

## **Silke ApS**

**Brændmosevej 26  
2690 Karlslunde**

**CVR-nr. 36 55 48 51**

### **Årsrapport for 2020/21**

**(7. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. november 2021

---

Kristina Palskov  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning                               | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 3           |
| Ledelsesberetning                               | 4           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 5           |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni            | 8           |
| Balance 30. juni                                | 9           |
| Egenkapitalopgørelse                            | 11          |
| Noter til årsrapporten                          | 12          |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Silke 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. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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.

Karlsunde, den 12. november 2021

### Direktion

Kristina Palskov

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Silke ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Silke ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Greve, den 12. november 2021

Global Revision ApS  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 28 12 17 17

Eddie Holstebro  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne11067

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Silke ApS  
Brændmosevej 26  
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 36 55 48 51

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Stiftet: 1. marts 2015

Regnskabsår: 7. regnskabsår

Hjemsted: Solrød

### Direktion

Kristina Palskov

### Revisor

Global Revision ApS  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Greve Strandvej 9  
2670 Greve

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hudpleje og dermed beslægtede aktiviteter samt udføre arbejder indenfor møbel- og byggebranchen.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 49.425, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 123.620.

### 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 Silke ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

### 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.

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

### Bruttofortjeneste

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### Vareforbrug

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

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### 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.

### Skat af årets resultat

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

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

|                              | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 år     | 0 %       |

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita, hvilket måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

|   | <u>Note</u> | <u>2020/21</u><br>kr. | <u>2019/20</u><br>kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          |             | <b>349.234</b>        | <b>419.561</b>        |
| Personaleomkostninger                             | 1           | <u>-193.999</u>       | <u>-416.249</u>       |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>         |             | <b>155.235</b>        | <b>3.312</b>          |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver |             | <u>-80.000</u>        | <u>-66.667</u>        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>            |             | <b>75.235</b>         | <b>-63.355</b>        |
| Finansielle omkostninger                          |             | <u>-9.931</u>         | <u>-11.380</u>        |
| <b>Resultat før skat</b>                          |             | <b>65.304</b>         | <b>-74.735</b>        |
| Skat af årets resultat                            | 2           | <u>-15.879</u>        | <u>15.663</u>         |
| <b>Årets resultat</b>                             |             | <u><b>49.425</b></u>  | <u><b>-59.072</b></u> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>            |             |                       |                       |
| Overført resultat                                 |             | <u>49.425</u>         | <u>-59.072</u>        |
|   |             | <u><b>49.425</b></u>  | <u><b>-59.072</b></u> |

## Balance 30. juni

|                                  | <u>Note</u> | <u>2021</u><br>kr. | <u>2020</u><br>kr. |
|----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Aktiver</b>                   |             |                    |                    |
| Indretning af lejede lokaler     |             | 253.333            | 333.333            |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>  | 3           | <u>253.333</u>     | <u>333.333</u>     |
| Deposita                         | 4           | 59.003             | 57.473             |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b> |             | <u>59.003</u>      | <u>57.473</u>      |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>       |             | <u>312.336</u>     | <u>390.806</u>     |
| Færdigvarer og handelsvarer      |             | 284.232            | 115.013            |
| <b>Varebeholdninger</b>          |             | <u>284.232</u>     | <u>115.013</u>     |
| Udskudt skatteaktiv              |             | 0                  | 15.663             |
| Selskabsskat                     |             | 7.000              | 2.000              |
| Periodeafgrænsningsposter        |             | 9.172              | 8.336              |
| <b>Tilgodehavender</b>           |             | <u>16.172</u>      | <u>25.999</u>      |
| <b>Likvide beholdninger</b>      |             | <u>868</u>         | <u>64</u>          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>   |             | <u>301.272</u>     | <u>141.076</u>     |
| <b>Aktiver i alt</b>             |             | <u>613.608</u>     | <u>531.882</u>     |

