

ALI-BAGERI ApS

Heimdalsgade 39,

2200 København N

CVR-nr. 27603939

Årsrapport for 2023

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 05-08-2024

Naji Ali
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 for ALI-BAGERI 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. 31-12-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 05-08-2024

Direktion

Mehieddin Ali Ali
Direktør

Ali Staytie
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ALI-BAGERI ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ALI-BAGERI ApS for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2023, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Stenløse, den 05-08-2024

Revisionsfa. J.S. Jakobsen

V/Reg. Revisor Jan S. Jakobsen

CVR-nr. 15515554

Jan Svend Jakobsen

Registreret revisor

mne16871

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ALI-BAGERI ApS Heimdalsgade 39, 2200 København N
CVR-nr.	27603939
Stiftelsesdato	20-02-2004
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-01-2023 - 31-12-2023
Direktion	Mehieddin Ali Ali Ali Staytie
Revisor	Revisionsfa. J.S. Jakobsen V/Reg. Revisor Jan S. Jakobsen Carlsbergvej 6 3660 Stenløse
Telefon	22213130
E-mail	revisor@info.dk
CVR-nr.	15515554
Pengeinstitut	Nykredit Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at producere arabisk brød samt salg af dette.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 udviser et resultat på kr. 2.325.705, og selskabets balance pr. 31-12-2023 udviser en balancesum på kr. 22.271.923, og en egenkapital på kr. 10.973.632.

Implementeringer af det nye regnskabssystem som blev besuttet forrige år, samt påbegyndt i 2022, har vist sig at give flere udfordringer en forventet. Ledelsen forventer, nu, at man først vil være færdig med det i løbet af 2025.

Tilsvarende har udgifterne til opførelse af den nye ejendom, vist sig at være større en budgetteret, men forventningerne er stadig, at ejendommen vil være færdig i løbet af 2024 og umiddelbart herefter taget i brug til produktion.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ALI-BAGERI ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg noter fra højre klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle aktiver.

Vareforbrug

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets nettoomsætning, herunder råvarer, hjælpematerialer, produktionslønninger og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og af- og nedskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsanlæg og maskiner.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger. Afskrivning på goodwill indgår tillige i det omfang, goodwill vedrører produktionsaktiviteten. Endvidere indregnes reservation til tab på projekterne.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Eksterne omkostninger

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.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af solgte varer i året, herunder omkostninger til salgspersonale, transport, salgsfremmende omkostninger og lignende omkostninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger, afskrivninger og lignende omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

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
Bygninger	20-50 år	97,00%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	14,11%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	39,93%
Indretning af lejede lokaler	5 år	67,07%

Der afskrives ikke på grunde.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	97,00%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	14,11%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	39,93%
Indretning af lejede lokaler	5 år	67,07%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af andelse i OK, der er et dansk andelsselskab optages til værdien på baggrund af de årlige modtagne oplysninger fra OK.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

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.

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste		9.453.362	9.055.628
Personaleomkostninger	1	-6.236.361	-4.470.712
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-249.609	-242.903
Andre driftsomkostninger	3	0	-3.120.545
Driftsresultat		2.967.392	1.221.468
Andre finansielle indtægter	4	35.273	22.806
Finansielle omkostninger	5	-3.565	-22.216
Resultat før skat		2.999.100	1.222.058
Skat af årets resultat	6	-673.395	-806.386
Andre skatter	7	0	711.753
Årets resultat	8	2.325.705	1.127.425
Forslag til resultatdisponering	8		
Overført resultat		2.325.705	1.127.425
Resultatdisponering		2.325.705	1.127.425

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger, Odense	9	1.143.954	1.168.584
Grunde og bygninger, Tåstrup	10	14.663.125	4.197.230
Produktionsanlæg og maskiner	11	396.474	536.683
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12	72.774	106.372
Indretning af lejede lokaler	13	59.355	64.080
Materielle anlægsaktiver		16.335.682	6.072.949
Andre værdipapirer og kapitalandele	14	37.280	37.280
Deposita		234.070	210.451
Finansielle anlægsaktiver		271.350	247.731
Anlægsaktiver		16.607.032	6.320.680
Råvarer og hjælpematerialer		458.566	453.951
Varebeholdninger		458.566	453.951
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15	492.736	329.704
Udskudte skatteaktiver	7	711.753	711.753
Andre tilgodehavender		2.328.756	183.157
Periodeafgrænsningsposter	16	414.625	580.741
Tilgodehavender		3.947.870	1.805.355
Likvide beholdninger	17	1.258.455	4.336.512
Omsætningsaktiver		5.664.891	6.595.818
Aktiver		22.271.923	12.916.498

