

SES EI ApS

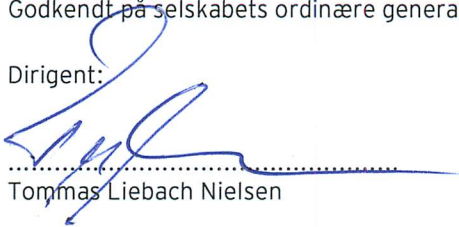
Norgesvej 16, st., 6100 Haderslev

CVR-nr. 28 50 85 73

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. oktober 2019

Dirigent:



Thomas Liebach Nielsen



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SES EI ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 10. oktober 2019

Direktion:



Tommas Liebach Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SES EI ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SES EI ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 10. oktober 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Mortensen
statsaut. revisor
mne32743

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	SES EI ApS
Adresse, postnr., by	Norgesvej 16, st., 6100 Haderslev
CVR-nr.	28 50 85 73
Stiftet	15. marts 2005
Hjemstedskommune	Haderslev
Regnskabsår	1. juli 2018 - 30. juni 2019
Telefon	73 52 26 85
Direktion	Tommas Liebach Nielsen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Norgesvej 24 B, 6100 Haderslev

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af udlejning af ejendomme og driftsmidler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på 19.251 kr. mod et overskud på 2.410.708 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på 863.167 kr.

Tidligere bestod selskabets aktivitet af at drive el-installationsvirksomhed, men disse aktiviteter er afstået pr. 30/6 2018.

Den ene af selskabets ejendomme har ikke været fuldt udlejet i regnskabsåret 2018/19, grundet ombygning i ejendommen. Der har været en lejeindtægt på den pågældende ejendom på 155 t.kr. i regnskabsåret 2018/19, hvis ejendommen lejes fuldt ud er lejeindtægten 305 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018/19	2017/18
	Bruttofortjeneste	228.901	6.604.090
2	Personaleomkostninger	0	-3.397.809
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-128.064	-60.172
	Resultat før finansielle poster	100.837	3.146.109
	Finansielle indtægter	0	18
	Finansielle omkostninger	-71.286	-57.355
	Resultat før skat	29.551	3.088.772
3	Skat af årets resultat	-10.300	-678.064
	Årets resultat	19.251	2.410.708
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	2.400.000
	Overført resultat	19.251	10.708
		19.251	2.410.708

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Balance

Note	kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	4.128.244	3.055.787
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>333.357</u>	<u>80.150</u>
		4.461.601	3.135.937
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.461.601</u>	<u>3.135.937</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>0</u>	<u>446.652</u>
		0	446.652
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.241.459
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1.253.710
	Tilgodehavende selskabsskat	13.492	0
	Andre tilgodehavender	23.620	13.812
	Periodeafgrænsningsposter	<u>63.177</u>	<u>94.884</u>
		100.289	2.603.865
	Likvide beholdninger	<u>3.170</u>	<u>392.611</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>103.459</u>	<u>3.443.128</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>4.565.060</u></u>	<u><u>6.579.065</u></u>

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Balance

Note	kr.	2018/19	2017/18
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	738.167	718.916
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.400.000
	Egenkapital i alt	<u>863.167</u>	<u>3.243.916</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	58.300	48.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>58.300</u>	<u>48.000</u>
	Gældsforpligtelser		
5	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	426.249	483.337
		<u>426.249</u>	<u>483.337</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	57.178	57.451
	Gæld til banker	56.644	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	73.809	396.153
	Gæld til associerede virksomheder	2.010.916	1.149.604
	Skyldig selskabsskat	0	624.798
	Anden gæld	1.018.797	575.806
		<u>3.217.344</u>	<u>2.803.812</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.643.593</u>	<u>3.287.149</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>4.565.060</u></u>	<u><u>6.579.065</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	125.000	718.916	2.400.000	3.243.916
Overført via resultatdisponering	0	19.251	0	19.251
Udloddet udbytte	0	0	-2.400.000	-2.400.000
Egenkapital 30. juni 2019	125.000	738.167	0	863.167

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SES EI ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode lejeindtægten vedrører.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, ejendomsomkostninger, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Ejendomsomkostninger

I ejendomsomkostninger indregnes omkostninger vedrørende udlejning af virksomhedens ejendomme, herunder omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendomme.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

kr.	2018/19	2017/18
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	2.960.017
Pensioner	0	358.105
Andre omkostninger til social sikring	0	62.861
Andre personaleomkostninger	0	16.826
	<u>0</u>	<u>3.397.809</u>

Virksomheden har ingen ansatte.

3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	669.064
Årets regulering af udskudt skat	10.300	9.000
	<u>10.300</u>	<u>678.064</u>

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2018	3.347.760	448.924	3.796.684
Tilgang i årets løb	1.147.374	306.354	1.453.728
Kostpris 30. juni 2019	<u>4.495.134</u>	<u>755.278</u>	<u>5.250.412</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	291.973	368.774	660.747
Årets afskrivninger	74.917	53.147	128.064
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>366.890</u>	<u>421.921</u>	<u>788.811</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>4.128.244</u>	<u>333.357</u>	<u>4.461.601</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/6 2019	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>483.427</u>	<u>57.178</u>	<u>426.249</u>	<u>198.334</u>
	<u>483.427</u>	<u>57.178</u>	<u>426.249</u>	<u>198.334</u>

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet en samlet leasingforpligtelse på i alt 268.730 kr. Heraf forfalder 132.180 kr. i 2019/20.

7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet ejerpantebrev i bygninger på nom. 2.764.000 kr.

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitutter er der afgivet realkreditpantebreve i virksomhedens grunde og bygninger på nom. 1.036.000 kr.

Bogført værdi af ejendommene udgør 4.128.244 kr.