

2V&S HOLDING ApS

Museumsgade 24 B, 8000 Århus C

CVR-nr. 13 91 58 49

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. januar 2018.

Søren Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for 2V&S HOLDING ApS.

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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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.

Århus C, den 5. december 2017

Direktion

Søren Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i 2V&S HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 2V&S HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 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.

Aarhus, den 5. december 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Lars Christensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9160

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------------|---|
| Selskabet | 2V&S HOLDING ApS Museumsgade 24 B 8000 Århus C |
| | Telefon: 86 13 67 66 |
| | CVR-nr.: 13 91 58 49 |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Søren Poulsen |
| Revisor | Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V |
| Associerede virksomheder | Plusform arkitekter ApS, Aarhus Pionier 1 ApS, Aarhus |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at eje kapitalandele i associerede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -9 t.kr. mod -11 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -61 t.kr. mod -7 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|----------------|----------------|
| Bruttotab | -9.313 | -10.500 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | -66.635 | -2.648 |
| Andre finansielle indtægter | 15.346 | 8.174 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -892 | -2.161 |
| Resultat før skat | -61.494 | -7.135 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -61.494 | -7.135 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -49.838 | -2.648 |
| Udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101.200 |
| Disponeret fra overført resultat | -115.056 | -105.687 |
| Disponeret i alt | -61.494 | -7.135 |

Balance 30. september

| Aktiver | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 1 | Kapitalandele i associerede virksomheder | <u>133.203</u> | <u>199.838</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>133.203</u> | <u>199.838</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>133.203</u> | <u>199.838</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | <u>179.459</u> | <u>172.575</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>179.459</u> | <u>172.575</u> |
| | Andre værdipapirer til kursværdi | <u>29.992</u> | <u>22.078</u> |
| | Værdipapirer i alt | <u>29.992</u> | <u>22.078</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>178.612</u> | <u>234.066</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>388.063</u> | <u>428.719</u> |
| | Aktiver i alt | <u>521.266</u> | <u>628.557</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Egenkapital | | |
| 2 Virksomhedskapital | 200.001 | 200.001 |
| 3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 | 49.838 |
| 4 Overført resultat | 150.199 | 265.255 |
| 5 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101.200 |
| Egenkapital i alt | <u>453.600</u> | <u>616.294</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 12.290 | 12.263 |
| Anden gæld | 55.376 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 67.666 | 12.263 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>67.666</u> | <u>12.263</u> |
| Passiver i alt | <u>521.266</u> | <u>628.557</u> |

Noter

| | <u>30/9 2017</u> | <u>30/9 2016</u> |
|--|------------------|------------------|
| 1. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Anskaffelsessum, primo 1. oktober 2016 | 975.000 | 975.000 |
| Kostpris 30. september 2017 | 975.000 | 975.000 |
| Opskrivning primo 1. oktober 2016 | -775.162 | -732.514 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -66.635 | -2.648 |
| Udbytte | 0 | -40.000 |
| Opskrivninger 30. september 2017 | -841.797 | -775.162 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017 | 133.203 | 199.838 |
| Associerede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Plusform arkitekter ApS | Aarhus | 50 % |
| Pionier 1 ApS | Aarhus | 37,5 % |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2016 | 200.001 | 200.001 |
| | 200.001 | 200.001 |
| 3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. oktober 2016 | 49.838 | 52.486 |
| Resultatandel | -49.838 | -2.648 |
| | 0 | 49.838 |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober 2016 | 265.255 | 370.942 |
| Årets overførte resultat | -115.056 | -105.687 |
| | 150.199 | 265.255 |

Noter

| | <u>30/9 2017</u> | <u>30/9 2016</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 5. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. oktober 2016 | 101.200 | 101.200 |
| Udloddet udbytte | -101.200 | -101.200 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>103.400</u> | <u>101.200</u> |
| | <u>103.400</u> | <u>101.200</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2V&S HOLDING ApS 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 andre eksterne omkostninger.

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.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

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