

Ulla Lærke

Registrerede Revisorer ApS



SES Holding ApS

*Hedegårdsvej 23
4070 Kirke Hyllinge*

Cvr.nummer: 29 52 39 75

ÅRSRAPPORT

1. januar 2015 til 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. marts 2016

Svend E. Schmidt

Svend Erik Schmidt
Dirigent

Helligkorsvej 33 C
4000 Roskilde

Telefon 70 25 48 00
Telefax 46 35 05 27

Cvr.Nr. 25 76 81 08

Info@ullalaerke.dk
www.ullalaerke.dk



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for SES Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den 18. marts 2016
Direktion

Svend Erik Schmidt



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i SES Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SES Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

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 revisorer's 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.

Roskilde, den 18. marts 2016
Ulla Lærke Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 25768108

Ulla Lærke
Registreret Revisor
Medlem af FSR - danske revisorer



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

SES Holding ApS
Hedegårdsvej 23
Ejby
4070 Kirke Hyllinge

Telefon: 46 40 50 65
E-mail: kirstenb.schmidt@gmail.com

CVR-nr.: 29 52 39 75
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Svend Erik Schmidt

Revisor

Ulla Lærke
Registrerede Revisorer ApS
Helligkorsvej 33C
4000 Roskilde

Ejerforhold

Følgende anpartshavere ejer minimum 5 % af anpartene eller minimum 5 % af stemmerne:

Kirsten Schmidt
Hedegårdsvej 23, Ejby
4070 Kirke Hyllinge

Svend Erik Schmidt
Hedegårdsvej 23, Ejby
4070 Kirke Hyllinge



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for SES Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet som, udgifter til ejerlejlighedsforening, ejendomsskatter, rep. og vedligeholdelse af ejerlejlighed ect.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	74 %

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle ud-



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

skudte nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. Evt. ejendomsavance er ikke indregnet.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. Udskudt skat/skatteaktiv måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	39.063	34
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	3.726-	4-
Andre driftsomkostninger	29.374-	33-
DRIFTSRESULTAT	5.963	3-
Andre finansielle indtægter	43.036	78
Andre finansielle omkostninger	12.767-	13-
RESULTAT FØR SKAT	36.232	62
3 Skat af årets resultat	9.541-	16-
ÅRETS RESULTAT	26.691	46
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret.....	99.800	0
Overført resultat	174.309-	46
DISPONERET I ALT	26.691	46



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
4 Grunde og bygninger.....	675.126	678
Materielle anlægsaktiver	675.126	678
ANLÆGSAKTIVER	675.126	678
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.349	7
Tilgodehavender	4.349	7
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.243.096	1.316
Værdipapirer og kapitalandele	1.243.096	1.316
Likvide beholdninger	5.442	2-
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.252.887	1.321
AKTIVER	1.928.013	1.999



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat	1.314.850	1.489
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	101.200	0
5 EGENKAPITAL	1.541.050	1.614
Prioritetsgæld	367.000	367
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	367.000	367
Kreditinstitutter	471	13-
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.547	14
Selskabsskat	2.171	13
7 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	4.774	4
Kortfristede gældsforpligtelser	19.963	18
GÆLDSFORPLIGTELSE	386.963	385
PASSIVER	1.928.013	1.999
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Formueforvaltning samt eje aktier og anparter.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	3.726	4
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	3.726	4
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	9.541	16
Skat af årets resultat i alt.....	9.541	16
4 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		686.304
Kostpris 31. december 2015		686.304
Af-/nedskrivninger, primo.....		7.452-
Årets af-/nedskrivninger.....		3.726-
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		11.178-
Materielle anlægsaktiver i alt.....		675.126

Offentlig vurdering 31. december 2014 udgør kr. 670.000.



NOTER

			2015	2014 kr. 1000
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	1.489.159	0	174.309-	1.314.850
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	99.800-	201.000	101.200
	<u>1.614.159</u>	<u>99.800-</u>	<u>26.691</u>	<u>1.541.050</u>

Anpartskapitalen er opdelt i anparter på en eller flere anparter á kr. 1.000,00 og multipla heraf.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	367.000	367.000	367.000-
	<u>367.000</u>	<u>367.000</u>	<u>367.000-</u>

	2015	2014 kr. 1000
7 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....	4.774	4
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	<u>4.774</u>	<u>4</u>

Der er i regnskabsåret opstået et ulovligt anpartshaverlån på kr. 70.000. Lånet er renteberegnet med kr. 398. Det ulovlige anpartshaverlån er indfriet i 2015.

- 8 Eventualposter mv.**
Udskudt skat er beregnet til kr. 0.

Det er af ledelsen oplyst, at selskabet ikke har nogen pensions-, garanti- og andre forpligtelser udover det i regnskabet anførte.

- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i ejerlejligheden. Det samlede pant udgør kr. 367.000 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen kr. 367.000.

Der er stillet ejerpant kr. 40.000 til E/F Rosagården 3.

Det er af ledelsen oplyst, at der ikke er nogen kautionforpligtelser udover det i regnskabet anførte.