

Retur Revisor

Global Revision

- værdiskabende samarbejde

Global Revision
Registreret revisionsanpartsselskab
Greve Strandvej 9
2670 Greve
Telefon 43 97 87 77
Telefax 43 97 87 78
Web www.globalrevision.dk
CVR nr. 28 12 17 17

Ali-Sun Holding ApS

CVR nr. 27 98 44 95

Frederikssundsvej 18 A st.

2400 København NV

Årsrapport 2015

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. juni 2016

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse.....	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december.....	11
Balance pr. 31. december.....	12
Noter til årsregnskabet.....	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Ali-Sun Holding ApS

CVR-nr.: 27 98 44 95
Stiftet: 2004
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01-31.12

Direktion: Ali Houssin Eidan Elsalhi

Revision: Global Revision ApS
Greve Strandvej 9
2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Ali-Sun Holding 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. juni 2016.

I direktionen:



Ali Houssin Eidan Elsalhi

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Ali-Sun Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ali-Sun Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Usikkerhed om fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabets kapital er tabt, og at fortsat drift er betinget af, at der fortsat ydes selskabet nødvendig finansiering og tilførsel af likviditet. Fortsat drift, er afhængig af fortsat understøttelse af hovedanpartshaveren. Vi henviser til note 1 vedrørende ledelsens vurdering omkring fremtidig drift. Vi er således enige med ledelsen i, at årsregnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.

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.

Greve, den 16. juni 2016

GLOBAL REVISION APS

Registrerede revisorer

CVR. nr. 28 12 17 17



Eddie Holstebro
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået i investering og som holdingselskab.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Ali-Sun Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning eller 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 den lavere genindvindingsværdi

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivninger på eventuel goodwill.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, aktieudbytte samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Udbytte fra andre værdipapirer og kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi efter equity-princippet.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0, og såfremt moderselskabet er forpligtet til at dække virksomhedens negative egenkapital, indregnes der en hensættelse hertil i balancen.

Opskrivninger i forhold til anskaffelsessummen bindes under egenkapitalen under posten ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode”.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 indregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat er beregnet med 22 % på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat.

Gældsforpligtelser

Gæld indregnes til amortiseret kostpris sædvanligvis svarende til nominel værdi.

Sammenligningstal er anført i hele kroner.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	2015	2014
	-21.125	-21.125
	0	0
2	29.298	57.209
3	-780.448	-269.300
	-772.275	-233.216
4	-895	-2.928
	-773.170	-236.144

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat.....	-773.170	-236.144
Overført fra tidligere år.....	462.331	698.475
Til disposition.....	-310.839	462.331
Overført til opskrivningshenlæggelse efter indre værdis metode.....	0	0
Udlodning af udbytte.....	0	0
Overført til næste år.....	-310.839	462.331
I alt.....	-310.839	462.331

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

Note	2015	2014
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	741.821
Tilgodehavende selskabsskat.....	14.000	44.116
Tilgodehavender i alt	14.000	785.937
Likvide beholdninger.....	12.063	1.370
Omsætningsaktiver i alt	26.063	787.307
AKTIVER I ALT	26.063	787.307

BALANCE PR. 31. DECEMBER**PASSIVER**

Note		2015	2014
	Egenkapital		
6	Anpartskapital.....	125.000	125.000
7	Opskrivningshænlægelse efter indre værdis metode.....	0	0
	Overført resultat.....	-310.839	462.331
	Udbytte.....	0	0
	Egenkapital i alt.....	-185.839	587.331
	Kortfristet gæld		
	Skyldig selskabsskat i sambeskatningen.....	1.115	3.024
	Anden gæld.....	210.787	196.952
	Kortfristet gæld i alt.....	211.902	199.976
	Gæld i alt.....	211.902	199.976
	PASSIVER I ALT.....	26.063	787.307
8	Sikkerhedsstillelser		
9	Eventualaktiver og -forpligtelser		

NOTER TIL REGNSKABET

1 Going concern

Selskabet har i året realiseret et underskud på t.kr. 773, og har negativ egenkapital pr. 31. december 2015 med t.kr. 186.

Ledelsen vurderer, at selskabets likviditetsbehov er afdækket ved understøttelse af selskabets hovedanpartshaver. Med baggrund heri er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift.

2	Finansielle indtægter	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	I posten indgår følgende beløb:		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	29.266	29.467
3	Finansielle omkostninger	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	I posten indgår følgende beløb:		
	Renteomkostninger til selskabsdeltagere.....	2.186	2.143
4	Skat af årets resultat	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Skat af årets resultat.....	1.115	3.024
	Regulering af tidligere års skat	-220	-96
	Skat af årets resultat i alt	895	2.928

NOTER TIL REGNSKABET

5	Finansielle anlægsaktiver	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
	Kostpris primo	210.000
	Tilgang i årets løb	0
	Afgang i årets løb.....	0
	Kostpris ultimo	210.000
	Op-/nedskrivning, primo.....	-210.000
	Årets op-/nedskrivning	0
	Afgang vedr. afhændede kapitalandele.....	0
	Udbetalt udbytte.....	0
	Op-/nedskrivninger ultimo	-210.000
	Bogført værdi	0

Tilknyttede virksomheder omfatter:

Tiba Jewellery ApS, CVR.nr.: 32 55 47 25, ejerandel 100 %

Tiba Fashion ApS, CVR.nr.: 33 86 43 61, ejerandel 100 %

6	Anpartskapital	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Anpartskapital, primo	125.000	125.000
	Anpartskapital i alt	125.000	125.000

Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter a. tkr. 1.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i kapitalen siden selskabets stiftelse.

7	Opskrivningshenlæggelse efter den indre værdis metode	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Opskrivningshenlæggelse, primo	0	0
	Årets opskrivningshenlæggelse	0	0
	Opskrivningshenlæggelse efter den indre værdis metode i alt	0	0

8 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

NOTER TIL REGNSKABET

9 Eventualaktiver og -forpligtelser

Ingen.

Hæftelse i sambeskatningen:

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.