

Sener Holding IVS

Bredekærs Vænge 52, 2635 Ishøj

CVR-nr. 37 03 40 02

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2018.

Mehmet Vehbi Sener
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Sener Holding IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 10. januar 2018

Direktion

Mehmet Vehbi Sener

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Sener Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sener Holding IVS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisorerets 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.

Frederiksberg, den 10. januar 2018

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Hans Grube
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 19760

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sener Holding IVS
Bredekærs Vænge 52
2635 Ishøj

CVR-nr.: 37 03 40 02

Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
2. regnskabsår

Direktion

Mehmet Vehbi Sener

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har været, at fungere som holdingselskab med besiddelse af kapitalandele i dattervirksomheden Ottoman II IVS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -5.000 kr. mod -10.462 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen har valgt, at aflægge årsregnskabet efter going concern princippet, da man forventer at datterselskabet Ottoman II IVS, inden for en periode på 1-2 år, vil have skabt balance i sit regnskab og dermed haft mulighed for at udlodde midler til selskabet og derved reetablere selskabets egenkapital. Datterselskabet har indgået betalingsaftaler med sine væsentligste leverandører. Det forgangne regnskabsår har vist, at datterselskabet er på rette vej i forhold til forventningerne. Det er således fortsat ledelsens forventning at der kan opnås yderligere overskud i driften i det indeværende regnskabsår og selskabskapitalen kan reetableres ad den vej.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sener Holding IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-5.000	-8.795
1 Personaleomkostninger	0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-1.667
Resultat før skat	-5.000	-10.462
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-5.000	-10.462
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-5.000	-10.462
Disponeret i alt	-5.000	-10.462

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	<u>2.538</u>	<u>2.538</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.538</u>	<u>2.538</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.538</u>	<u>2.538</u>
Aktiver i alt	<u>2.538</u>	<u>2.538</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	1.000	1.000
4 Overført resultat	-8.462	-3.462
Egenkapital i alt	-7.462	-2.462
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	10.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.000	5.000
Gældsforpligtelser i alt	10.000	5.000
Passiver i alt	2.538	2.538
 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor		
5 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>		
1. Personaleomkostninger				
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>		
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>		
2. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2016	1.667	0		
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1.667</u>		
Kostpris 30. juni 2017	<u>1.667</u>	<u>1.667</u>		
Nedskrivninger 1. juli 2016	-1.667	0		
Årets værdiregulering	<u>0</u>	<u>-1.667</u>		
Nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-1.667</u>	<u>-1.667</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>0</u>	<u>0</u>		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Sener Holding IVS
Ottoman II IVS, Ishøj	33,33 %	<u>-276.646</u>	<u>941.798</u>	<u>0</u>
		<u>-276.646</u>	<u>941.798</u>	<u>0</u>
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli 2016			<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
			<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
4. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli 2016			-3.462	0
Årets overførte overskud eller underskud			-5.000	-10.462
Overført fra overkurs			<u>0</u>	<u>7.000</u>
			<u>-8.462</u>	<u>-3.462</u>

5. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ved regnskabsårets afslutning skattemæssige forskelsværdier på samlet t.kr. 10. Skatteværdien af disse forskelsværdier udgør t.kr. 2, ved en skatteprocent på 22. Aktivets er ikke indregnet i balancen, da det er uvist hvornår selskabet skattemæssigt vil kunne udnytte forskelsværdierne.