

Ali Dine ApS

c/o Ecevit Camur
Vermundsgade 25D, st. th.
2100 København Ø

CVR-nr. 40162496

Årsrapport for 2022

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. juni 2023

Ecevit Camur
Dirigent

Ali Dine ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	13

Ali Dine ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Ali Dine 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

Direktion

Ecevit Camur
Adm. direktør

Ali Dine ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ali Dine ApS c/o Ecevit Camur Vermundsgade 25D, st. th. 2100 København Ø
Telefon	71141416
E-mail	ali.dine@yahoo.dk
CVR-nr.	40162496
Stiftelsesdato	10. januar 2019
Regnskabsår	1. januar 2022 - 31. december 2022
Direktion	Ecevit Camur

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med taxikørsel og dermed beslægtet virksomhed efter direktionen skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 31.315, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 406.835, og en egenkapital på kr. 253.690.

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		322.807	387.228
Personaleomkostninger	4	-265.628	-152.443
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.062	-30.750
Nedskrivning af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger		0	-42.500
Driftsresultat		34.117	161.535
Finansielle omkostninger	6	-2.802	-11.399
Resultat før skat		31.315	150.136
Skat af årets resultat	7	0	-33.022
Årets resultat		31.315	117.114
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		31.315	117.114
Resultatdisponering		31.315	117.114

Ali Dine ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	69.188	92.250
Materielle anlægsaktiver		69.188	92.250
Andre tilgodehavender		0	38.179
Deposita		81.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver		81.000	68.179
Anlægsaktiver		150.188	160.429
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		209.178	202.395
Tilgodehavender		209.178	202.395
Likvide beholdninger		47.469	48.523
Omsætningsaktiver		256.647	250.918
Aktiver		406.835	411.347

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		213.690	141.919
Egenkapital		253.690	181.919
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		48.000	0
Langfristede gældsforpligtelser		48.000	0
Gæld til banker		0	117.760
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	9	105.145	111.668
Kortfristede gældsforpligtelser		105.145	229.428
Gældsforpligtelser		153.145	229.428
Passiver		406.835	411.347
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		

Noter

	2022	2021
1. Nettoomsætning		
Omsætning	844.882	613.243
Tilskud og økonomisk støtte	90.000	0
	934.882	613.243
2. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Leasing	11.690	0
Brændstof	126.709	56.975
Forsikring og vægtafgift	38.541	31.542
Reparation og vedligeholdelse	187.671	10.198
Parkering	168	0
Synsafgift	712	300
Fakck / FDM	428	0
Reparation og vedligeholdelse	175	0
	366.094	99.015
3. Administrationsomkostninger		
Lovpligtig arbejdsskedeforsikring	3.822	0
Arbejdstøj	3.698	546
Husleje	27.000	0
Pladsleje	89.910	68.580
Telefon og mobiltelefon	9.820	0
Småanskaffelser, administrationsomk.	225	0
Kontorartikler	542	0
Porto og gebyrer	5.781	19.423
Lufthavnsgebyrer	4.804	521
Regnskabsassistance	20.250	10.000
Lønsumsafgift	8.406	19.370
Ej fradragsberettigede omkostninger	0	8.560
Øvrige administrationsomkostninger	25.166	0
Øredifference	46.557	0
	245.981	127.000
4. Personaleomkostninger		
Lønninger	263.149	151.591
Pensioner	663	0
Andre omkostninger til social sikring	1.674	852
Andre personaleomkostninger	142	0
	265.628	152.443
Gennemsnitligt antal beskæftigede		1
5. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger driftsmidler og andre anlæg	0	30.750

Noter

	2022	2021
Afskrivning, vognpark	23.062	0
	23.062	30.750
6. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.802	11.399
	2.802	11.399
7. Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat	0	33.022
	0	33.022
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	123.000	82.500
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	123.000
Afgang i årets løb	0	-82.500
Kostpris ultimo	123.000	123.000
Af- og nedskrivninger primo	-30.750	0
Årets nedskrivninger	-23.062	-30.750
Af- og nedskrivninger ultimo	-53.812	-30.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	69.188	92.250
9. Anden gæld		
Skattekonto	-90.654	-85.622
Skyldig A-skat	-18.686	0
Skyldig AM-bidrag	-4.844	0
Skyldig ATP	-1.136	-1.136
Skyldig feriepenge	-10.625	-9.024
Skyldig løn	20.800	0
Skyldig lønsumsafgift primo	0	-15.886
	-105.145	-111.668
10. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
11. Opgørelse af skattepligtig indkomst		
Årets resultat før skat		31.315
Permanente forskelle		
Ikke-fradragsberettigede omkostninger		
Bøder samt renter og gebyrer vedrørende skatter og	926	

Noter

	2022	2021
afgifter mv.		
Ikke-fradragsberettigede omkostninger i alt	<u>926</u>	<u>926</u>
Permanente forskelle i alt		<u>926</u>
Skattemæssigt resultat før midlertidige forskelle		<u>32.241</u>
Skattepligtig indkomst		<u>32.241</u>
12. Skatteberegning og skattetilsvær		
Skattepligtig indkomst nedrundet til nærmeste 100		<u>150.100</u>
Skat heraf 22% af kr. 150.100		<u>33.022</u>
Beregnet skat i alt		<u>33.022</u>
Ordinær acontoskat m.v.		
Beregnet restskat		<u>33.022</u>
Skattetilsvær		
Beregnet skat		<u>33.022</u>
Acontoskat mv. i alt		<u>33.022</u>
13. Lønsumsafgift		
Beregningsgrundlag		
Skattemæssigt resultat i virksomheden		<u>144.915</u>
Indregnet lønsumsafgift		19.370
Finansielle udgifter		<u>11.399</u>
		175.684
Løn, AM-grundlag		151.591
Samlet pensionsbidrag		<u>852</u>
		152.443
Lønsumsafgiftsgrundlag		<u>328.127</u>
Årets lønsumsafgift 4,12% af 328.127 kr.		13.519
Indbetalt aconto 1. kvartal	0	
Indbetalt aconto 2. kvartal	3.484	
Indbetalt aconto 4. kvartal	<u>2.797</u>	<u>6.281</u>
Årets tilsvær		<u>7.238</u>
Lønsumsafgift af overskud		7.238
Lønsumsafgift af lønninger		6.281
Aconto		<u>6.281</u>

Noter

	2022	2021
Til betaling før modregning af negativ lønsumsafgift fra tidligere år		<u>7.238</u>

14. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ali Dine ApS for 2022 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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 tilbageførsler 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Ali Dine ApS

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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