

Suspect Invest ApS

c/o HR Revision - OK Revision ApS

Jernbanegade 23
3600 Frederikssund

CVR. nr. 30922565

Årsrapport for 2013/14

7. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 25. november 2014

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 regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 25. november 2014

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 2013 - 30. juni 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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 25. november 2014

HR Revision - OK Revision ApS

Kenneth Barrett
Registreret revisor

Suspect Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Suspect Invest ApS c/o HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund
CVR-nr.	30922565
Stiftelsesdato	24. oktober 2007
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. juli 2013 - 30. juni 2014
Direktion	Jan Kalmar, Direktør
Moderselskab	JAKA - Holding ApS c/o HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund
Revisor	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23, 1. 3600 Frederikssund CVR-nr.: 28842562
Advokat	Iversen & Co. ApS Bredgade 25 H 2 1260 København K
Pengeinstitut	Nykredit Bank Kalvebod Brygge 1-3 1780 København V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. 110.574, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 334.236, og en egenkapital på kr. -34.726.

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

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Suspect Invest ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte 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.

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. 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Suspect Invest ApS

Resultatopgørelse

	Note	2013/14	2012/13
Bruttofortjeneste/-tab		-7.390	-2.146
Finansielle indtægter		159.341	39.792
Finansielle omkostninger	1	<u>-6.343</u>	<u>-10.358</u>
Resultat før skat		145.608	27.288
Skat af årets resultat		<u>-35.034</u>	<u>-7.462</u>
Årets resultat		110.574	19.826
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>110.574</u>	<u>19.826</u>
		110.574	19.826

Suspect Invest ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2014	2013
Aktiver			
Udsudte skatteaktiver		0	31.371
Tilgodehavender		0	31.371
Andre værdipapirer og kapitalandele		223.725	64.812
Værdipapirer og kapitalandele		223.725	64.812
Likvide beholdninger		110.511	112.098
Omsætningsaktiver		334.236	208.281
Aktiver		334.236	208.281

Suspect Invest ApS

Balance pr. 30. juni

	Note	2014	2013
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	-159.726	-270.300
Egenkapital		-34.726	-145.300
Gæld til tilknyttede virksomheder		326.289	347.331
Selskabsskat		35.674	0
Anden gæld		7.000	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser		368.963	353.581
Gældsforpligtelser		368.963	353.581
Passiver		334.236	208.281
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2013/14	2012/13
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	6.343	7.012
Andre finansielle omkostninger	0	3.346
	<u>6.343</u>	<u>10.358</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	-270.300	-290.126
Årets tilgang	110.574	19.826
Saldo ultimo	<u>-159.726</u>	<u>-270.300</u>

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for JAKA Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for alt mellemværende med Nykredit Bank er deponeret værdipapirer med en værdi pr. 30. juni 2014 på kr. 223.725.