

Hassan Malik ApS

Tårnbypark Allé 13 1.tv.
2770 Kastrup

CVR.nr.: 37 13 04 51

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(2. regnskabsår)

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

Hassan Malik
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

Hassan Malik ApS
Tårnbypark Allé 13 1.tv.
2770 Kastrup

CVR.nr.: 37 13 04 51

Telefon: 20 34 32 33
E-mail: hassan.malik@live.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 24/9 2015

Direktion

Hassan Malik

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

Hassan Malik 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.

Revisorbistand

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

R. Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. maj 2018

Direktion

.....
Hassan Malik

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

er person- og godstransport og med heraf afledede funktioner og investering

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

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 driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

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 salgsomkostninger 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 er ikke afskrevet i året		
Finansielt leasede aktiver	1- 3 år	1-20 %

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 nominel 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 %.

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 nettorealiseringsværdi.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2015/2016</u> <small>(16 mdr.)</small>
BRUTTOFORTJENESTE	532.393	843.920
1 Personaleomkostninger	-303.480	-617.682
2 Af- og nedskrivninger	<u>-205.913</u>	<u>-29.658</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	23.000	196.580
Finansielle omkostninger	<u>-27.795</u>	<u>-91.910</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-4.795	104.670
3 Skat af årets resultat	<u>19.985</u>	<u>-41.067</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>15.190</u>	<u>63.603</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>15.190</u>	<u>63.603</u>
I ALT	<u>15.190</u>	<u>63.603</u>

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2015/2016</u> <small>(16 mdr.)</small>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	477.230	683.143
Materielle anlægsaktiver i alt	477.230	683.143
ANLÆGSAKTIVER I ALT	477.230	683.143
Igangværende arbejder for fremmed regning	91.378	146.193
Andre tilgodehavender	52.658	51.014
Tilgodehavender i alt	144.036	197.207
Likvide beholdninger	59.458	106.260
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	203.494	303.467
AKTIVER I ALT	680.724	986.610

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2015/2016</u> <small>(16 mdr.)</small>
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
5 Overført resultat	78.793	63.603
EGENKAPITAL I ALT	128.793	113.603
3 Udskudt skat	0	17.879
Hensatte forpligtelser i alt	0	17.879
6 Anden langfristet gæld	235.007	481.168
Langfristede gældsforpligtelser i alt	235.007	481.168
6 Kortfristet del af langfristet gæld	201.975	201.975
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.031	27.374
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.021	30.279
Anden gæld	92.897	114.332
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	316.924	373.960
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	551.931	855.128
PASSIVER I ALT	680.724	986.610
7 Eventualforpligtelser		
8 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2015/2016 <small>(16 mdr.)</small>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	1	1
Gager og lønninger	299.315	613.432
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.165	4.250
	303.480	617.682
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	712.801	0
Tilgang i året	0	712.801
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	712.801	712.801
Akkumulerede afskrivninger primo	29.658	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	205.913	29.658
Akkumulerede afskrivninger ultimo	235.571	29.658
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	477.230	683.143
HERAF finansielt leasede aktiver		
Anskaffelsessum primo	712.801	0
Tilgang i året	0	712.801
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	712.801	712.801
Akkumulerede afskrivninger primo	29.658	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	205.913	29.658
Akkumulerede afskrivninger ultimo	235.571	29.658
Bogført værdi finansielt leasede aktiver	477.230	683.143
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	205.913	29.658
Afskrivninger i alt	205.913	29.658
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	23.188
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-19.985	17.879
	-19.985	41.067

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2015/2016</u> (16 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	63.603	0
Årets resultat	15.190	63.603
	<u>78.793</u>	<u>63.603</u>
Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser		
Nykredit Leasing - automobil 1	101.590	153.335
Nykredit Leasing - automobil 2	335.392	529.808
Gæld i alt	436.982	683.143
Kortfristet del (1. års afdrag)	-201.975	-201.975
Langfristet gæld	<u>235.007</u>	<u>481.168</u>

Note 7 - Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til at køber fast for DPT Flextransport ApS frem til perioden 30. september 2019 der omhandler handicaps kørsel, sygekørsel og anden kørsel efter Movias retningslinjer. Som følge heraf, har selskabet stillet en garantistillelse på kr. 50.000 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 A/S. De månedelige ydelser udgør samlet kr. 16.831 inkl. moms og løber til om med udgangen af oktober 2019, hvorefter selskabet er forpligtet til selv at aftage de leasede genstande eller anvise en køber til en værdi på kr. 95.000 inkl. moms