

# Ali-Bageri ApS

Heimdalsgade 39

2200 København N

CVR-nr. 27603939

## Årsrapport for 2015

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10-06-2016

---

Naji Ali  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10-06-2016

### Direktion

Mehieddin Ali  
Direktør

Ali Staytie  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ali-Bageri ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ali-Bageri ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 16.

Selskabets tidligere regnskaber ligger stadig til behandling hos SKAT, udfaldet af dette kendes ikke se note 15.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herlev, den 10-06-2016

Revisionsfa. J.S.Jakobsen

V/Reg.revisor J.S. Jakobsen

CVR-nr. 15515554

## Den uafhængige revisors erklæringer

Jan Svend Jakobsen  
Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Ali-Bageri ApS Heimdalsgade 39 2200 København N
CVR-nr.	27603939
Stiftelsesdato	20-04-2004
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Direktion</b>	Mehieddin Ali, Direktør Ali Staytie, Direktør
<b>Kapitalejere iht selskabsloven</b>	Se note 17
<b>Revisor</b>	Revisionsfa. J.S.Jakobsen V/Reg.revisor J.S. Jakobsen Vesterlundvej 13 2730 Herlev CVR-nr.: 15515554
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at producere arabisk brød.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 982.614, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 5.848.502, og en egenkapital på kr. 4.371.512.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets gennemført en kapitalforhøjelse i selskabet, således at selskabet kan stå bedre rustet i fremtiden.

### Forventninger til fremtiden

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ali-Bageri ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B og C om ledelsesberetningen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Ændret regnskabspraksis.

#### Ændring i sammensætningen af virksomhedens aktiviteter

Selskabet er ved at afhænde sine aktiviteter, selskabet afktivitet vil derfor fremover kun omfatte udlejning af selskabets driftsmidler mv. indtil disse bliver afhændet, Tilsvarende vil selskabets omkostninger kun omfatte de til ovenstående administrative omkostninger samt afskrivninger på driftsmidler og installationer.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

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.

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

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
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder	10 år	0%
Goodwill	5 år	0%
Bygninger	20-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

##### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

##### 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 betalte acontoskatte.

##### Eventualaktiver og -forpligtelser

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

## Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		11.671.918	8.827.060
Vareforbrug		-5.934.818	-3.013.019
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		-550.858	-1.063.959
Andre driftsindtægter	1	54.664	78.081
Andre eksterne omkostninger		-1.589.715	-1.671.110
<b>Bruttoresultat</b>		<b>3.651.191</b>	<b>3.157.054</b>
Personaleomkostninger	2	-1.859.518	-1.962.936
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-163.820	-96.457
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.627.854</b>	<b>1.097.661</b>
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger	4	-272.023	-43.072
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.355.831</b>	<b>1.054.589</b>
Skat af årets resultat	5	-307.374	-132.841
Andre skatter		-65.843	-207.129
<b>Årets resultat</b>		<b>982.614</b>	<b>714.619</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		982.614	714.619
		<b>982.614</b>	<b>714.619</b>

## Balance 31.12.15

	Note	31.12.15 kr.	31.12.14 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	6	1.340.994	1.365.624
Produktionsanlæg og maskiner	7	1.423.459	154.889
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	116.348	35.200
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.880.801</b>	<b>1.555.713</b>
Andre tilgodehavender	9	157.915	167.915
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>157.915</b>	<b>167.915</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.038.716</b>	<b>1.723.627</b>
Råvarer og hjælpematerialer		275.237	110.926
<b>Varebeholdninger</b>	10	<b>275.237</b>	<b>110.926</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		475.206	482.663
Periodeafgrænsningsposter		95.084	124.938
<b>Tilgodehavender</b>		<b>570.289</b>	<b>607.602</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.964.259</b>	<b>1.221.103</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.809.786</b>	<b>1.939.630</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.848.501</b>	<b>3.663.257</b>

