

## Silkeborg Låseteknik ApS

Tværgade 17  
8620 Kjellerup

CVR-nr.: 27 96 06 93

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. november 2017

---

Carsten Faarkrogh  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Silkeborg Låseteknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Kjellerup, den 10. november 2017

## Direktion

Carsten Faarkrogh

# Den uafhængige revisors erklæring

## Til ledelsen i Silkeborg Låseteknik ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Silkeborg Låseteknik ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 10. november 2017

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

#### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Martin Husted, cand.merc.  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Silkeborg Låseteknik ApS  
Tværgade 17  
8620 Kjellerup

CVR-nr.: 27 96 06 93  
Stiftet: 1. december 2004  
Hjemstedskommune: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Carsten Faarkrogh

**Revisor**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupsgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Jyske Bank  
Borgergade 24  
8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
	434.705	256.123
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	Personaleomkostninger	-121.717
	<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<b>134.406</b>
	Af- og nedskrivninger	-23.400
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	<b>111.006</b>
2	Finansielle indtægter	3.544
3	Finansielle omkostninger	-25.474
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>89.076</b>
	Skat af årets resultat	-19.587
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>69.489</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Udbytte for regnskabsåret	110.000
	Overført resultat	-40.511
	<b>Disponeret i alt</b>	<b>69.489</b>

# Balance

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Driftsmateriel og inventar	0	25.985
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>0</u>	<u>25.985</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>0</u>	<u>25.985</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>580.000</u>	<u>400.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	102.264	77.903
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	82.032	109.863
Andre tilgodehavender	0	12.276
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5.508	0
Udskudt skatteaktiv	0	2.370
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	3.448
Periodeafgrænsningsposter	4.575	4.485
<b>Tilgodehavender</b>	<u>194.379</u>	<u>210.345</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>3.300</u>	<u>0</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>777.679</u>	<u>610.345</u>
<b>AKTIVER</b>	<u>777.679</u>	<u>636.330</u>

# Balance

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	211.340	54.606
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	110.000
4 <b>EGENKAPITAL</b>	<u>336.340</u>	<u>289.606</u>
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	219.790	230.102
Leverandører af varer og tjenesteydelser	144.066	67.638
Skyldigt samskatningsbidrag	44.484	0
Anden gæld	32.998	48.985
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>441.339</u>	<u>346.724</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u>441.339</u>	<u>346.724</u>
<b>PASSIVER</b>	<u>777.679</u>	<u>636.330</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Nærtstående parter		
7 Hovedaktivitet		



# Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	156.202	70.889
Pensioner	20.884	35.643
Andre udgifter til social sikring	11.260	11.470
Øvrige personaleomkostninger	11.298	3.715
	<u>199.644</u>	<u>121.717</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	3.675	3.544
	<u>3.675</u>	<u>3.544</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	12.915	25.474
	<u>12.915</u>	<u>25.474</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	54.606	95.117
Overført årets resultat	156.734	-40.511
	<u>211.340</u>	<u>54.606</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	110.000	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-110.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>110.000</u>
	<u>0</u>	<u>110.000</u>
<b>5 Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		

# Noter

Note	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>6 Nærtstående parter</b> <b>Transaktioner</b> Selskabet har indgået lejeaftale med hovedaktionæren om leje af lokaler. Den årlige leje udgør kr. 36.000. Aftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.  Der har i indeværende regnskabsår ikke været andre transaktioner med nærtstående parter.		
<b>7 Hovedaktivitet</b> Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år salg og vedligeholdelse af låsesystemer.  Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.		

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## 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.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle poster

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

## 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

# Anvendt regnskabspraksis

## Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

# 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.”

## Martin Husted

### Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: PID:9208-2002-2-455546058006

IP: 152.115.86.124

2017-11-13 10:31:52Z

NEM ID 

## Carsten Faarkrogh

### Direktør

På vegne af: Silkeborg Låseteknik ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-650574198216

IP: 94.189.60.18

2017-11-14 09:42:43Z

NEM ID 

## Carsten Faarkrogh

### Dirigent

På vegne af: Silkeborg Låseteknik ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-650574198216

IP: 94.189.60.18

2017-11-14 09:42:43Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LAE15-NELUC-WP3P1-03ZNNW-IKJE0-2HEEA

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](mailto: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>