



SILOCARE ApS

Opalvej 11
2730 Herlev
CVR-nr. 35 82 40 81

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2022

Alf Døj
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for SILOCARE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 13. april 2022

Direktion

Alf Døj
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i SILOCARE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SILOCARE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Roskilde, den 13. april 2022

Boreco
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 07 49 81

Simon Daniel Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne45890

Selskabsoplysninger

Selskabet

SILOCARE ApS
Opalvej 11
2730 Herlev

CVR-nr.: 35 82 40 81

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 1. marts 2014

Regnskabsår: 8. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

Direktion

Alf Døj, adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 1.057, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 298.891.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SILOCARE ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivninger af finansielle anlægsaktiver hvor genindvindingsværdien er vurderet lavere.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder og tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder og tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttotab		-3.125	-3.125
Personaleomkostninger		0	0
Resultat før finansielle poster		-3.125	-3.125
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-4.000
Finansielle indtægter	1	2.980	8.588
Finansielle omkostninger		-1.408	0
Resultat før skat		-1.553	1.463
Skat af årets resultat	2	496	-1.188
Årets resultat		-1.057	275
Overført resultat		-1.057	275
		-1.057	275

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	8.000	9.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	16.960	0
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	5	<u>0</u>	<u>242.162</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>24.960</u>	<u>251.162</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>24.960</u>	<u>251.162</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		5.724	0
Selskabsskat		<u>342</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>6.066</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>282.885</u>	<u>65.088</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>288.951</u>	<u>65.088</u>
Aktiver i alt		<u><u>313.911</u></u>	<u><u>316.250</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		258.891	259.948
Egenkapital		<u>298.891</u>	<u>299.948</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.960	11.960
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	1.342
Anden gæld		60	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>15.020</u>	<u>16.302</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>15.020</u>	<u>16.302</u>
Passiver i alt		<u>313.911</u>	<u>316.250</u>
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	259.948	299.948
Årets resultat	0	-1.057	-1.057
Egenkapital 31. december 2021	40.000	258.891	298.891

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.651	8.588
Andre finansielle indtægter	1.329	0
	<u>2.980</u>	<u>8.588</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-342	1.188
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-154	0
	<u>-496</u>	<u>1.188</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2021	9.080	8.080
Overførsler i årets løb	-1.080	0
Tilgang i årets løb	0	1.000
Kostpris 31. december 2021	<u>8.000</u>	<u>9.080</u>
Værdireguleringer 1. januar 2021	-80	-80
Overførsler i årets løb	80	0
Værdireguleringer 31. december 2021	<u>0</u>	<u>-80</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>8.000</u>	<u>9.000</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
CometPeople ApS	Albertslund	100%	575.163	486.298

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2021	500	500
Tilgang i årets løb	15.960	0
Afgang i årets løb	-500	0
Overførsler i årets løb	1.000	0
Kostpris 31. december 2021	<u>16.960</u>	<u>500</u>
Værdireguleringer 1. januar 2021	-500	-500
Årets afgang	500	0
Værdireguleringer 31. december 2021	<u>0</u>	<u>-500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>16.960</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
SelcaSoft ApS	Herlev	40%

5 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehavender i tilknyttede virksom- heder
Kostpris 1. januar 2021	242.162
Afgang i årets løb	-236.438
Overførsler i årets løb	-5.724
Kostpris 31. december 2021	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>0</u>

Noter

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Den samlede forpligtelse udgør t.kr. 46 pr. 31. december 2021.