## Balance 31.12.15

	Note	31.12.15 kr.	31.12.14 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	11	2.350.311	200.002
Overkurs ved emission	12	1.874.282	1.874.282
Overført resultat	13	146.919	-835.695
<b>Egenkapital</b>		<b>4.371.511</b>	<b>1.238.588</b>
Hensættelser til udskudt skat	14	1.949	-63.894
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.949</b>	<b>-63.894</b>
Anden gæld		316.143	1.711.012
Periodeafgrænsningsposter		0	65.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>316.143</b>	<b>1.776.012</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		20.000	20.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		360.435	310.867
Gæld til tilknyttede virksomheder		38.935	39.035
Selskabsskat		307.374	187.467
Anden gæld		432.154	3.420
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	151.762
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.158.897</b>	<b>712.552</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.475.041</b>	<b>2.488.563</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.848.501</b>	<b>3.663.257</b>
Eventualforpligtelser	15		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	16		
Ejerskab	17		

## Noter

	2015	2014
<b>1. Andre driftsindtægter</b>		
Fortjeneste/tab salg aktiver	54.664	78.081
	<b>54.664</b>	<b>78.081</b>
<b>2. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.816.134	1.917.269
Omkostninger til social sikring	43.383	45.667
	<b>1.859.517</b>	<b>1.962.936</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre Anlæg, driftsmatriel mv	15.170	10.000
Produktionsanlæg & Maskiner	141.949	61.827
Ejendom	24.630	24.630
Tilbageførte afskrivninger - Salg	-17.929	0
	<b>163.820</b>	<b>96.457</b>
<b>4. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	272.023	43.072
	<b>272.023</b>	<b>43.072</b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Årets skat	307.374	132.841
	<b>307.374</b>	<b>132.841</b>
<b>6. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	1.631.505	1.631.505
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.631.505</b>	<b>1.631.505</b>
Af- og nedskrivninger primo	-265.881	-241.251
Årets afskrivninger	-24.630	-24.630
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-290.511</b>	<b>-265.881</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.340.994</b>	<b>1.365.624</b>
Af kostprisen udgør grund kr. 400.000.-		
<b>7. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris primo	767.273	1.235.523
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.434.299	41.750
Afgang i årets løb	-40.000	-510.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.161.572</b>	<b>767.273</b>
Af- og nedskrivninger primo	-614.093	-728.639
Årets afskrivninger	-141.949	-61.827

## Noter

	2015	2014
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	17.929	178.081
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-738.113</b>	<b>-612.385</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.423.459</b>	<b>154.888</b>

**8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar**

Kostpris primo	75.200	40.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	103.300	35.200
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>178.500</b>	<b>75.200</b>

Af- og nedskrivninger primo	-46.982	-53.577
Årets afskrivninger	-15.170	-10.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	23.577
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-62.152</b>	<b>-40.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>116.348</b>	<b>35.200</b>

**9. Andre tilgodehavender**

Deponeret Q 8	0	10.000
Deposita Heimdalsgade	157.915	157.915
	<b>157.915</b>	<b>167.915</b>

**10. Varebeholdninger**

Varebeholdninger er opgjort således:

Råvarer og hjælpematerialer	275.237	110.926
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>275.237</b>	<b>110.926</b>

**11. Virksomhedskapital**

Saldo primo	200.000	200.000
Korrektion primo	-8.691	0
Årets tilgang	2.159.002	2
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.350.311</b>	<b>200.002</b>

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	31.12.15	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.11
Saldo primo	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Korrektion primo	-8.691	0	0	0	0
Årets tilgang	2.159.002	2	2	0	0
Årets afgang			0	0	0
Andre reguleringer			0	0	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.350.311</b>	<b>200.002</b>	<b>200.002</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>

**Noter**

	2015	2014
<b>12. Overkurs ved emission</b>		
Saldo primo	1.874.282	0
Årets tilgang	0	1.874.282
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.874.282</b>	<b>1.874.282</b>
<b>13. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-835.695	-1.550.314
Årets tilgang	982.614	714.619
<b>Saldo ultimo</b>	<b>146.919</b>	<b>-835.695</b>
<b>14. Hensættelser til udskudt skat, specificeret</b>		
Hensat udskudt skat	1.949	-63.894
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.949</b>	<b>-63.894</b>

**15. Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser

Ingen.

Eventualforpligtelser

Der er ingen konstanteret eventualforpligtelser pr. statusdagen, men SKAT har stadig selskabet under revision, derfor er en eventuel forpligtigelse i dette sammenhængende ukendt.

**16. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**17. Ejerskab**

Ali Staytie  
C/O Mohamad Mustafa  
keramikvægen 44  
23840 Oxie

Meheieddin  
Havdrupvej 113  
2700 Brønshøj