

**Silkeborg Plast Ejendomme ApS**

**Holmbladsvej 1**

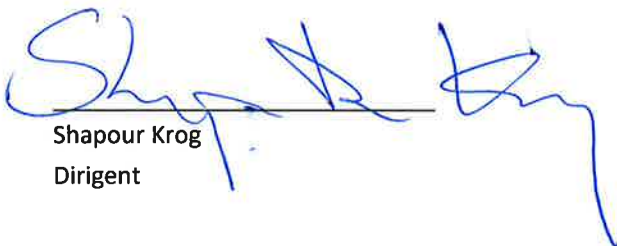
**8600 Silkeborg**

**CVR-nummer 38115545**

**Årsrapport**

**1. juni 2015 - 31. maj 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 9. november 2016



Shapour Krog  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Silkeborg Plast Ejendomme ApS  
Holmbladsvej 1  
8600 Silkeborg

Hjemstedskommune: Silkeborg  
CVR-nummer: 38115545  
Regnskabsperiode: 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Direktion

Annesofie Ditlev  
Paw Karlsen

### Pengeinstitut

Sydbank  
Søndergade 25  
8600 Silkeborg

### Revisor

Dansk Revision Silkeborg  
Registreret revisionsaktieselskab  
Hagemannsvej 4  
8600 Silkeborg

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for Silkeborg Plast Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, 18. oktober 2016

**Direktionen:**

  
Annesofie Ditlev

  
Paw Karlsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til kapitalejeren i Silkeborg Plast Ejendomme ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Silkeborg Plast Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, 18. oktober 2016

#### Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 21678309



Steen Hestbech

Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendommen Holmbladsvej 1, 8600 Silkeborg.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet i forbindelse med spaltning af Silkeborg Plast A/S, hvor grunde og bygninger samt tilhørende gældsforpligtelser er udspaltet fra Silkeborg Plast A/S og indskudt som et apportindskud i selskabet. Spaltningen er regnskabsmæssigt gennemført efter sammenlægningsmetoden, jf. Årsregnskabsloven § 123. Herefter er den udspaltede aktivitet indregnet i selskabets balance til regnskabsmæssige værdier med tilbagevirkende kraft til den 1. juni 2015.

Udover ovenstående har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabet er stiftet i forbindelse med spaltning af Silkeborg Plast A/S, hvor grunde og bygninger samt tilhørende gældsforpligtelser er udspaltet fra Silkeborg Plast A/S og indskudt som et apportindskud i selskabet. Spaltningen er regnskabsmæssigt gennemført efter sammenlægningsmetoden, jf. Årsregnskabsloven § 123. Herefter er den udspaltede aktivitet indregnet i selskabets balance til regnskabsmæssige værdier med tilbagevirkende kraft til den 1. juni 2015.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

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

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	40 år
-----------	-------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

		2015/16
Note	<b>Resultatopgørelse</b>	DKK
	<b>Perioden 1. juni - 31. maj</b>	
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>567.210</b>
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-203.564
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>363.646</b>
	Finansielle omkostninger	-107.853
	<b>Resultat før skat</b>	<b>255.793</b>
1	Skat af årets resultat	-109.950
	<b>Årets resultat</b>	<b>145.842</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Overført resultat	145.842
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>145.842</b>

Note	Balance	2015/16 DKK
	<b>Aktiver pr. 31. maj</b>	
	Grunde og bygninger	6.295.675
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>6.295.675</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.295.675</b>
	Andre tilgodehavender	106.146
	Periodeafgrænsningsposter	1.865
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>108.011</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>108.011</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>6.403.686</b>

		2015/16
Note	Balance	DKK
	<b>Passiver pr. 31. maj</b>	
	Virksomhedskapital	51.000
	Overført resultat	2.833.368
2	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.884.368</b>
	Hensættelser til udskudt skat	1.154.480
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>1.154.480</b>
	Kreditinstitutter	1.485.776
	Selskabsskat	16.698
3	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.502.474</b>
	Kreditinstitutter	355.000
	Anden gæld	490.144
	Periodeafgrænsningsposter	17.220
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>862.363</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>3.519.318</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>6.403.686</b>
4	Eventualforpligtelser	
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

## Noter

DKK

**1 Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat	16.698
Regulering af udskudt skat	93.252
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>109.950</b>

**2 Egenkapital**

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	51	2.688	2.739
Årets resultat	0	146	146
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>51</b>	<b>2.833</b>	<b>2.884</b>

**3 Langfristede gældsforpligtelser**

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	700.000
--	---------

**4 Eventualforpligtelser**

Da selskabet er stiftet i forbindelse med en spaltning hæfter selskabet solidarisk med det indskydende selskab Silkeborg Plast A/S for forpligtelser der bestod på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse. Hæftelsen begrænses dog til den nettoværdi, som selskabet modtog som led i spaltningen. Eventualforpligtelsen udgør for selskabet T. DKK 2.044, svarende til værdien af de forpligtelser som forblev i det indskydende selskab på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, T. DKK 1.841, er der udstedt ejerpantebreve på i alt T. DKK 3.752 der giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. maj 2016 udgør T. DKK 6.296.