

SUNINVEST ApS

ÅRSRAPPORT 2011/12

CVR-nr. 29 5 03 56

6. regnskabsår

Aktiv rådgivning

Revision og regnskab

Skat og økonomi

Virksomhedsudvikling

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER**Navn og adresse**

Suninvest ApS
Symfonivej 31
2730 Herlev

CVR-nr. 29 85 03 56

Direktion

Preben Sundenæs

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S
Nordea Bank A/S

Revisor

Henrichsen & Co
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Wildersgade 10 B
1408 København K

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele samt at drive anden investeringsvirksomhed.

Årets økonomiske udvikling

Årets resultat må betegnes som mindre tilfredsstillende, men dog i overensstemmelse med ledelsens seneste forventninger.

Årets resultat er negativt påvirket af nedskrivning af kapitaladel på t.kr. 125. Selskabets kapitalejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor selskabets øvrige kreditorer med t.kr. 1.000 af sit tilgodehavende i selskabet pr. 30. september 2012.

Selskabets forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for 2012/13, både i de underliggende aktive koncernselskaber og for selskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Suninvest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12. Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, ledelsesberetningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 14. december 2012

Direktion

Preben Sundenæs

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Suninvest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Suninvest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 til 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 til 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

(fortsat)

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt over 50 % af selskabskapitalen. Der henvises til årsregnskabets note 10.

København, den 14. december 2012

Henrichsen & Co

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Bjarne Henrichsen

statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Suninvest ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Selskabet anvender undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 vedrørende aflæggelse af koncernregnskab.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til det foregående år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Skat af årets resultat

Årets samlede skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Udbytte indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

(fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er sambeskattet med koncernvirksomheder. Selskabsskatten af sambeskatningsindkomsten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2011 TIL 30. SEPTEMBER 2012

	Note		2010/11 i t.kr.
Andre eksterne omkostninger		-27.002	-51
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster og skat		-27.002	-51
Finansielle poster	2	<u>-116.935</u>	<u>-9.835</u>
Resultat før skat		-143.937	-9.886
Skat af årets resultat	3	<u>617</u>	<u>34</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>-143.320</u>	<u>-9.852</u>
Foreslås disponeret således:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		<u>-143.320</u>	<u>-9.852</u>
		<u>-143.320</u>	<u>-9.852</u>

BALANCE 30. SEPTEMBER 2012

AKTIVER

	Note		2010/11 i t.kr.
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandel i dattervirksomheder	4	166.600	292
Kapitalandel i associeret virksomhed	5	0	0
Ansvarligt lån til tilknyttet virksomhed		<u>3.272.096</u>	<u>3.272</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>3.438.696</u>	<u>3.564</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.389.967	3.636
Andre tilgodehavender		490.807	0
Udskudt skatteaktiv	3	7.419	12
Selskabsskat	3	<u>38.644</u>	<u>36</u>
		<u>3.926.837</u>	<u>3.684</u>
Likvide beholdninger		<u>5.101</u>	<u>1</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>3.931.938</u>	<u>3.685</u>
AKTIVER I ALT		<u>7.370.634</u>	<u>7.249</u>

BALANCE 30. SEPTEMBER 2012

PASSIVER

	Note	2010/11 i t.kr.
EGENKAPITAL	6	
Selskabskapital		150.000
Overført resultat		-861.576
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0
EGENKAPITAL I ALT		-711.576
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000
Gæld til tilknyttet virksomhed		2.809
Anden gæld	7	8.059.401
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		8.082.210
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		8.082.210
PASSIVER I ALT		7.370.634
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.	8	
Ejerforhold	9	
Andre forhold	10	

NOTER

2010/11
i t.kr.**Note 1 - Personaleomkostninger**

Der har ikke været ansatte i året udover direktionen.

Direktionen har ikke modtaget vederlag.

Note 2 - Finansielle poster

Renteindtægter, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	320.446	142
Øvrige renteindtægter og lignende indtægter	5.807	111
	<u>326.253</u>	<u>253</u>
 Renteomkostninger og lignende omkostninger	 318.188	 338
Nedskrivning kapitalandel i dattervirksomhed	125.000	550
Nedskrivning kapitalandel i associeret virksomhed	0	9.200
	<u>443.188</u>	<u>10.088</u>
	<u>-116.935</u>	<u>-9.835</u>

Note 3 - Skat

	Uafregnet selskabsskat	Udskudte skatte- forpligtelser	Resultat- ført skat	Resultat- ført skat
Saldo 1/10 2011	-36.210	-11.536		
Betalt skat i året	2.300			
Beregnet skat af årets resultat	<u>-4.734</u>	<u>4.117</u>	<u>-617</u>	<u>-34</u>
	<u>-38.644</u>	<u>-7.419</u>	<u>-617</u>	<u>-34</u>

Uafregnet selskabsskat består af koncernintern skat.

NOTER

(fortsat)

2010/11
i t.kr.**Note 4 - Kapitalandele i dattervirksomheder**

Dattervirksomheder:	Sungame ApS	Cafe Hjørnet 2009 ApS	P. Sungame ApS	
Ejerandel:	52%	100%	100%	
Hjemsted:	Herlev	Herlev	Herlev	
Kostpris 1/10 2011	41.600	675.000	125.000	250
Årets tilgang			0	630
Årets afgang		0	0	-38
Kostpris 30/9 2012	41.600	675.000	125.000	842
Nedskrivning 1/10 2011	0	550.000	0	0
Årets tilgang	0	125.000	0	0
Årets afgang	0	0	0	550
Nedskrivning 30/9 2012	0	675.000	0	550
Regnskabsmæssig værdi 30/9 2012	41.600	0	125.000	292
Resultat 2011/12:	116.244	-	32.510	
Egenkapital 30/9 2012:	290.981	-	1.290.347	

Note 5 - Kapitalandel i associeret virksomhed

Associeret virksomhed:	J.C. Sungame ApS	
Ejerandel:	33 1/3 %	
Hjemsted:	Herlev	
Kostpris 1/10 2011	9.200.000	9.200
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-9.200.000	0
Kostpris 30/9 2012	0	9.200
Nedskrivning 1/10 2011	9.200.000	0
Årets tilgang	0	9.200
Årets afgang	-9.200.000	0
Nedskrivning 30/9 2012	0	9.200
Regnskabsmæssig værdi 30/9 2012	0	0

NOTER

(fortsat)

Note 6 - Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret
1/10 2011	150.000	-718.256	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	-143.320	0
30/9 2012	150.000	-861.576	0

Der er foretaget en kapitalforhøjelse på t.kr. 25 i regnskabsåret 2006/07.

Udover denne forhøjelse har der ikke været ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

Note 7 - Anden gæld

Posten består af gæld til kapitalejer.

Note 8 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution vedrørende koncernselskabs mellemværende med pengeinstitut i alt t.kr. 9.000.

Note 9 - Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Preben Sundenæs
Juraweg 15
CH-3073 Gumligen
Schweiz

NOTER**(fortsat)****Note 10 - Andre forhold**

Selskabet har kapitaltab, jf. selskabslovens §119, men forventer selskabskapitalen retableret gennem indtjening i de kommende år.

Det er ledelsens forventning, at selskabet forsat kan og vil blive understøttet finansielt af kapitalejeren.

Kapitalejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor selskabets øvrige kreditorer med t.kr. 1.000 af sit tilgodehavende pr. 30/9 2012.

Årsregnskabet er på denne baggrund aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.