

AL-WALID GRØNT CATERING APS

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

Årsrapport for 2021/22

(13. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 14. marts 2023

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 2021 - 30. september 2022	9
Balance pr. 30. september 2022	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022/23 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 14. marts 2023

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 2021 - 30. september 2022 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 14. marts 2023

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard

CVR-nr. 18 19 21 95

Peter Christoffersen
registreret revisor
MNE-nr. mne16030

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

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

CVR-nr.: 32 08 88 64

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Hjemsted: Høje Taastrup

Direktion

Walid Mohamad Tauhaybeche, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard
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 2021/22 udviser et overskud på kr. 1.144.257, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.946.168.

Årets resultat er særligt påvirket af effekten af bortfald af Covid-19 restriktioner, som desværre har medført at virksomheden for tidligere år har været nedlukket i en periode og at selskabets kunder ligeledes har været nedlukket i perioder hvor selskabet har genoptaget sit virke. Som en følge heraf er selskabets omsætning steget markant i forhold til tidligere år. Det er ledelsens opfattelse, at aktiviteten er tilbage på det ønskede høje niveau, hvilket har resulteret i en tilfredsstillende mellem omsætning og omkostninger.

Nye restriktioner overfor virksomheden og kunderne som følge af nye covid-19 udbrud kan have betydelig indvirkning på regnskabsåret 2022/2023.

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 2021/22 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 2021/22 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiver med en levetid under et år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 varebeholdningers 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 2021 - 30. SEPTEMBER 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		4.334.586	2.793.475
Personaleomkostninger	2	-2.861.952	-2.445.211
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-52.333	21.784
Resultat før finansielle poster		1.420.301	370.048
Finansielle omkostninger	3	-39.212	-24.137
Resultat før skat		1.381.089	345.911
Skat af årets resultat	4	-236.832	-54.531
Årets resultat		1.144.257	291.380
Foreslået udbytte		500.000	0
Overført resultat		644.257	291.380
		1.144.257	291.380

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Aktiver			
Driftsmidler	5	<u>195.667</u>	<u>198.000</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>195.667</u>	<u>198.000</u>
Deposita		<u>182.754</u>	<u>171.060</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>182.754</u>	<u>171.060</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>378.421</u>	<u>369.060</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>344.104</u>	<u>75.141</u>
Varebeholdninger		<u>344.104</u>	<u>75.141</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.419.035	1.444.982
Periodeafgrænsningsposter		<u>104.522</u>	<u>76.400</u>
Tilgodehavender		<u>2.523.557</u>	<u>1.521.382</u>
Likvide beholdninger		<u>1.024.111</u>	<u>961.656</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.891.772</u>	<u>2.558.179</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.270.193</u></u>	<u><u>2.927.239</u></u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.321.168	674.227
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	0
Egenkapital		1.946.168	799.227
Hensættelse til udskudt skat		25.918	0
Hensatte forpligtelser i alt		25.918	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.095.400	819.332
Gæld til tilknyttede virksomheder		383.352	852.372
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		77.042	88.869
Selskabsskat		210.914	2.684
Anden gæld		531.399	364.755
Kortfristede gældsforpligtelser		2.298.107	2.128.012
Gældsforpligtelser i alt		2.298.107	2.128.012
Passiver i alt		4.270.193	2.927.239

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	125.000	676.911	0	801.911
Årets resultat	0	644.257	500.000	1.144.257
Egenkapital 30. september 2022	125.000	1.321.168	500.000	1.946.168

NOTER

1 Personalemkostninger

Lønninger og gager	2.771.034	2.425.826
Lønninger	2.771.034	2.425.826
ATP	16.409	3.975
Arbejdsskadeforsikring	19.677	0
Øvrige omkostninger til social sikring	53.724	10.513
Andre omkostninger til social sikring	89.810	14.488
Øvrige personalemkostninger	1.108	4.897
Andre personalemkostninger	1.108	4.897
	2.861.952	2.445.211

1 Andre driftsindtægter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Løntilskud	-60.928	547.740
Momsrefusion	300.458	0
	239.530	547.740

2 Personalemkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Lønninger	2.771.034	2.425.826
Andre omkostninger til social sikring	89.810	14.488
Andre personalemkostninger	1.108	4.897
	2.861.952	2.445.211

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	8	7
--	---	---

NOTER

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	16.700
Andre finansielle omkostninger	39.212	7.437
	<u>39.212</u>	<u>24.137</u>

4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	210.914	2.684
Årets udskudte skat	25.918	51.847
	<u>236.832</u>	<u>54.531</u>

	Driftsmidler
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris 1. oktober 2021	220.000
Tilgang i årets løb	50.000
Kostpris 30. september 2022	<u>270.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	22.000
Årets afskrivninger	52.333
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	<u>74.333</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u><u>195.667</u></u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Al-Walid Holding ApS (Administrationsselskab) 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

NOTER

6 Eventualforpligtelser (fortsat)

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 Tauhaybeche

Navnet returneret af dansk MitID var:

Walid Mohamad Tauhaybeche

Direktør

ID: bea18c70-319c-4889-86ed-f8b76cbaace2

Tidspunkt for underskrift: 15-03-2023 kl.: 01:46:10

Underskrevet med MitID



Kassem Taheibech

Navnet returneret af dansk NemID var:

Kassem Mohammad Tehaibech

Dirigent

ID: 9208-2002-2-535581719743

Tidspunkt for underskrift: 15-03-2023 kl.: 23:27:34

Underskrevet med NemID

NEM ID

Peter Christoffersen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Peter Christoffersen

Revisor

ID: 1173088741578

Tidspunkt for underskrift: 16-03-2023 kl.: 08:57:31

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 925b0fpyzpU249604569

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.