

Solid Gear ApS
CVR nr. 36 97 64 46
c/o Damasec Global Group
Tempovej 27
2750 Ballerup

Årsrapport 2015/16
(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. oktober 2016

Henrik Færch
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 30. juli 2015 - 30. april 2016	11
Balance pr. 30. april 2016, aktiver	11
Balance pr. 30. april 2016, passiver	12
Noter til årsrapporten	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Solid Gear ApS

CVR-nr.: 36 97 64 46

Stiftet: 30. juli 2015

Hjemsted: Ballerup

Regnskabsår: 01.05 - 30.04

Første regnskabsperiode: 30.07.15 - 30.04.16

Bestyrelse:

Peter Kjær Jepsen

Henrik Færch

Direktion:

Henrik Færch

Revision:

Global Revision ApS

Greve Strandvej 9

2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Solid Gear ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. juli 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 11. oktober 2016

I direktionen:

Henrik Færch

I bestyrelsen:

Peter Kjær Jepsen

Henrik Færch

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Solid Gear ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Solid Gear ApS for regnskabsåret 2015/16, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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, 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. juli 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på kr. 555.855. i regnskabsåret, der sluttede 30. april 2016, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med kr. 505.855. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne retablere kapitalen gennem positive driftsresultater i de kommende år, og at selskabet vil kunne opnå den nødvendige finansiering, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at værdien af det i balancen indregnede skatteaktiv på tkr. 156 er under forudsætning af oplysningerne i note 1, hvor ledelsen redegør for forventningerne til en væsentligt forbedret indtjening.

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.

Greve, den 11. oktober 2016

GLOBAL REVISION APS

Registrerede revisorer

CVR nr. 28 12 17 17

Eddie Holstebro
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg og distribution af udstyr, samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været nogen usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Det forventes, at selskabet vil kunne retablere kapitalen ved positive driftsresultater i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Solid Gear ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

Generelt om indregning eller 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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster i øvrigt

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 er sambeskattet med de tilknyttede virksomheder. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat er beregnet med den skatteprocent, selskabet forventer at kunne udbytte på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Sammenligningstal

Da det er selskabets første regnskabsår, er der ingen sammenligningstal.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 30. JULI 2015 - 30. APRIL 2016

Note		2015/16
	Bruttoresultat	-619.528
2	Personaleomkostninger	-84.492
	Resultat af primær drift	-704.020
	Finansielle indtægter	1.269
	Finansielle omkostninger	-9.091
	Resultat før skat	-711.842
3	Skat af årets resultat	155.987
	ÅRETS RESULTAT	-555.855

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

	Overført fra tidligere år	0
	Årets resultat	-555.855
	Til disposition	-555.855
	Overført til næste år	-555.855
	I alt	-555.855

BALANCE PR. 30. APRIL**AKTIVER****2016**

Omsætningsaktiver	
Varebeholdninger	
Varelager	371.755
Varebeholdninger i alt	371.755
Tilgodehavender	
Tilgodehavende fra salg	109.209
Tilgodehavende til associerede virksomheder	60.229
Andre tilgodehavender	28.486
4 Udskudt skatteaktiv	155.987
Tilgodehavender i alt	353.911
Likvide beholdninger	3.664
Omsætningsaktiver i alt.....	729.330
AKTIVER I ALT	729.330

BALANCE PR. 30. APRIL**PASSIVER****2016**

Egenkapital	
5 Anpartskapital	50.000
Overført resultat	-555.855
Egenkapital i alt	-505.855
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	648.796
Gæld til associeret virksomheder	563.981
Skyldig selskabsskat	0
Anden gæld	22.408
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.235.185
Gældsforpligtelser i alt	1.235.185
PASSIVER I ALT	729.330
1 Going Concern	
6 Sikkerhedsstillelser	
7 Eventualaktiver og -forpligtelser	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1 Going concern

Selskabet har i året realiseret et underskud på t.kr. 556 og selskabets budget for det kommende år udviser yderligere underskud, hvilket betyder at selskabet har behov for yderligere kapitaltilførsel.

Det er ledelsens vurdering at selskabets fremtidige indtjeningsmuligheder er positive, men for at kunne fortsætte driften er det en forudsætning, at der tilføres ny kapital, enten i form af yderligere lån fra moderselskabet eller andre långivere, eller kapitalindskud.

Ledelsen bedømmer, at den nødvendige kapital vil blive tilført, og at moderselskabet vil kunne stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet. Det er derfor ledelsens opfattelse, at regnskabet skal aflægges under forudsætning om fortsat drift.

2	Personaleomkostninger	<u>2015/16</u>
	Gager og lønninger.....	71.361
	KM-godtgørelse	13.131
	Personaleomkostninger i alt.....	84.492
3	Skat af årets resultat	<u>2015/16</u>
	Skat af årets resultat	0
	Regulering af udskudt skat.....	-155.987
	Skat af årets resultat i alt	-155.987
4	Udskudt skatteaktiv	<u>2016</u>
	Hensættelser til udskudt skat, primo	0
	Årets ændring i hensættelser til udskudt skat.....	155.987
	Udskudt skatte aktiv i alt.....	155.987

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

5	Anpartskapital	<u>2016</u>
	Selskabskapital, tilgang.....	50.000
	Anpartskapital i alt	50.000
	Selskabets anpartskapital består af 50 stk. anparter á tkr.	
	1. Anparterne er ikke opdelt i anpartsclasser.	
	Selskabets kapital er uændret siden stiftelsen.	
6	Sikkerhedsstillelser	
	Ingen.	
7	Eventualaktiver og –forpligtelser	
	Ingen.	

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peter Kjær Jepsen

bestyrelsesformand

På vegne af: Solid Gear ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-825083597497

IP: 176.20.0.98

20-10-2016 kl. 09:29:06 UTC

NEM ID 

Henrik Færch

direktør

På vegne af: Solid Gear ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-585331614480

IP: 93.167.8.176

21-10-2016 kl. 14:03:57 UTC

NEM ID 

Henrik Færch

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Solid Gear ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-585331614480

IP: 93.167.8.176

21-10-2016 kl. 14:03:57 UTC

NEM ID 

Eddie Bützow Holstebro

registreret revisor

På vegne af: Global Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-564351263252

IP: 83.93.248.154

21-10-2016 kl. 14:22:13 UTC

NEM ID 

Henrik Færch

dirigent

På vegne af: Solid Gear ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-585331614480

IP: 93.167.8.176

21-10-2016 kl. 14:27:07 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: G7Z6E-3N6KP-GFOJL-DPMGU-6L3EM-P10YG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>