

Silkebo ApS
Marinlystvej 29
8600 Silkeborg

CVR-nr. 32300006

ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24/9 2018

Dirigent
Poul Østerby

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 22. september 2018

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. juli 2017 - 30. juni 2018 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 22. september 2018

Meisner Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 25878515

Jan Meisner
Registreret revisor
mne6197

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Silkebo ApS
Marinlystvej 29
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 30 00 06
Stiftet: 20. oktober 2009
Kommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. juli - 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.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	49.395	211.324
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-61.412	-61.412
DRIFTSRESULTAT	-12.017	149.912
Andre finansielle indtægter	91	1.025
Andre finansielle omkostninger	-73.180	-77.110
RESULTAT FØR SKAT	-85.106	73.827
Skat af årets resultat	18.724	-16.302
ÅRETS RESULTAT	-66.382	57.525
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-66.382	57.525
DISPONERET I ALT	-66.382	57.525

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017
Grunde og bygninger.....	2.975.806	3.037.218
Materielle anlægsaktiver	2.975.806	3.037.218
Kapitalandele i associerede virksomheder	243.333	243.333
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	720.267	713.267
Finansielle anlægsaktiver	963.600	956.600
ANLÆGSAKTIVER	3.939.406	3.993.818
Selskabsskat	0	48
Udskudt skatteaktiv	3.565	0
Tilgodehavender	3.565	48
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.000	7.542
Værdipapirer og kapitalandele	7.000	7.542
Likvide beholdninger	90.953	105.126
OMSÆTNINGSAKTIVER	101.518	112.716
AKTIVER	4.040.924	4.106.534

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017
Selskabskapital	126.000	126.000
Overført resultat	-50.000	16.382
EGENKAPITAL	76.000	142.382
Hensættelser til udskudt skat.....	0	15.159
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	15.159
Prioritetsgæld	2.372.859	2.578.497
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	0	20.069
Deposita.....	115.000	56.738
Langfristede gældsforpligtelser.....	2.487.859	2.655.304
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	202.500	195.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Anden gæld	39.394	5.018
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.225.171	1.083.671
Kortfristede gældsforpligtelser	1.477.065	1.293.689
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.964.924	3.948.993
PASSIVER	4.040.924	4.106.534

- 1 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

1 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. 2.975.806.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Silkebo ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018. Som sammenligningstal er perioden 1. januar - 30. juni 2016 anvendt. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

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 bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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 tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Ove Christian Nielsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-133635281334
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2018 kl.: 11:10:40
Underskrevet med NemID

Poul Østerby

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-589511762174
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2018 kl.: 11:02:54
Underskrevet med NemID

Poul Østerby

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-589511762174
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2018 kl.: 11:02:54
Underskrevet med NemID

Jan Meisner

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-749671379285
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2018 kl.: 11:07:57
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.