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	18	2.359.002	2.359.002
Overkurs ved emission		1.874.282	1.874.282
Overført resultat	19	6.740.348	4.414.642
Egenkapital		10.973.632	8.647.926
Hensættelser til udskudt skat	20	42.185	47.127
Hensatte forpligtelser		42.185	47.127
Gæld til banker		2.847	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21	7.628.819	656.459
Selskabsskat		1.003.801	1.166.960
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	22	901.220	678.607
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.699.419	1.699.419
Deposita	23	20.000	20.000
Kortfristede gældsforpligtelser		11.256.106	4.221.445
Gældsforpligtelser		11.256.106	4.221.445
Passiver		22.271.923	12.916.498
Eventualforpligtelser	24		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	25		
Ejerskab	26		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	27		

Noter

	2023	2022
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	6.072.513	4.361.679
Andre omkostninger til social sikring	163.848	109.033
	6.236.361	4.470.712
<i>Heraf udgør vederlag til ledelsen:</i>		
Direktion		804.936
		804.936
Gennemsnitligt antal beskæftigede	41	42
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Automobil	33.598	31.078
Maskiner & inventar	186.656	182.470
Ejendom, Odense	24.630	24.630
Indretning lejede lokaler	4.725	4.725
	249.609	242.903
	249.609	242.903
3. Andre driftsomkostninger		
Fortjeneste/tab salg aktiver	0	-3.120.545
Saldo ultimo	0	-3.120.545
4. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	22.806	22.667
	22.806	22.667
5. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.565	22.216
	3.565	22.216
6. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	678.337	957.562
Regulering af udskudt skat	-4.942	-124.936
Regulering af skat vedr. tidligere år	0	-26.240
	673.395	806.386

Noter

	2023	2022
7. Udskudte skatteaktiver		
Beregningsgrundlag og udskudt skat primo	<u>-3.235.239</u>	<u>-808.810</u>
Årets ændring	<u>3.235.239</u>	<u>808.810</u>

Svarende til 22% af nedrivningsfradrag på kr. 3.235.239 som kan fratrækkes ved senere salg af ejendommen der bliver opført i Tåstrup da der ikke har kunne opnås skattemæssigt fradrag i forbindelse med nedrivningen af ejendommen efter gældende skatteregler.

8. Årets resultat

Overført resultat	<u>2.325.705</u>	<u>1.127.425</u>
	2.325.705	1.127.425

9. Grunde og bygninger, Odense

Kostpris primo	<u>1.631.505</u>	<u>1.631.505</u>
Kostpris ultimo	<u>1.631.505</u>	<u>1.631.505</u>
Af- og nedskrivninger primo	-462.921	-438.291
Årets afskrivninger	<u>-24.630</u>	<u>-24.630</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-487.551</u>	<u>-462.921</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.143.954</u>	<u>1.168.584</u>

10. Grunde og bygninger, Tåstrup

Kostpris primo	7.732.469	6.544.350
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	10.465.895	1.188.119
Afgang i årets løb	<u>-3.535.239</u>	<u>-3.535.239</u>
Kostpris ultimo	<u>14.663.125</u>	<u>4.197.230</u>
Af- og nedskrivninger primo	-414.694	-414.694
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>414.694</u>	<u>414.694</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>14.663.125</u>	<u>4.197.230</u>

Tilgang i årets løb er udtryk for årets afholdte og aktiveret omkostninger i forbindelse med byggeriet i Tåstrup som er blevet aktiveret.

