

**Secure Invest ApS
Hasselager Centervej 11
8260 Viby J
CVR-nr. 36472987**

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.06.2016

Dirigent

Navn: Michael Ingemann Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014/15	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Secure Invest ApS
Hasselager Centervej 11
8260 Viby J

CVR-nr.: 36472987

Hjemsted: Viby J

Regnskabsår: 30.11.2014 - 31.12.2015

Direktion

Jan Ingemann Sørensen
Michael Ingemann Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 30.11.2014 - 31.12.2015 for Secure Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 30.11.2014 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 24.06.2016

Direktion

Jan Ingemann Sørensen

Michael Ingemann Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Secure Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Secure Invest ApS for regnskabsåret 30.11.2014 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30.11.2014 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Aarhus C, den 24.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Klaus Tvede-Jensen
statsautoriseret revisor

Brian Christensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at besidde kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Dette er selskabets første regnskabsår, der omfatter perioden 17.12.2014 – 31.12.2015, hvorfor der ikke er præsenteret sammenligningstal.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af nettokursgevinster.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger og nettokursomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 alle danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele som måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(5.000)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		(250.000)
Andre finansielle indtægter		4.545
Andre finansielle omkostninger		<u>(204.444)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(454.899)
Skat af ordinært resultat		<u>(16.968)</u>
Årets resultat		<u><u>(471.867)</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(471.867)</u>
		<u>(471.867)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.389.292
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>4.389.292</u>
Anlægsaktiver		<u>4.389.292</u>
Likvide beholdninger		<u>516</u>
Omsætningsaktiver		<u>516</u>
Aktiver		<u><u>4.389.808</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		51.000
Overført overskud eller underskud		<u>2.004.133</u>
Egenkapital		<u>2.055.133</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.329.675
Anden gæld		<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.334.675</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.334.675</u>
Passiver		<u>4.389.808</u>
Eventualforpligtelser	2	

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Kontant indbetalt ved stiftelse	51.000	2.476.000	2.527.000
Årets resultat	0	(471.867)	(471.867)
Egenkapital ultimo	51.000	2.004.133	2.055.133

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Andre værdi- papirer og ka- pitalandele kr.
1. Finansielle anlægsaktiver		
Tilgange	4.389.292	250.000
Kostpris ultimo	4.389.292	250.000
Årets nedskrivninger	0	(250.000)
Nedskrivninger ultimo	0	(250.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.389.292	0

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Orion Technology A/S	Viby J	A/S	100,0

2. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.