

Selskabet af 29. juli 2015 A/S

Kongevejen 367, 2840 Holte
CVR-nr. 12 49 65 08

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 17.02.16

Marianne Gottschalck
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 16
Noter	17 - 20

Selskabet

Selskabet af 29. juli 2015 A/S
Kongevejen 367
2840 Holte
Hjemsted: Holte
CVR-nr.: 12 49 65 08
Stiftet: 1. juli 1988
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Benedikte Gottschalck
Marianne Normann Gottschalck
Henning Harding Hansen

Direktion

Marianne Normann Gottschalck

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Modervirksomhed

Cavan Venture A/S, Kongevejen 367, 2840 Holte

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Selskabet af 29. juli 2015 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 3. februar 2016

Direktionen

Marianne Normann Gottschalck

Bestyrelsen

Benedikte Gottschalck
Formand

Marianne Normann
Gottschalck

Henning Harding Hansen

Til kapitalejeren i Selskabet af 29. juli 2015 A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 29. juli 2015 A/S for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi 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 revisionshandlinger 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 3. februar 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Svend Hagemann
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet bestod primært i udviklings- og salgsaktiviteter inden for styring og tuning mv. af dyrere biler - primært Mercedes. Produkterne sælges engros over hele verden. Aktiviteten er solgt fra d. 16. maj 2015, hvorefter selskabet har været uden aktivitet.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK -1.478.693 mod DKK -3.488.518 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -1.472.962.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen.

Selskabets aktivitet er solgt fra d. 16. maj 2015. Hvorefter der har været udgifter til afvikling af aktiviteten. Det er besluttet at selskabet fusioneres med moderselskabet Cavan Venture A/S med virkning fra 1. januar 2016. Alle aktiver og passiver overgår til Cavan Venture A/S ved fusionen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Bruttofortjeneste	61.674	2.808.436
2	Personaleomkostninger	-1.133.632	-2.872.778
	Resultat før af- og nedskrivninger	-1.071.958	-64.342
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-12.500	-410.001
	Resultat af primær drift	-1.084.458	-474.343
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.031	-900.449
	Andre finansielle indtægter	41.444	100
3	Andre finansielle omkostninger	-157.710	-227.047
	Finansielle poster i alt	-114.235	-1.127.396
	Resultat før skat	-1.198.693	-1.601.739
	Skat af årets resultat	-280.000	-1.886.779
	Årets resultat	-1.478.693	-3.488.518
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-1.478.693	-3.488.518
	I alt	-1.478.693	-3.488.518

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	240.000
	Goodwill	0	112.500
4	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	352.500
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	351.228
5	Materielle anlægsaktiver i alt	0	351.228
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	1
	Andre tilgodehavender	0	150.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	150.001
	Anlægsaktiver i alt	0	853.729
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	2.987.471
	Forudbetalinger for varer	0	78.000
	Varebeholdninger i alt	0	3.065.471
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	490.518
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	160.000
	Udskudt skatteaktiv	0	280.000
	Andre tilgodehavender	1.141.462	0
	Tilgodehavender i alt	1.141.462	930.518
	Likvide beholdninger	0	57.232
	Omsætningsaktiver i alt	1.141.462	4.053.221
	Aktiver i alt	1.141.462	4.906.950

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
Selskabskapital		2.500.000	2.500.000
Overført resultat		-3.972.962	-2.494.269
7 Egenkapital i alt		-1.472.962	5.731
Gæld til kreditinstitutter		1.106.674	3.839.462
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.750	562.636
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.475.000	0
Anden gæld		0	499.121
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.614.424	4.901.219
Gældsforpligtelser i alt		2.614.424	4.901.219
Passiver i alt		1.141.462	4.906.950

8 Eventualforpligtelser

9 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Ændring i sammensætning af aktiviteter

Selskabet af 29. juli 2015 A/S har solgt aktiviteten fra pr. 16. maj 2015. Selskabet har anvendt overtagelsesmetoden, hvormed alle identificerbare aktiver og forpligtelser vedrørende aktiviteten måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Sammenligningstallene er som konsekvens heraf ikke tilpasset.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5	0
Goodwill	8	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10	0

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursregulering af fremmed valuta.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Udviklingsprojekter indregnes i balancen, hvor projektet tilsigter at udvikle et bestemt produkt eller en bestemt proces, som selskabet har til hensigt at fremstille henholdsvis benytte i produktionen. Omkostninger til udviklingsprojekter indregnes til kostpris omfattende omkostninger, herunder lønninger og afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne. Renter af lån til at finansiere udviklingsprojekter i udviklingsperioden indregnes ikke i kostprisen. Øvrige udviklingsprojekter og udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen i det år, de afholdes.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen.

Selskabets aktivitet er solgt fra d. 16. maj 2015. Hvorefter der har været udgifter til afvikling af aktiviteten. Det er besluttet at selskabet fusioneres med moderselskabet Cavan Venture A/S med virkning fra 1. januar 2016. Alle aktiver og passiver overgår til Cavan Venture A/S ved fusionen.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	1.076.503	2.811.440
Andre omkostninger til social sikring	13.784	34.883
Personaleomkostninger i øvrigt	43.345	26.455
I alt	1.133.632	2.872.778

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	2.000
Øvrige finansielle omkostninger	157.710	225.047
I alt	157.710	227.047

4. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Færdiggjorte udviklingspro- jekter	Goodwill
Kostpris pr. 31.12.14	400.000	900.000
Afgang i året	-400.000	-900.000
Kostpris pr. 31.12.15	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	160.000	787.500
Afskrivninger i året	0	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-160.000	-787.500
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	0	0

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	1.417.254
Afgang i året	-1.417.255
Kostpris pr. 31.12.15	-1
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	1.066.026
Afskrivninger i året	-1
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-1.066.026
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	-1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	0

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	1	1
Afgang i året	-1	0
Kostpris pr. 31.12.15	0	1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	0	1

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
-------------	----------------------	----------------------

Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14

Saldo pr. 01.01.14	2.500.000	994.249
Forslag til resultatdisponering	0	-3.488.518
Saldo pr. 31.12.14	2.500.000	-2.494.269

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	2.500.000	-2.494.269
Forslag til resultatdisponering	0	-1.478.693
Saldo pr. 31.12.15	2.500.000	-3.972.962

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	2	1.250.000

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationselskabet Oks Holding ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

9. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 1.107 er der givet virksomhedspant skadeløsbrev stort kr. mio. 4 med sikkerhed i simple fordringer, varelagre, driftsmateriel mv. og goodwill mv.