

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Strategic Alliance International ApS

Slotsvænget 41
3480 Fredensborg

CVR nr. 35255931

Indsender:

4audit International Godkendt Revisionsanpartsselskab
Algade 33B
4220 Korsør

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 29. december 2016

Dirigent

Niels Ahlmann-Ohlsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Den uafhængige revisors erklæringer	7
Ledelsespåtegning	9
Resultatopgørelse 1. juli 2015 -30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Strategic Alliance International ApS
Slotsvænget 41
3480 Fredensborg

Hjemmeside: <http://www.straint.eu>

CVR-nr.: 35255931
Stiftelsesdato: 10. juni 2013
Hjemsted: Fredensborg Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Niels Ahlmann-Ohlsen

Revision

Accounta Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Slagelsevej 25A
4700 Næstved

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
29. december 2016, på selskabet adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er at yde rådgivning om og bistand i forbindelse med markedsføring og salg af varer og tjenesteydelser fra EU til Indien og fra Indien til EU. Selskabet kan efter ledelsens beslutning drive anden virksomhed, der står i naturlig forbindelse med det nævnte hovedformål.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2016 et resultat før skat på t.kr. 432.308.

Selskabet har fortsat tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Selskabets ledelse har drøftet selskabets økonomiske stilling på generalforsamlingen. Gælden til virksomhedsdeltagere og ledelse samt til tilknyttede virksomheder træder tilbage for alle øvrige kreditorer i selskabet. Det er ledelsens vurdering, at selskabets kapital vil blive reetableret inden for de nærmeste år gennem normal drift.

Forventet udvikling

Selskabet forventer væsentlig forøgede aktivitet i 2017 og et større overskud næste år. Det er ligeledes forventningen, at selskabets kapital vil blive reetableret inden for de kommende to år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Strategic Alliance International ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for 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. 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, og lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Strategic Alliance International ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Strategic Alliance International ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på noten til regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har et akkumuleret tab på 2.904.151 kr. i regnskabsåret, der sluttede 30.6 2016, og at selskabets forpligtelser dermed pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med kr. 2.824.151. Disse forhold sammen med de i ledelsesberetningen nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

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.

Næstved, den 30. november 2016

Accounta Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 30613791

Ivan Kjeldsen
Statsautoriseret revisor FSR

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Strategic Alliance International ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 30. november 2016

Direktion:

Niels Ahlmann-Ohlsen

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision:

Det indstilles til generalforsamlingen den 29. december 2016, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Resultatoppgørelse 1. juli 2015 -30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab	410.492	-1.094.403
1. Personaleomkostninger	22.571	-808.945
Resultat før finansielle poster	433.063	-1.903.348
Øvrige finansielle omkostninger	-755	-130.981
Ordinært resultat før skat	432.308	-2.034.329
ÅRETS RESULTAT	432.308	-2.034.329
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	432.308	-2.034.329
Disponeret i alt	432.308	-2.034.329

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	105.699	13.496
Tilgodehavender i alt	105.699	13.496
Likvide beholdninger	176.687	32.306
Likvide beholdninger i alt	176.687	32.306
Omsætningsaktiver i alt	282.386	45.802
AKTIVER I ALT	282.386	45.802

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-2.904.151	-3.336.459
Egenkapital i alt	-2.824.151	-3.256.459
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	49.326	29.039
Leverandører af varer og tjenesteydelser	210.482	82.149
Anden gæld	2.846.729	3.191.073
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.106.537	3.302.261
Gældsforpligtelser i alt	3.106.537	3.302.261
PASSIVER I ALT	282.386	45.802
3. Forventninger til fremtiden		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5. Eventualposter		

Noter

	2015/16	2014/15	
1. Personalemkostninger			
Lønninger	-28.250	648.582	
Omkostninger til social sikring	3.123	12.718	
Andre personalemkostninger	2.556	147.645	
	-22.571	808.945	
	Selskabs-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	80.000	-3.336.459	-3.256.459
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	432.308	432.308
Bogført værdi, ultimo	80.000	-2.904.151	-2.824.151

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

3. Forventninger til fremtiden

Selskabet har tabt egenkapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at aktiviteterne på sigt vil generere en indtjening, der vil medføre en reetablering af selskabskapitalen. Det er en forudsætning for fortsat drift, at der kan tilvejebringes den fornødne likviditet til sikring af den fremtidige drift. Ledelsens forventninger til fremtiden er forbundet med betydelig usikkerhed.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2014/15 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har kautioneret for associerede virksomheders og tilnyttede virksomheders forpligtelser overfor en leverandør af tjenesteydelser.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.