



Silom Førmueforvaltning ApS

Amerika Plads 34, 2. th.

2100 København Ø

CVR-nr. 39721384

Årsrapport for 2022

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2023

Thi Loan Nguyen
Dirigent

Silom Formueforvaltning ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 for Silom Formueforvaltning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 06-05-2023

Direktion



Thi Loan Nguyen
Direktør

Silom Formueforvaltning ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Silom Formueforvaltning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Silom Formueforvaltning ApS for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 opstilling 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.

København, den 06-05-2023

AsLa Revision ApS

CVR-nr. 28483902


Per Larsen

Registreret revisor

mne15022

Silom Formueforvaltning ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Silom Formueforvaltning ApS Amerika Plads 34, 2. th. 2100 København Ø
Telefon	31388088
CVR-nr.	39721384
Stiftelsesdato	29-06-2018
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-01-2022 - 31-12-2022
Direktion	Thi Loan Nguyen, Direktør
Revisor	AsLa Revision ApS Edisonsvej 9 1856 Frederiksberg C
CVR-nr.	28483902

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i forvaltning af selskabets formue.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 udviser et resultat på kr. -47.743, og selskabets balance pr. 31-12-2022 udviser en balancesum på kr. 946.943, og en egenkapital på kr. 724.982.

Forventninger til fremtiden

Selskabets aktivitet forventes udelukkende at være formueforvaltning i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Silom Formueforvaltning ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebrev erhvervet ved salg af tidligere drevet restaurant forventes beholdt til udløb. Værdien måles til amortiseret kostpris..

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide kasse- og bankbeholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Silom Formueforvaltning ApS

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Silom Formueforvaltning ApS

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttotab		-182.600	1.983.949
Personaleomkostninger	1	-110	-1.059.703
Driftsresultat		-182.710	924.246
Andre finansielle indtægter	2	38.998	0
Finansielle omkostninger		-7.782	-5.287
Resultat før skat		-151.494	918.959
Skat af årets resultat	3	103.751	-280.374
Årets resultat		-47.743	638.585
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-47.743	638.585
Resultatdisponering		-47.743	638.585

Silom Formueforvaltning ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Goodwill	4	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0	0
Indretning af lejede lokaler	6	0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		566.198	600.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>566.198</u>	<u>600.000</u>
Anlægsaktiver		<u>566.198</u>	<u>600.000</u>
Udskudte skatteaktiver		33.325	0
Andre tilgodehavender		21.840	150.000
Periodeafgrænsningsposter		366	0
Tilgodehavender		<u>55.531</u>	<u>150.000</u>
Likvide beholdninger		<u>325.214</u>	<u>853.642</u>
Omsætningsaktiver		<u>380.745</u>	<u>1.003.642</u>
Aktiver		<u>946.943</u>	<u>1.603.642</u>

Silom Formueforvaltning ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission		135.000	135.000
Overført resultat		539.982	587.725
Egenkapital		724.982	772.725
Hensættelser til udskudt skat		0	70.414
Hensatte forpligtelser		0	70.414
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.051	7.604
Selskabsskat		0	280.343
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		88.004	362.400
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		123.906	110.156
Kortfristede gældsforpligtelser		221.961	760.503
Gældsforpligtelser		221.961	760.503
Passiver		946.943	1.603.642
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2022	2021
1. Personalemkostninger		
Lønninger	0	1.017.605
Andre omkostninger til social sikring	0	41.084
Andre personaleomkostninger	110	1.014
	<u>110</u>	<u>1.059.703</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>0</u>	<u>4</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	38.998	0
	<u>38.998</u>	<u>0</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	280.343
Regulering skat tidligere år	-12	31
Regulering udskudt skat	-103.739	0
	<u>-103.751</u>	<u>280.374</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	0	515.000
Afgang i årets løb	0	-515.000
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	0	-220.713
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	220.713
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	0	48.870
Afgang i årets løb	0	-48.870
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	0	-29.322
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	29.322
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2022	2021
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	0	112.800
Afgang i årets løb	0	-112.800
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	0	-67.680
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	67.680
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.