

***S Invest ApS
Sverigesgade 18
6950 Ringkøbing***

CVR-nummer: 34451451

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2020 - 30. september 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2/3 2022

Dirigent: Søren Hundahl

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse.....	10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for S Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 2/3 2022

Direktion

Søren Hundahl

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i S Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S Invest ApS for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 etiske krav 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.

Ringkøbing, den 2/3 2022

VL Revision
Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr.: 29817286

Asger Kold
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
mne12573

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for S Invest ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheder og kapitalinteressers resultater efter skat.

Resultat af andre kapitalandele som er anlægsaktiver

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

	2020/21	2019/20
Indtægter af kapitalandele	107.456	35.557-
Andre eksterne omkostninger.....	13.783-	10.661-
DRIFTSRESULTAT	93.673	46.218-
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	25.000	75.000
Andre finansielle indtægter.....	5.320	220
Andre finansielle omkostninger	35.279-	65.600-
RESULTAT FØR SKAT	88.714	36.598-
Skat af årets resultat	264	2.700-
ÅRETS RESULTAT	88.978	39.298-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	110.600
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	71.899	0
Overført resultat	17.079	149.898-
DISPONERET I ALT	88.978	39.298-
Ekstraordinært udbytte efter regnskabsårets udløb	113.000	0

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

AKTIVER

	2021	2020
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	121.899	14.443
Andre værdipapirer og kapitalandele	590.040	590.040
Finansielle anlægsaktiver	711.939	604.483
ANLÆGSAKTIVER	711.939	604.483
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	98.209
Selskabsskat.....	0	92
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	14.848	0
Andre tilgodehavender	25.044	0
Udskudt skatteaktiv.....	12.400	26.200
Tilgodehavender	52.292	124.501
Andre værdipapirer og kapitalandele	44.752	50.611
Værdipapirer og kapitalandele	44.752	50.611
Likvide beholdninger	110.231	75.924
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	207.275	251.036
AKTIVER.....	919.214	855.519

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	71.899	0
Overført resultat	597.158	580.079
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	110.600
EGENKAPITAL	749.057	770.679
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.275	6.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	975	0
Selskabsskat.....	705	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	161.202	78.840
Kortfristede gældsforpligtelser	170.157	84.840
GÆLDSFORPLIGTELSE R	170.157	84.840
PASSIVER	919.214	855.519

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
Virksomhedskapital ultimo	80.000	80.000
Årets bevægelse, resultatdisponering.....	71.899	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	71.899	0
Overført resultat, primo	580.079	729.977
Årets resultat.....	17.079	39.298-
Foreslået udbytte	0	110.600-
Overført resultat ultimo	597.158	580.079
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	110.600	108.000
Foreslået udbytte	0	110.600
Udloddet udbytte	110.600-	108.000-
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	110.600
EGENKAPITAL.....	749.057	770.679

NOTER

2020/21

2019/20

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i datterselskab, samt anden formue forvaltning.

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er oprettet følgende selvskyldnerkautioner:

- K/S Ecopart Schønhagen VII's mellemværende med pengeinstitut begrænset til højst 10%

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der ydet pant i anparterne i K/S Ecopart Schønhagen VII