

Suspect Invest ApS

c/o Iversen & Co. ApS
Bredgade 25 H 2
1260 København K
CVR. nr. 30922565

Årsrapport for 2011/12

5. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 15. november 2012

Jan kalmar
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter	11

Suspect Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Suspect Invest 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. pr. 30. juni samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. november 2012

Direktion

Jan Kalmar
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Suspect Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Suspect Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Frederikssund, den 14. november 2012

HR Revision - Kenneth Barrett ApS

OK Revision ApS

Ole Kallesøe

Registreret revisor

Suspect Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Suspect Invest ApS c/o Iversen & Co. ApS Bredgade 25 H 2 1260 København K
CVR-nr.	30922565
Stiftelsesdato	24. oktober 2007
Regnskabsår	1. juli 2011 - 30. juni 2012
Direktion	Jan Kalmar
Moderselskab	JAKA Holding ApS c/o Iversen & Co. ApS Bredgade 25 H 2 1260 København K
Revisor	HR Revision - Kenneth Barrett ApS OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund
Advokat	Iversen & Co. ApS Bredgade 25 H 2 1260 København K
Pengeinstitut	Nykredit Bank Kalvebod Brygge 1-3 1780 København V

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktiviteter er investering i værdipapirer.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Suspect Invest ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Suspect Invest ApS

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttotab		-9.125	-8.417
Finansielle indtægter		6.333	19.280
Finansielle omkostninger	1	<u>-90.004</u>	<u>-128.834</u>
Resultat før skat		-92.797	-117.971
Skat af årets resultat		<u>23.199</u>	<u>35.988</u>
Årets resultat		<u>-69.598</u>	<u>-81.983</u>
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		<u>-69.598</u>	<u>-81.983</u>
		<u>-69.598</u>	<u>-81.983</u>

Suspect Invest ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2012	2011
Aktiver			
Udskudte skatteaktiver		53.097	35.988
Tilgodehavender		53.097	35.988
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.488	95.179
Værdipapirer og kapitalandele		25.488	95.179
Likvide beholdninger		124.632	333.032
Omsætningsaktiver		203.217	464.199
Aktiver		203.217	464.199

Suspect Invest ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	-290.127	-220.529
Egenkapital		-165.127	-95.529
Gæld til banker		0	208.143
Gæld til tilknyttede virksomheder		358.344	341.585
Anden gæld		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser		368.344	559.728
Gældsforpligtelser		368.344	559.728
Passiver		203.217	464.199
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2011/12	2010/11
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	13.724	12.191
Andre finansielle omkostninger	76.281	116.644
	<u>90.005</u>	<u>128.835</u>
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
3. Overført resultat		
Saldo primo	-220.529	-138.546
Årets tilgang	-69.598	-81.983
Saldo ultimo	<u>-290.127</u>	<u>-220.529</u>
4. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Til sikkerhed for alt mellemværende med Nykredit Bank er deponeret værdipapirer med en værdi pr. 30. juni 2012 på kr. 25.488.		