

Solid Holding ApS

Højagervej 18
2942 Skodsborg
CVR-nr. 26298776

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.02.2019

Dirigent

Navn: Michael Sønneland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Solid Holding ApS
Højagervej 18
2942 Skodsborg

CVR-nr.: 26298776
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Direktion

Michael Sønneland

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Solid Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2018 til 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skodsborg, den 01.02.2019

Direktion

Michael Sønneland

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Solid Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Solid Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 01.02.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Torben Skov

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne19689

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde kapitalandele samt efter direktionens skøn handel og investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året realiseret et underskud på 2.294 t.kr. Selskabets balance udviser en aktivmasse på 119.860 t.kr. og en egenkapital på 118.482 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(391.214)</u>	<u>(295)</u>
Bruttoresultat		(391.214)	(295)
Personaleomkostninger	1	(1.388.506)	(1.390)
Af- og nedskrivninger		<u>(10.480)</u>	<u>(10)</u>
Driftsresultat		(1.790.200)	(1.695)
Andre finansielle indtægter		3.580.470	7.124
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	(500)
Andre finansielle omkostninger		<u>(4.086.786)</u>	<u>(657)</u>
Resultat før skat		(2.296.516)	4.272
Skat af årets resultat	2	<u>2.119</u>	<u>(1.052)</u>
Årets resultat		<u>(2.294.397)</u>	<u>3.220</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		1.000.000	106
Overført resultat		<u>(3.294.397)</u>	<u>3.114</u>
		<u>(2.294.397)</u>	<u>3.220</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.833	32
Materielle anlægsaktiver	3	21.833	32
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.725.000	2.250
Andre tilgodehavender		4.999.980	0
Finansielle anlægsaktiver	4	13.724.980	2.250
Anlægsaktiver		13.746.813	2.282
Andre tilgodehavender		7.518.680	4.511
Tilgodehavende selskabsskat		705.349	40
Tilgodehavender		8.224.029	4.551
Andre værdipapirer og kapitalandele		93.579.369	100.962
Værdipapirer og kapitalandele		93.579.369	100.962
Likvide beholdninger		4.310.257	15.676
Omsætningsaktiver		106.113.655	121.189
Aktiver		119.860.468	123.471

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		150.000	150
Overført overskud eller underskud		117.332.267	120.627
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>1.000.000</u>	<u>106</u>
Egenkapital		<u>118.482.267</u>	<u>120.883</u>
Udskudt skat		<u>4.803</u>	<u>7</u>
Hensatte forpligtelser		<u>4.803</u>	<u>7</u>
Bankgæld		10.304	2
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.625	56
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.265.744	2.503
Anden gæld		<u>41.725</u>	<u>20</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.373.398</u>	<u>2.581</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.373.398</u>	<u>2.581</u>
Passiver		<u>119.860.468</u>	<u>123.471</u>

Egenkapitalopgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	120.626.664	105.800	120.882.464
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(105.800)	(105.800)
Årets resultat	0	(3.294.397)	1.000.000	(2.294.397)
Egenkapital ultimo	150.000	117.332.267	1.000.000	118.482.267

Noter

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.257.729	1.258
Pensioner	120.000	120
Andre omkostninger til social sikring	10.777	12
	1.388.506	1.390
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	2	2
	2018	2017
	kr.	t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	1.054
Ændring af udskudt skat	(2.306)	(2)
Regulering vedrørende tidligere år	187	0
	(2.119)	1.052
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		52.400
Kostpris ultimo		52.400
Af- og nedskrivninger primo		(20.087)
Årets afskrivninger		(10.480)
Af- og nedskrivninger ultimo		(30.567)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		21.833

Noter

	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	3.350.000	0
Tilgange	<u>6.475.000</u>	<u>4.999.980</u>
Kostpris ultimo	<u>9.825.000</u>	<u>4.999.980</u>
Nedskrivninger primo	<u>(1.100.000)</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>(1.100.000)</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>8.725.000</u>	<u>4.999.980</u>

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.