

S & I Holding 1 ApS

Østerbro 5, 1.

5000 Odense C

CVR-nr. 26860091

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.05.2017

Dirigent



Navn: Jørgen Fløjborg Eriksen

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2016 | 6 |
| Balance pr. 31.12.2016 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

S & I Holding 1 ApS
Østerbro 5, 1.
5000 Odense C

CVR-nr.: 26860091

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Finn Sørensen
Henning Gammelgaard Andersen
Jørgen Fløjborg Eriksen
Jes Johannesen
Lucy Kierklo

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for S & I Holding 1 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24.05.2017

Direktion



Finn Sørensen



Henning Gammelgaard
Andersen



Jørgen Fløjborg Eriksen



Jes Johannesen



Lucy Kierklo

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i S & I Holding 1 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for S & I Holding 1 ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Odense, den 24.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Lars Knage Nielsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive arkitektvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed, direkte eller gennem datterselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2016 blev et tilfredsstillende år for S & I Holding 1 ApS. Årets overskud blev 472 t.kr. Der forventes en positiv indtjening i 2017.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

| <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 472.107 | 477.842 |
| Årets resultat | 472.107 | 477.842 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 472.107 | 477.842 |
| | 472.107 | 477.842 |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016 kr.</u> | <u>2015 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 2.528.207 | 2.300.577 |
| Finansielle anlægsaktiver | 1 | <u>2.528.207</u> | <u>2.300.577</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>2.528.207</u> | <u>2.300.577</u> |
| Aktiver | | <u>2.528.207</u> | <u>2.300.577</u> |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> |
|---|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Virksomhedskapital | 2 | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 1.578.207 | 1.350.577 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>825.000</u> | <u>825.000</u> |
| Egenkapital | | <u>2.528.207</u> | <u>2.300.577</u> |
| Passiver | | <u>2.528.207</u> | <u>2.300.577</u> |

Egenkapitalopgørelse for 2016

| | Virksomheds- kapital kr. | Reserve for netto- opskrivning efter indre værdi- metode kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 1.350.577 | 825.000 | 2.300.577 |
| Værdireguleringer | 0 | (244.477) | 0 | (244.477) |
| Årets resultat | 0 | 472.107 | 0 | 472.107 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 1.578.207 | 825.000 | 2.528.207 |

Noter

| | Kapital- andele i associerede virk- somheder kr. |
|-------------------------------------|---|
| 1. Finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 950.000 |
| Kostpris ultimo | 950.000 |
| Opskrivninger primo | 1.350.577 |
| Andel af årets resultat | 472.107 |
| Dagsværdireguleringer | (244.477) |
| Opskrivninger ultimo | 1.578.207 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.528.207 |

Datterselskabet Creo Arkitekter A/S har i regnskabsåret erhvervet nom. 51.695 kr. svarende til 8,5% af den samlede aktiekapital for 500.000 kr. Der er foretaget nedskrivning heraf, da der på koncernniveau er tale om erhvervelse af egne aktier/anparter. Nedskrivningen udgør 244.477 kr.

| | Hjemsted | Rets- form | Ejer- andel % |
|--|-----------------|-----------------------|------------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter: | | | |
| Creo Arkitekter A/S | Odense | A/S | 49,0 |

| | Antal | Nominel værdi kr. |
|------------------------------|----------------|----------------------------------|
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Anparter | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ koncern-goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Koncerngoodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de forholdsmæssigt overtagne aktiver og forpligtelser. Koncerngoodwill afskrives over 10 år.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.