

Arkitec Holding ApS

Birk Centerpark 40, 7400 Herning

Årsrapport for året 01.01.2015 - 31.12.2015

10. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, afholdt den 9. marts 2016

Dirigent Aksel Fyhn

CVR. NR. 29 13 19 37

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5-6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 01.01 - 31.12.2015 for moderselskabet	10
Balance pr 31.12.2015 for moderselskabet:	
Aktiver	11
Passiver	12
Noter til årsregnskab	13-14

SELSKABSOPLYSNINGER:

Selskabet:	Arkitec Holding ApS Birk Centerpark 40 7400 Herning
CVR-nr:	29 13 19 37
Datterselskabsforhold:	Selskabet er moderselskab til datterselskabet Arkitec A/S (CVR-nr. 29 13 23 99)
Aktiviteter:	Holdingselskab og formuepleje
Direktion:	Aksel Fyhn Monradsgade 18 7400 Herning
Bestyrelse:	Aksel Fyhn Monradsgade 18 7400 Herning Lars Sternberg Vesterhåb 78 7430 Ikast Ole Damgaard Johan Skjoldborgs Vej 8 7400 Herning
Revisor:	Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor Medlem af Dansk Revisorforening Rugvænget 21 7400 Herning
Advokat:	Otello ApS Engdalsvej 12 a 7400 Herning
Pengeinstitut:	Spar Nord A/S Dalgasgade 30 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING:

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for Arkitec Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømmene.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 4. marts 2016

I direktionen:

Direktør Aksel Fyhn

I bestyrelsen:

Ole Damgaard

Lars Sternberg

Direktør Aksel Fyhn

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til aktionærerne i Arkitec Holding ApS

Jeg har revideret årsregnskabet for Arkitec Holding ApS for regnskabsåret 1.1-31.12.2015, omfattende, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet:

Ledelsen har ansvaret for at 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 og den udførte revision:

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Dette kræver, at jeg 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 handlinger 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING, FORTSAT:

Konklusion:

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015, samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 4. marts 2016
Revisionsfirmaet Gert Ovesen
CVR. nr. 13364796

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner, og efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Da koncernen opfylder minimumskravene i Årsregnskabslovens pgf. 110 har ledelsen fravalgt udarbejdelse af koncernregnskab.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens pgf. 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Resultatandel af datterselskab er indregnet under finansielle indtægter med nettoresultatet efter skat.

Indregningsmetoder og målegrundlag: Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsel som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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. 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelig tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancen.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Indtægtskriterium:

Indtægter ved salg af ydelser indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer resultatandel af datterselskab efter selskabsskat.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5%. Skat vedrørende resultater i datterselskaber indgår ikke i posten.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskabet. Ikke-afregnede beløb indregnes i balancen under "mellemregning med datterselskab" eller "gæld til datterselskab".

Finansielle anlægsaktiver:

Består af kapitalinteresse i datterselskab, som måles til indre værdi, og andre værdipapirer, som måles til kursværdi på balancedagen.

Tilgodehavende udbytte fra datterselskab:

Omfatter forventet vedtagelse af udbyttebetaling på den kommende generalforsamling.

Gældsforpligtelser:

Måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Udbytte:

Udbytte, der forventes udbetalt for året, indregnes som en kortfristet gældsforpligtelse.

Skyldig selskabsskat:

Omfatter såvel egen som datterselskabets skyldige selskabsskat.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>NOTE</u>
Andre eksterne omkostninger	-9.040	-12.964	

Finansielle poster:			
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede selskaber	93.376	792.543	1
Andre finansielle indtægter	58.026	0	
Andre finansielle omkostninger	-1.652	-13.343	2

Finansielle poster i alt	149.750	779.200	

ORDINÆRT RESULTAT	140.710	766.236	
Skat af årets resultat	-11.177	-8.186	

ÅRETS RESULTAT	129.533	758.050	
=====			
Overskudsdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser	300.000	1.275.000	
Overførsel til næste år	-163.843	-514.493	
Nettoposkrivning efter indre værdis metode	-6.624	-2.457	

