direktion

Walid Mohamad Tauhaybeche
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til kapitalejeren i Al-Walid Grønt Catering ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Al-Walid Grønt Catering ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ballerup, den 5. marts 2022

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard FSR

CVR-nr. 18 19 21 95

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Al-Walid Grønt Catering ApS
Litauen Alle 13
2630 Høje Taastrup

CVR-nr.: 32 08 88 64

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Hjemsted: Høje Taastrup

Direktion

Walid Mohamad Tauhaybeche, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard FSR
Borupvang 3,2
2750 Ballerup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har været drift af grøntgrosistvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 122.058, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 333.942.

Som følge af at selskabets årsregnskab for regnskabsperioden 1. oktober 2019-30. september 2020 har været behæftet med indregning af skyldige selskabsskatter kr. 250.536, som ikke er aktuelle har ledelsen valgt at indregne denne fejl under egenkapitalen, som en nettoeffekt ved rettelse af fejl primo.

Selskabet har ligeledes valgt at indregne udskudt skatteaktiv kr. 51.847 under egenkapitalen, som en nettoeffekt ved rettelse af fejl primo. Fejlen er indregnet i det overførte resultat primo.

Årets resultat er særligt påvirket af effekten af Covid-19 restriktioner, som desværre har medført at virksomheden har været nedlukket i en periode og at selskabets kunder ligeledes har været nedlukket i perioder hvor selskabet har genoptaget sit virke, og som en følge heraf er selskabets omsætning faldet markant i nedlukningsperioden. På trods af modtagelse af hjælpepakker til lønkomensation og faste omkostninger har det ikke været muligt at forhindre et negativt resultat i nedlukningsperioderne. Det er ledelsens opfattelse, at aktiviteten nu er skåret til, således at der er skabt fremtidig balance mellem indtægter og udgifter, således at selskabet ved normal drift har et positivt driftsresultat.

Yderligere restriktioner overfor virksomheden og kunderne som følge af nye covid-19 udbrud kan have betydelig indvirkning på regnskabsåret 2021/2022.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Al-Walid Grønt Catering ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder i det væsentligste kompensation fra Covid-19 hjælpepakker.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Driftsmateriel og inventar	5 år
----------------------------	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		2.793.475	2.151.370
Personaleomkostninger	2	-2.445.211	-2.195.720
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		21.784	0
Resultat før finansielle poster		370.048	-44.350
Finansielle omkostninger	3	-24.137	-11.667
Resultat før skat		345.911	-56.017
Skat af årets resultat	4	-51.847	12.324
Årets resultat		294.064	-43.693
Overført resultat		294.064	-43.693
		294.064	-43.693

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		198.000	0
Materielle anlægsaktiver	5	198.000	0
Deposita		171.060	171.060
Finansielle anlægsaktiver		171.060	171.060
Anlægsaktiver i alt		369.060	171.060
Færdigvarer og handelsvarer		75.141	697.857
Varebeholdninger		75.141	697.857
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.444.982	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	500.000
Andre tilgodehavender		0	12.324
Periodeafgrænsningsposter		76.400	0
Tilgodehavender		1.521.382	512.324
Likvide beholdninger		961.656	897.843
Omsætningsaktiver i alt		2.558.179	2.108.024
Aktiver i alt		2.927.239	2.279.084

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		676.911	80.464
Egenkapital		801.911	205.464
Leverandører af varer og tjenesteydelser		819.332	782.341
Gæld til tilknyttede virksomheder		852.372	689.092
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		88.869	0
Selskabsskat		0	262.860
Anden gæld		364.755	339.327
Kortfristede gældsforpligtelser		2.125.328	2.073.620
Gældsforpligtelser i alt		2.125.328	2.073.620
Passiver i alt		2.927.239	2.279.084

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	80.464	205.464
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	302.383	302.383
Korrigeret egenkapital 1. oktober 2020	125.000	382.847	507.847
Årets resultat	0	294.064	294.064
Egenkapital 30. september 2021	125.000	676.911	801.911

NOTER

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
1 Andre driftsindtægter		
Kompensation fra hjælpepakker	547.740	327.712
	547.740	327.712
	2020/21 kr.	2019/20 kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.425.826	2.186.415
Andre omkostninger til social sikring	14.488	9.305
Andre personaleomkostninger	4.897	0
	2.445.211	2.195.720
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
	2020/21 kr.	2019/20 kr.
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	16.700	0
Andre finansielle omkostninger	7.437	11.667
	24.137	11.667
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-12.324
Årets udskudte skat	51.847	0
	51.847	-12.324

NOTER

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2020	0
Tilgang i årets løb	220.000
Kostpris 30. september 2021	220.000
Opskrivninger 1. oktober 2020	0
Opskrivninger 30. september 2021	0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	0
Årets afskrivninger	22.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	22.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	198.000

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Al-Walid Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har leasingforpligtelser på tkr. 55.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget sikkerhedsstillelser eller pantsætninger

Tredjemand har afgivet selvskyldnerkaution overfor selskabets forpligtelser overfor leasingselskab.

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.

Walid Mohamad Tauhaybeche

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-178623404479
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2022 kl.: 00:13:14
Underskrevet med NemID

Kassem Mohammad Tehaibech

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-535581719743
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2022 kl.: 00:11:23
Underskrevet med NemID

Peter Krog Christoffersen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-644557347458
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2022 kl.: 11:09:01
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: e7561cSHMrV247209830