

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

CVR-nummer: 34451451

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2019 - 30. september 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/2 2021

Dirigent: Søren Hundahl

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse.....	10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 6/2 2021

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 2019 - 30. september 2020 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 bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 6/2 2021

VL Revision
Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr.: 29817286

Asger Kold
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
mne12573

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for S Invest ApS for 2019/20 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 og associerede virksomheder

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 kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre værdipapirer

Kapitalandel på 10% i K/S Ecopart Schønningen indregnes under anlægsaktiver til kostpris.

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.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

	2019/20	2018/19
Indtægter af kapitalandele	35.557-	0
Andre eksterne omkostninger.....	10.661-	11.000-
DRIFTSRESULTAT	46.218-	11.000-
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	75.000	0
Andre finansielle indtægter.....	220	1.983
Andre finansielle omkostninger	65.600-	102.697-
RESULTAT FØR SKAT	36.598-	111.714-
Skat af årets resultat	2.700-	22.616
ÅRETS RESULTAT	39.298-	89.098-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
Overført resultat	149.898-	197.098-
DISPONERET I ALT	39.298-	89.098-

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

AKTIVER

	2020	2019
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	14.443	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	590.040	590.040
Finansielle anlægsaktiver	604.483	640.040
ANLÆGSAKTIVER	604.483	640.040
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	98.209	109.008
Selskabsskat.....	92	0
Udskudt skatteaktiv.....	26.200	28.900
Tilgodehavender	124.501	137.908
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.611	99.184
Værdipapirer og kapitalandele	50.611	99.184
Likvide beholdninger	75.924	57.163
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	251.036	294.255
AKTIVER.....	855.519	934.295

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	580.079	729.977
Forslag til udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
	770.679	917.977
EGENKAPITAL	770.679	917.977
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	6.000
Selskabsskat	0	10.318
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	78.840	0
	84.840	16.318
Kortfristede gældsforpligtelser	84.840	16.318
GÆLDSFORPLIGTELSE R	84.840	16.318
PASSIVER	855.519	934.295

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

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
Virksomhedskapital ultimo	80.000	80.000
Overført resultat, primo	729.977	927.075
Årets resultat.....	39.298-	89.098-
Foreslået udbytte	110.600-	108.000-
Overført resultat ultimo	580.079	729.977
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	108.000	59.000
Foreslået udbytte	110.600	108.000
Udloddet udbytte	108.000-	59.000-
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	110.600	108.000
EGENKAPITAL.....	770.679	917.977

NOTER

2019/20

2018/19

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