I ALT	129.533	758.050	
=====			

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	<u>31.12.15</u>	<u>31.12.14</u>	<u>NOTE</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.714.836	1.721.460	1
<hr/>			
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.714.836	1.721.460	
<hr/>			
Tilgodehavende udbytte tilknyttede virksomheder	100.000	795.000	
Tilgodehavende hos datterselskab	58.574	-693.324	
Tilgodehavende selskabsskat	117.832	14.759	4
Andre værdipapirer	0	614.864	
Bankindestående	21.688	705.138	
<hr/>			
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	298.094	1.436.437	
<hr/>			
AKTIVER I ALT	2.012.930	3.157.897	
<hr/>			
<u>PASSIVER:</u>			
Indskudskapital	375.000	375.000	5
Overkurs ved emission	3.750	3.750	5
Reserve for nettoopskrivning til indre værdi	1.214.836	1.221.460	5
Overført til næste år	110.344	274.187	5
<hr/>			
EGENKAPITAL I ALT	1.703.930	1.874.397	
<hr/>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	1.275.000	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	8.500	
<hr/>			
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	309.000	1.283.500	
<hr/>			
PASSIVER I ALT	2.012.930	3.157.897	
<hr/>			
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			6
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			7
EJERFORHOLD OG NÆRTSTÅENDE PARTER			8

	<u>31.12.15</u>	<u>31.12.14</u>	<u>NOTE</u>
<u>Kapitalandele i datterselskab</u>			1
Selskabet ejer 100% af aktiekapitalen i virksomheden Arkitec A/S, Herning. CVR. NR. 29 13 23 99:			
Bogført anskaffelsessum primo	500.000	500.000	
Nettoanskaffelsessum ultimo	500.000	500.000	
Resultatandel primo	1.221.460	1.223.917	
Udbytte fra datterselskab	-100.000	-795.000	
Årets resultatandel	93.376	792.543	
Udbytte fra datterselskab ultimo	1.214.836	1.221.460	
Bogført værdi ultimo	1.714.836	1.721.460	
Egenkapital ultimo, 100%	1.720.884	1.721.460	
Årets resultat, 100%	93.376	792.543	
<u>Finansielle omkostninger</u>			2
Renter pengeinstitut	1.426	0	
Renter af selskabsskat	226	-106	
Mellemregning datterselskabet	0	13.449	
I alt	1.652	13.343	
<u>Værdipapirer, børsnoterede</u>			3
Anskaffelsessum primo	565.348	541.527	
Årets anskaffelser	88.768	150.129	
Salg til kostpris	-654.116	-126.308	
Anskaffelsessum ultimo	0	565.348	
Kursregulering primo	49.516	20.378	
Årets kursreguleringer	-49.516	29.138	
Kursregulering ultimo	0	49.516	
Kursværdi ultimo	0	614.864	

	<u>31.12.15</u>	<u>31.12.14</u>	<u>NOTE</u>
<u>Tilgodehavende selskabsskat</u>			4
Saldo primo	14.759	-26.406	
Beregnete renter af selskabsskat	0	0	
Beregnet skat af datterselskabets indkomst	-23.525	-242.025	
Beregnet skat af egen indkomst	-11.177	-8.186	
Betalt selskabsskat	137.775	291.376	
	-----	-----	
Saldo ultimo	117.832	14.759	
	=====	=====	

Egenkapital 5

	Indskuds- kapital	Overkurs v. emission	Reserve for indre værdi	Overførsel til næste år	I alt
	-----	-----	-----	-----	-----
Primo	375.000	3.750	1.221.460	274.187	1.874.397
Resultat			-6.624	-163.843	-170.467
	-----	-----	-----	-----	-----
Ultimo	375.000	3.750	1.214.836	110.344	1.703.930
	=====	=====	=====	=====	=====

Indskudskapitalen er opdelt i 375.000 anparter a' 1 kr. Der gælder indskrænkninger i anparternes omsættelighed

Pantsætninger og sikkerhedstillelser 6

Ingen.

Eventualaktiver og -forpligtelser 7

Eventualaktiver:

Ingen.

Eventualforpligtelser:

Efter nye sambeskatningsregler hæfter moderselskabet for såvel egen som for datterselskabets skattegæld. Det samlede skattemellemværende er opgjort til et tilgodehavende på 116 tkr.

Ejerforhold og nærtstående parter 8

Ejerforhold:

Følgende anpartshavere ejer mere end 5% af anpartskapitalen:

Fyh Holding ApS, Moradsgade 18, 7400 Herning
 Sternberg Holding ApS, Svaneparken 309, 7430 Ikast
 Ole Damgaard Holding ApS, J. Skoldborgs Vej 8, 7400 Herning
 SA Holding Herning ApS, Birk Centerpark 40, 7400 Herning

	<u>31.12.15</u>	<u>31.12.14</u>	<u>NOTE</u>
<u>Ejerforhold og nærtstående parter, fortsat</u>			8

Nærtstående parter:

Nærværende selskab er administrationselskab for datterselskabet Arkitec A/S, hvilket medfører at moderselskabet har en betalingsforpligtelse for skattebetalingen. Datterselskabet har et tilgodehavende i moderselskabet på 59 tkr.