



Sølbeck Autoservice ApS

Skjulhøj Allé 9
2720 Vanløse

ÅRSRAPPORT **(1/10 2020 – 30/9 2021)** **(2. regnskabsår)** **(Eksternt regnskab)**

Cvr.nr. 40 83 00 81

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 10 / 12, 2021

Dirigent: Kim Konstantin Sølbeck

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sølbeck Autoservice ApS for regnskabsåret 2020/21.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 10. december 2021

Direktion

Kim Konstanstin Sølbeck

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sølbeck Autoservice ApS
Skjulhøj Allé 9
2720 Vanløse

CVR-nr.: 40830081
Stiftet: 1. oktober 2019
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Kim Konstanstin Sølbeck

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter at drive autoreparationsvirksomhed og anden hermed forbunden virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sølbeck Autoservice ApS for 2020/21 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelser i årsregnskabsloven, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

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

Aktiver med en kostpris lig med den skattemæssige beløbsgrænse for småanskaffelser eller derunder, udgiftsføres i regnskabsåret.

Finansielle anlægsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2020/21 kr.	2019/20 tkr.
Bruttofortjeneste		2.250.063	1.125
Personaleomkostninger	1	1.854.969	1.045
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		93.215	49
Ordinært resultat før finansielle poster		301.879	31
Andre finansielle omkostninger		41.083	17
Resultat før skat		260.795	15
Skat af årets resultat	2	58.475	6
Årets resultat		202.320	9
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	0
Overført resultat		97.823	9
Disponeret i alt		210.823	9

Balance 30. september

	Note	2020/21 kr.	2019/20 tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill		75.000	89
Immaterielle anlægsaktiver i alt		75.000	89
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		337.422	215
Materielle anlægsaktiver i alt		337.422	215
Anlægsaktiver i alt		412.422	304
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		152.952	147
Varebeholdninger i alt		152.952	147
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		57.425	83
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		95.614	94
Andre tilgodehavender		3.000	0
Periodeafgrænsningsposter		70.617	22
Tilgodehavender i alt		226.655	198
Likvide beholdninger		352.616	481
Omsætningsaktiver i alt		732.224	827
Aktiver i alt		1.144.646	1.131

Balance 30. september

	Note	2020/21 kr.	2019/20 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		40.000	40
Overført resultat		97.823	9
Foreslået udbytte		113.000	0
Egenkapital i alt		250.823	49
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		10.493	6
Hensatte forpligtelser i alt		10.493	6
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Leasinggæld		67.101	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		67.101	0
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		262.273	170
Selskabsskat		29.988	0
Anden gæld		523.967	907
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		816.229	1.077
Gældsforpligtelser i alt		883.329	1.077
Passiver i alt		1.144.646	1.131
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Eventualposter m.v.	4		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020/21	2019/20
		kr.	tkr.
	Pensionsforpligtelse til direktion	175.871	58
	Løn, gager og vederlag	1.567.781	947
	Andre udgifter til social sikring	111.317	41
	Personaleomkostninger i alt	1.854.969	1.045

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4, sidste år 5.

2	Skat af årets resultat	2020/21	2019/20
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	53.988	0
	Regulering af skat vedr. tidligere år	4.487	6
	Skat af årets resultat i alt	58.475	6

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Silverstream Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Silverstream Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.