

**Silkebo ApS**  
Marinlystvej 29  
8600 Silkeborg

*CVR-nr. 32300006*

**ÅRSRAPPORT**  
1. januar - 30. juni 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2016

---

Dirigent  
Ove Christian Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. januar - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 30. juni 2016 for Silkebo ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15. oktober 2016

### **Direktion**

Ove Christian Nielsen

Poul Østerby

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Silkebo ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Silkebo ApS for perioden 1. januar - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 Deres 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, De 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.

Ry, den 15. oktober 2016

**Meisner Revision**  
**Registreret Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr.: 25878515

Jan Meisner  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Silkebo ApS  
Marinlystvej 29  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 30 00 06  
Stiftet: 20. oktober 2009  
Hjemsted: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. januar - 30. juni

**Direktion**

Ove Christian Nielsen  
Poul Østerby

**Pengeinstitut**

Nykredit Bank  
Østergade 11  
8600 Silkeborg

**Revisor**

Meisner Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
Heimdalsvej 3  
8680 Ry

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af fast ejendom.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Der forventes et tilfredsstillende resultat for næste regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Silkebo ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

#### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

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

#### Selskabsskat 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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 30. JUNI 2016

	2016	2015
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>72.338</b>	<b>172.451</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-61.412	-60.757
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>10.926</b>	<b>111.694</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-30.433	-102.099
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-19.507</b>	<b>9.595</b>
Skat af årets resultat .....	4.292	-3.149
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-15.215</b>	<b>6.446</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-15.215	6.446
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-15.215</b>	<b>6.446</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger.....	3.098.630	3.127.282
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>3.098.630</b>	<b>3.127.282</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....	243.333	308.750
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....	713.267	447.850
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>956.600</b>	<b>756.600</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>4.055.230</b>	<b>3.883.882</b>
Andre tilgodehavender .....	0	56.738
Udskudt skatteaktiv .....	1.143	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>1.143</b>	<b>56.738</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>125.592</b>	<b>3.170</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>126.735</b>	<b>59.908</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>4.181.965</b>	<b>3.943.790</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Selskabskapital .....	126.000	126.000
Overført resultat .....	-41.143	-25.928
<b>1 EGENKAPITAL .....</b>	<b>84.857</b>	<b>100.072</b>
Hensættelser til udskudt skat.....	0	3.149
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>0</b>	<b>3.149</b>
Prioritetsgæld .....	2.770.551	2.868.846
Deposita.....	56.738	56.738
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.827.289</b>	<b>2.925.584</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	200.000	200.000
Kreditinstitutter .....	0	280.441
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	10.000	10.000
Anden gæld .....	3.882	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.055.937	424.544
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.269.819</b>	<b>914.985</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>4.097.108</b>	<b>3.840.569</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>4.181.965</b>	<b>3.943.790</b>

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>1 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	126.000	0	126.000
Overført resultat .....	-25.928	-15.215	-41.143
	<u>100.072</u>	<u>-15.215</u>	<u>84.857</u>

**2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger beliggende Bohrsvej 5, Silkeborg til en bogført værdi på kr. 2.970.551.