
SOLIX ApS

Gothersgade 49, 2., 1123 København K

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 35 48 02 69

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 16/3 2016

Jacob Hjortshøj
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 6

Balance 31. december 2015 7

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for SOLIX ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. marts 2016

Direktion

Johan Olof Cervin
direktør

Denis Jean Jørgen Viet-Jacobsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SOLIX ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SOLIX ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, den 9. marts 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Ebbe Hørling Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SOLIX ApS
Gothersgade 49, 2.
1123 København K

CVR-nr.: 35 48 02 69
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: København

Direktion

Johan Olof Cervin
Denis Jean Jørgen Viet-Jacobsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rådgivningsvirksomhed med køb, salg og udvikling af virksomheder samt anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbundet dermed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 8.325.541, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 10.333.695.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2013/14 DKK
Bruttofortjeneste		24.346.679	13.283.944
Personaleomkostninger	1	-13.197.329	-3.743.205
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-453.104	-88.308
Resultat før finansielle poster		10.696.246	9.452.431
Finansielle indtægter		407.841	0
Finansielle omkostninger		-118.132	-418.992
Resultat før skat		10.985.955	9.033.439
Skat af årets resultat	2	-2.660.414	-2.275.286
Årets resultat		8.325.541	6.758.153

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	8.300.000	6.750.000
Overført resultat	25.541	8.153
	8.325.541	6.758.153

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	.2015 DKK	2014 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.498.207	123.239
Indretning af lejede lokaler		1.816.649	1.654.009
Materielle anlægsaktiver	3	4.314.856	1.777.248
Depositum		2.286.657	2.181.682
Finansielle anlægsaktiver	4	2.286.657	2.181.682
Anlægsaktiver		6.601.513	3.958.930
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.485.662	13.124.780
Andre tilgodehavender		180.504	1.355.400
Tilgodehavender		9.666.166	14.480.180
Likvide beholdninger		1.907.477	846.826
Omsætningsaktiver		11.573.643	15.327.006
Aktiver		18.175.156	19.285.936

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	.2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		33.695	8.153
Foreslået udbytte for regnskabsåret		8.300.000	6.750.000
Egenkapital	5	10.333.695	8.758.153
Hensættelse til udskudt skat		204.258	68.473
Hensatte forpligtelser		204.258	68.473
Leverandører af varer og tjenesteydelser		250.258	215.254
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		14.701	17.089
Selskabsskat		2.524.629	2.206.813
Anden gæld		4.847.615	8.020.154
Kortfristede gældsforpligtelser		7.637.203	10.459.310
Gældsforpligtelser		7.637.203	10.459.310
Passiver		18.175.156	19.285.936
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Noter til årsrapporten

	2015	2013/14
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	12.681.078	3.586.023
Pensioner	412.957	150.134
Andre omkostninger til social sikring	53.294	7.048
Andre personaleomkostninger	50.000	0
	13.197.329	3.743.205

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	2.524.629	2.206.813
Årets udskudte skat	135.785	68.473
	2.660.414	2.275.286

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar 2015	131.419	1.734.137
Tilgang i årets løb	2.411.275	579.437
Kostpris 31. december 2015	2.542.694	2.313.574
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	8.180	80.128
Årets afskrivninger	36.307	416.797
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	44.487	496.925
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	2.498.207	1.816.649

Noter til årsrapporten

4 Finansielle anlægsaktiver

	Depositum DKK
Kostpris 1. januar 2015	2.181.682
Tilgang i årets løb	110.855
Afgang i årets løb	-5.880
Kostpris 31. december 2015	<u>2.286.657</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>2.286.657</u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar 2015	2.000.000	8.154	6.750.000	8.758.154
Betalt ordinært udbytte	0	0	-6.750.000	-6.750.000
Årets resultat	0	25.541	8.300.000	8.325.541
Egenkapital 31. december 2015	<u>2.000.000</u>	<u>33.695</u>	<u>8.300.000</u>	<u>10.333.695</u>

Selskabskapitalen består af 2.000.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK	2012 DKK	2011 DKK
Selskabskapital 1. januar 2015	2.000.000	500.000	0	0	0
Kapitalforhøjelse	0	1.500.000	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse vedrørende lejemålet Gothersgade 49, 1016 København K udgør ca. TDKK 2.533, svarende til en uopsigelighedsperiode på 27 mdr.

Selskabet har indgået leasingaftale med en samlet forpligtelse på TDKK 195 vedørende kontraktens restløbetid.

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Solix Group AB, Södergatan 22, 4. 211 34 Malmö

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SOLIX ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene omfatter perioden 12/9/2013-31/12/2014

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes 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 tilbageførsler 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

I materielle anlægsaktiver indgår tillige kunstgenstande, som ikke udsættes for værdiforringelse og derfor ikke afskrives.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.