## Balance 30. juni

|  | <u>Note</u> | <u>2021</u><br>kr. | <u>2020</u><br>kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                    |                    |
| Virksomhedskapital                       |             | 100.000            | 100.000            |
| Overført resultat                        |             | 23.620             | -25.805            |
| <b>Egenkapital</b>                       | 5           | <u>123.620</u>     | <u>74.195</u>      |
| Hensættelse til udskudt skat             |             | 216                | 0                  |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      |             | <u>216</u>         | <u>0</u>           |
| Banker                                   |             | 76.155             | 48.422             |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 9.500              | 139.625            |
| Selskabsskat                             |             | 0                  | 16.419             |
| Anden gæld                               |             | 404.117            | 253.221            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <u>489.772</u>     | <u>457.687</u>     |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <u>489.772</u>     | <u>457.687</u>     |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <u>613.608</u>     | <u>531.882</u>     |
| Eventualforpligtelser                    | 6           |                    |                    |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser    | 7           |                    |                    |

## Egenkapitaloppgørelse

|                                  | Virksomhedskapital | Overført resultat | I alt          |
|----------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2020         | 100.000            | -25.805           | 74.195         |
| Årets resultat                   | 0                  | 49.425            | 49.425         |
| <b>Egenkapital 30. juni 2021</b> | <b>100.000</b>     | <b>23.620</b>     | <b>123.620</b> |

## Noter

|  | <u>2020/21</u>        | <u>2019/20</u>                    |
|--|-----------------------|-----------------------------------|
|  | kr.                   | kr.                               |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                 |                       |                                   |
| Lønninger                                      | 162.170               | 387.810                           |
| Pensioner                                      | 18.216                | 18.216                            |
| Andre omkostninger til social sikring          | <u>13.613</u>         | <u>10.223</u>                     |
|  | <b><u>193.999</u></b> | <b><u>416.249</u></b>             |
| <br>   |                       |                                   |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u>              | <u>1</u>                          |
| <br>   |                       |                                   |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>                |                       |                                   |
| Årets udskudte skat                            | <u>15.879</u>         | <u>-15.663</u>                    |
|  | <b><u>15.879</u></b>  | <b><u>-15.663</u></b>             |
| <br>   |                       |                                   |
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>              |                       |                                   |
|  |                       | Indretning af le-<br>jede lokaler |
| Kostpris 1. juli 2020                          |                       | <u>400.000</u>                    |
| Kostpris 30. juni 2021                         |                       | <u>400.000</u>                    |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2020             |                       | 66.667                            |
| Årets afskrivninger                            |                       | <u>80.000</u>                     |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2021            |                       | <u>146.667</u>                    |
| <br>   |                       |                                   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>     |                       | <b><u>253.333</u></b>             |

## Noter

### 4 Finansielle anlægsaktiver

|  | <u>Deposita</u>             |
|--|-----------------------------|
| Kostpris 1. juli 2020                      | 57.473                      |
| Tilgang i årets løb                        | <u>1.530</u>                |
| Kostpris 30. juni 2021                     | <u>59.003</u>               |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b> | <b><u><u>59.003</u></u></b> |

### 5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 100 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

### 6 Eventualforpligtelser

Ingen.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

# Penneo

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

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

## Kristina Palskov

### Adm. direktør

På vegne af: Silke ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-569093447040

IP: 185.162.xxx.xxx

2021-11-29 08:28:03 UTC

NEM ID 

## Kristina Palskov

### Direktør

På vegne af: Silke ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-569093447040

IP: 185.162.xxx.xxx

2021-11-29 08:28:03 UTC

NEM ID 

## Eddie Holstebro

### Registreret revisor

På vegne af: Global revision ApS

Serienummer: CVR:28121717-RID:99798342

IP: 89.221.xxx.xxx

2021-11-29 09:10:13 UTC

NEM ID 

## Kristina Palskov

### Dirigent

På vegne af: Silke ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-569093447040

IP: 185.162.xxx.xxx

2021-11-29 09:45:53 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: E065W-FW1C3-NMNFK-X587L-0KD1K-7U66Y

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>