Af værdien primo kr. 6.544.350 udgøre grundværdien kr. 3.009.111.-

Noter

	2023	2022
11. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	2.763.776	2.695.129
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	46.447	68.647
Kostpris ultimo	2.810.223	2.763.776
Af- og nedskrivninger primo	-2.227.093	-2.044.623
Årets afskrivninger	-186.656	-182.470
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.413.749	-2.227.093
Regnskabsmæssig værdi ultimo	396.474	536.683
12. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	197.048	162.048
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	75.000
Afgang i årets løb	0	-40.000
Kostpris ultimo	197.048	197.048
Af- og nedskrivninger primo	-90.676	-59.598
Årets afskrivninger	-33.598	-31.078
Af- og nedskrivninger ultimo	-124.274	-90.676
Regnskabsmæssig værdi ultimo	72.774	106.372
13. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	88.500	88.500
Kostpris ultimo	88.500	88.500
Af- og nedskrivninger primo	-24.420	-19.695
Årets afskrivninger	-4.725	-4.725
Af- og nedskrivninger ultimo	-29.145	-24.420
Regnskabsmæssig værdi ultimo	59.355	64.080

Noter

	2023	2022
14. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	24.740	24.740
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	11.633	11.633
Kostpris ultimo	36.373	36.373
Opskrivninger primo	907	907
Opskrivninger ultimo	907	907
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.280	37.280

Ejerskab selskabet OK

15. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

SAMLEKONTO DEBITORER (system)	398.618	801.089
Debitorer manuel	52.405	0
Samlekonto Debitorer(Z-bon-TÅ-System)	41.353	0
Hensat tab debitorer	0	-471.385
Samlekonto Debitor (Z-bon - HE- system)	360	0
	492.736	329.704

16. Periodeafgrænsningsposter

Mellemværende OK	10.160	10.160
Mellemværende Modstrøm	23.668	0
Periodeafgrænsning	207.578	89.120
Forudbetaling	113.153	193.848
Periodiseret indtægter	60.066	207.613
Periodiseret Husleje indt	0	80.000
Saldo ultimo	414.625	580.741

Omfatter periodiseret omkostninger samt periodiseret indtægter.

17. Likvide beholdninger

Mellemværnede Øv. Kredk.	326.426	0
Mellemværende InterCard	0	139.662
Mellemværende Dankort	46.226	201.681
Mellemværende MP	1.410	0
Mellemværende Loomis	91.630	0
Kasse Heimdalsgade	1.000	0
Kasse Tåstrup	1.940	0
Kasse Esrumgade	1.000	0
Pengeskab	143.523	0
Danske Bank	0	102.641

Noter

	2023	2022
Nykredit	645.300	-2.639
Handelsbanken	0	3.895.167
	<u>1.258.455</u>	<u>4.336.512</u>

18. Anpartsklasser

	Antal	Tekst	Pålydende værdi	2023	2022
	200.002	A - m/Stemmeret	1	200.002	200.002
	2.159.000	B- u/Stemmeret	1	2.159.000	2.159.000
	<u>2.359.002</u>			<u>2.359.002</u>	<u>2.359.002</u>

19. Overført resultat

Saldo primo	4.414.642	3.245.053
Korrektion primo	0	42.164
Årets tilgang	2.325.706	1.127.425
Saldo ultimo	<u>6.740.348</u>	<u>4.414.642</u>

20. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

Udskud Skat	42.185	47.127
Saldo ultimo	<u>42.185</u>	<u>47.127</u>

21. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Kreditorer(system)	7.482.756	361.649
Kreditorer EU (system)	69.658	282.810
Kreditorer manuel U/M	76.405	12.000
	<u>7.628.819</u>	<u>656.459</u>

22. Anden gæld

SkI. AM & A-Skat, skattekontoen 1/5	358.118	0
SkI. FP	29.025	29.207
SkI. FP overgangsår	67.500	67.500
SkI. Ferietillæg	1.400	1.400
SkI. FerieP. forpligtigelse	52.500	70.000
SkI. ATP	16.567	14.199
SkI. Omkostninger	375.000	150.000
MR løn	1.110	0
	<u>901.220</u>	<u>332.306</u>

23. Deposita

Deposita forpagtning	20.000	20.000
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>

Noter

2023

2022

24. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

25. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

26. Ejerskab

Ali Staytie
Kirsteinsgade 12.1. 539
2100 København Ø

Meheieddin Ali Ali
Havdrupvej 113
2700 Brønshøj

27. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Leasing aftale truck 55 mdr af kr. 2.200 svarende til kr. 94.600.-

Husleje 6 mdr i alt kr. 539.000.-