

NGY ApS

Springholm 22, st. th.
2600 Glostrup

CVR.nr.: 37 04 49 62

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2018



Ali Qader Ahmad
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	10.
Balance pr. 31/12 2017	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

NGY ApS
Springholm 22, st. th.
2600 Glostrup

CVR.nr.: 37 04 49 62

Telefon: 25 75 01 37
E-mail: aliqader75@hotmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 24/8 2015

Direktion

Ali Qader Ahmad

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

NGY 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. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 30. maj 2018

Direktion



Ali Qader Ahmad

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

er at drive virksomhed med person- og godstransport og heraf afledede funktioner og investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R. Revision ApS

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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 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.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielt leasede aktiver måles på det tidspunkt, hvor kontrakten indgås, til laveste værdi af dagsværdien af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Aktiverne indregnes med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	1- 5 år	0 %
Finansielt leasede aktiver	2- 3 år	10-20 %

Finansiell leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente, som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver, jf. ovenfor.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2015/2016</u> <small>(17 mdr.)</small>
BRUTTOFORTJENESTE	866.920	962.312
1 Personaleomkostninger	-622.649	-620.219
2 Af- og nedskrivninger	-212.997	-213.569
Andre driftsomkostninger	-33.532	0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-2.258	128.524
Finansielle omkostninger	-16.759	-26.826
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-19.017	101.698
3 Skat af årets resultat	16.921	-28.231
ÅRETS RESULTAT	-2.096	73.467
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-2.096	73.467
I ALT	-2.096	73.467

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2015/2016</u> (17 mdr.)
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	<u>152.899</u>	<u>365.896</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>152.899</u>	<u>365.896</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>152.899</u>	<u>365.896</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning	123.061	133.477
Andre tilgodehavender	90.153	79.076
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.951</u>	<u>1.124</u>
Tilgodehavender i alt	<u>215.165</u>	<u>213.677</u>
Likvide beholdninger	<u>69.632</u>	<u>87.862</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>284.797</u>	<u>301.539</u>
AKTIVER I ALT	<u>437.696</u>	<u>667.435</u>

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2015/2016</u> <small>(17 mdr.)</small>
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
5 Overført resultat	71.371	73.467
EGENKAPITAL I ALT	121.371	123.467
3 Udskudt skat	0	5.461
Hensatte forpligtelser i alt	0	5.461
6 Anden langfristet gæld	53.573	133.036
Langfristede gældsforpligtelser i alt	53.573	133.036
6 Kortfristet del af langfristet gæld	65.850	72.660
Leverandører af varer og tjenesteydelser	105.111	171.576
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	14.507	28.282
Anden gæld	77.284	132.953
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	262.752	405.471
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	316.325	538.507
PASSIVER I ALT	437.696	667.435
7 Eventualforpligtelser		
8 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2015/2016 <small>(17 mdr.)</small>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	2	2
Gager og lønninger	610.233	611.443
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	12.416	8.776
	622.649	620.219
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	579.465	0
Tilgang i året	0	579.465
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	579.465	579.465
Akkumulerede afskrivninger primo	213.569	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	212.997	213.569
Akkumulerede afskrivninger ultimo	426.566	213.569
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.899	365.896
HERAF finansielt leasede aktiver		
Anskaffelsessum primo	579.465	0
Tilgang i året	0	579.465
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	579.465	579.465
Akkumulerede afskrivninger primo	213.569	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	212.997	213.569
Akkumulerede afskrivninger ultimo	426.566	213.569
Bogført værdi finansielt leasede aktiver	152.899	365.896
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	212.997	213.569
Afskrivninger i alt	212.997	213.569
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	22.770
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-16.921	5.461
	-16.921	28.231

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2015/2016</u> (17 mdr.)
Note 4 - Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	73.467	0
Årets resultat	<u>-2.096</u>	<u>73.467</u>
	<u>71.371</u>	<u>73.467</u>
Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser		
Nykredit Leasing - Touran	119.423	205.696
Gæld i alt	119.423	205.696
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-65.850</u>	<u>-72.660</u>
Langfristet gæld	<u>53.573</u>	<u>133.036</u>

Note 7 - Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til at køre fast for DPT Flextransport ApS frem til perioden 30. september 2019, der omhandler handicaps kørsel, sygekørsel og anden kørsel efter Movias retningslenjer. Som følge heraf, har selskabet stillet en garantistillelse på kr. 75.000 i tilfælde af kontraktens misligholdelse. Beløbet vil blive anvist til udbetaling den 30. december 2018 med mindre aftalen forlænges parterne imellem.

Note 8 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået en leasingaftale med Nykredit leasing. Den månedelige ydelse udgør kr. 5.489 inkl. moms og løber i 21 måneder, hvorefter selskabet er forpligtet til selv at aftage den leasede genstand eller anvise en køber til værdi på kr. 12.500 inkl. moms.