

ÅRSRAPPORT 2013/2014

**SES Invest ApS
Havneholmen 5 0033
1561 København V**

CVR nr. 31749107

Indsender:

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 20. november 2014

Dirigent

Shahin Mirzoev

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	Side	3
Ledelsesberetning	Side	4
Ledelsespåtegning	Side	5
Revisors erklæringer	Side	6
Regnskabspraksis	Side	7
Resultatopgørelse 1. juli 2013 til 30. juni 2014	Side	10
Balance pr. 30. juni	Side	11
Noter	Side	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

SES Invest ApS
Havneholmen 5 0033
1561 København V

CVR-nr.: 31749107
Stiftelsesdato: 4. september 2008
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Shahin Mirzoev

Revision

PROFIL REVISION A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet udfører investering i andre selskaber

Økonomisk udvikling:

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 2013/2014 for SES Invest ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, jf. ÅRL § 135, stk. 1, 2. pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 20. november 2014

Direktion:

Shahin Mirzoev

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i SES Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SES Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den 20. november 2014

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for SES Invest ApS for 2013/2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 tilgå 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 eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi. Kapitalandele i datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandels i datterselskaber, hvor anskaffelsessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffelsessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 20 år.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og eventuel skat

Aktuelle skatteforpligtelse og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Eventuel skat beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse 1. juli 2013 til 30. juni 2014

Note	2013/2014	12/13 (t.kr.)
Bruttotab	-12.066	0
1. Andre eksterne omkostninger	<u>-18.753</u>	<u>-30</u>
Resultat før afskrivninger	-30.819	-30
Resultat før finansielle poster	-30.819	-30
Finansielle indtægter	230.139	0
Finansielle omkostninger	<u>-71.171</u>	<u>-69</u>
Resultat før skat og ekstraordinære poster	<u>128.149</u>	<u>-99</u>
Resultat før skat	<u>128.149</u>	<u>-99</u>
2. Årets skat	<u>-36.405</u>	<u>25</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>91.744</u>	<u>-74</u>
Resultatdisponering		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	-410.583	-337
Årets resultat	<u>91.744</u>	<u>-74</u>
Til disposition	<u>-318.839</u>	<u>-411</u>
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Overførsel til næste år	<u>-318.839</u>	<u>-411</u>
Fordelt	<u>-318.839</u>	<u>-411</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2013/2014	12/13 (t.kr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.045.262	4.047
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.045.262	4.047
Anlægsaktiver i alt	3.045.262	4.047
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Andre tilgodehavender	664.057	0
Udskudt skatteaktiv	66.156	134
Tilgodehavender i alt	730.213	134
Likvide beholdninger	1.025	9
Likvide beholdninger i alt	1.025	9
Omsætningsaktiver i alt	731.238	144
AKTIVER I ALT	3.776.500	4.191

Balance pr. 30. juni

Note	2013/2014	12/13 (t.kr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125
Opskrivningshenlæggelser	-1.304.332	-978
Overført resultat	-318.839	-411
Egenkapital i alt	-1.498.171	-1.264
GÆLD		
Anden gæld	1.090.974	1.067
Langfristet gæld i alt	1.090.974	1.067
Anden gæld	74.832	75
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.108.865	4.313
Kortfristet gæld i alt	4.183.697	4.388
Gæld i alt	5.274.671	5.455
PASSIVER I ALT	3.776.500	4.191

Noter

1.

Det skal bemærkes, at ledelsen af selskabet finder betingelserne for anvendelse af årsregnskabslovens § 32, om udeladelse af nettoomsætningen i resultatopgørelsen, for opfyldt.

2. Årets skat

Regulering af eventualskatter

	2013/2014	12/13 (t.kr.)
	36.405	-25
	<u>36.405</u>	<u>-25</u>