

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

2630silo Holding ApS

Baldersbækvej 36, 2635 Ishøj

CVR-nr. 40 26 61 86

Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/11 2019.

Dirigent

Snorre Schwartz

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er ejerskab af kapitalandele.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er sket ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for 2630silo Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Ishøj, den 8. november 2019

Direktion

Snorre Schwartzau



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i 2630silo Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for 2630silo Holding ApS for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 8. november 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Kapitalandel medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat indregnes alene med den værdi, den forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandele i datterselskab aktiveres som koncern-goodwill. Koncerngoodwill afskrives lineært over 5 år svarende til forventet levetid målt på kendskab til lignende investeringer.

Negativ kapitalandel er modregnet i tilgodehavende hos datterselskab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Under egenkapitalen er der særlige reserver vedrørende nettoopskrivning efter indre værdis metode.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt acontoskat.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-3.026	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>-3.026</u>	<u>0</u>
2	Indtægter af kapitalandele i associerede selskaber	390.698	0
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, Koncern	930	0
	Renteudgifter	-148	0
	Renteudgifter, Koncern	-3.909	0
	Resultat før skat	<u>384.545</u>	<u>0</u>
3	Beregnete skatter	<u>1.354</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>385.899</u></u>	<u><u>0</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-112.799	0
	Udbytte	108.000	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>390.698</u>	<u>0</u>
		<u><u>385.899</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Kapitalandele i associerede selskaber	<u>2.357.123</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.357.123</u>	<u>0</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>2.357.123</u>	<u>0</u>
3	Udskudt skatteaktiv	1.354	0
	Mellemregning med associerede selskaber	<u>93.883</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>95.237</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>120.422</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>215.659</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.572.782</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	392.123	
	Overført til næste år	1.546.393	0
	Afsat udbytte	108.000	0
4	Egenkapital i alt	<u>2.096.516</u>	<u>0</u>
	Selskabsskat	79.913	0
	Gæld til associerede virksomheder	394.853	0
	Anden gæld	1.500	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>476.266</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>476.266</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>2.572.782</u>	<u>0</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2	Anlægsaktiver		<u>Finansielle</u>
			Kapitalandele
			i associerede
			<u>selskaber</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2018		2.191.426
	Tilgang		0
	Afgang		<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2019		<u>2.191.426</u>
	Op-/nedskrivninger pr. 1/7 2018		0
	Opskrivninger		390.697
	Nedskrivninger		0
	Udbytte		<u>-225.000</u>
	Op-/nedskrivninger pr. 30/6 2019		<u>165.697</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2019		<u>2.357.123</u>

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u> <u>30/6 19</u>	<u>Resultat</u> <u>2018/19</u>
				100%	100%
K.S. Service ApS	Ishøj	125.000	50%	1.870.766	611.263
K.S. Ejendomme ApS	Ishøj	125.000	50%	<u>2.843.480</u>	<u>170.133</u>
				<u>4.714.246</u>	<u>781.396</u>

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	-1.354	0
	<u>-1.354</u>	<u>0</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>1.354</u>	 <u>0</u>

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overførsel	Overført resultat	Udbytte	I alt
		for nettoop- skrivning til reserve			
Egenkapital pr. 1/7 2018	50.000	1.425	1.659.192	0	1.710.617
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	390.698	-112.799	108.000	385.899
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>50.000</u>	<u>392.123</u>	<u>1.546.393</u>	<u>108.000</u>	<u>2.096.516</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.

