

SES Invest ApS
c/o IC Advice v/Jens Christoffersen
Galgebakken Sønder 3,4. a-b
2620 Albertslund

CVR-nummer 31749107

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 5/12 2016



Shahin Mirzoev
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Aktiver | 9 |
| Passiver | 10 |
| Noter | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

SES Invest ApS
c/o JC Advice v/Jens Christoffersen Galgebakken Sønder 3, 4. a-b
2620 Albertslund

Hjemstedskommune: København
CVR-nummer: 31749107
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Shahin Mirzoev

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

SES Invest ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for SES Invest ApS.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, 30. november 2016

Direktionen:



Shahin Mirzoev

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i SES Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SES Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Viborg, 30. november 2016

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20336390


Per Tange
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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 lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

| Note | Resultatopgørelse | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|---|------------------|----------------------|
| | Perioden 1. juli - 30. juni | | |
| | Bruttofortjeneste | 0 | -29 |
| | Opskrivning af omsætningsaktiver | 1.674.659 | 0 |
| | Resultat før finansielle poster | 1.674.659 | -29 |
| | Finansielle indtægter | 747 | 0 |
| | Finansielle omkostninger | -783 | 0 |
| | Resultat før skat | 1.674.624 | -29 |
| 1 | Skat af årets resultat | 32.251 | 6 |
| | Årets resultat | 1.706.875 | -23 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Årets henlæggelse til øvrige reserver | 1.674.659 | 0 |
| | Overført resultat | 32.215 | -23 |
| | Resultatdisponering i alt | 1.706.875 | -23 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|--|------------------|----------------------|
| | Aktiver pr. 30. juni | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4.719.921 | 3.045 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 4.719.921 | 3.045 |
| | Anlægsaktiver i alt | 4.719.921 | 3.045 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 781.637 | 664 |
| | Udsudte skatteaktiver | 28.118 | 20 |
| | Tilgodehavender | 809.755 | 684 |
| | Likvide beholdninger | 770 | 1 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 810.524 | 685 |
| | Aktiver i alt | 5.530.446 | 3.730 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|---|------------------|----------------------|
| | Passiver pr. 30. juni | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Reserve for opskrivninger | 370.327 | -1.304 |
| | Overført resultat | -309.634 | -342 |
| 2 | Egenkapital i alt | 185.693 | -1.521 |
| | Kreditinstitutter | 88.122 | 0 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 5.174.330 | 5.160 |
| | Anden gæld | 82.300 | 92 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 5.344.752 | 5.252 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 5.344.752 | 5.252 |
| | Passiver i alt | 5.530.446 | 3.730 |
| 3 | Hovedaktivitet | | |
| 4 | Eventualforpligtelser | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2015/16 | | 2014/15 | |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------|
| | DKK | | 1.000 DKK | |
| 1 Skat af årets resultat | | | | |
| Regulering af udskudt skat | | -8.012 | | -6 |
| Regulering af tidl. års skat | | -24.239 | | 0 |
| Skat af årets resultat i alt | | -32.251 | | -6 |
| 2 Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Reserver for op- skrivninger | Overført resultat | I alt |
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 125 | -1.304 | -342 | -1.521 |
| Årets resultat | 0 | 1.675 | 32 | 1.707 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 370 | -310 | 186 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med køb, salg og udleje fast ejendom i EU samt direkte eller indirekte at eje og drive selskaber i EU, som beskæftiger sig med produktion af typehuse eller produktion af byggematerialer til typehuse samt hermed beslægtet virksomhed.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Shahin Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.