



Sølbeck Autoservice ApS

Skjulhøj Allé 9
2720 Vanløse

ÅRSRAPPORT **(1/10 2022 – 30/9 2023)** **(4. regnskabsår)** **(Eksternt regnskab)**

Cvr.nr. 40 83 00 81

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 12 / 10 2023

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 2022/23.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 12 / 10 2023

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 2022/23 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 nettorealisationseværdien, 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	2022/23	2021/22
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		3.076.171	2.191
Personaleomkostninger	1	2.138.991	1.933
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		184.537	96
Ordinært resultat før finansielle poster		752.643	162
Andre finansielle omkostninger		9.774	27
Resultat før skat		742.869	135
Skat af årets resultat	2	153.890	43
Årets resultat		588.979	92
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		39.516	98
Årets resultat		588.979	92
Til disposition		628.495	190
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		450.000	150
Overført resultat		178.495	40
Disponeret i alt		628.495	190

Balance 30. september

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill		46.428	61
Immaterielle anlægsaktiver i alt		46.428	61
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		667.801	586
Materielle anlægsaktiver i alt		667.801	586
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		53.940	45
Finansielle anlægsaktiver i alt		53.940	45
Anlægsaktiver i alt		768.169	692
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		114.000	120
Varebeholdninger i alt		114.000	120
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		169.367	100
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		42.201	22
Andre tilgodehavender		47.076	40
Periodeafgrænsningsposter		53.223	64
Tilgodehavender i alt		311.867	226
Likvide beholdninger		468.934	106
Omsætningsaktiver i alt		894.801	452
Aktiver i alt		1.662.970	1.144

Balance 30. september

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		40.000	40
Overført resultat		178.495	40
Foreslået udbytte		450.000	150
Egenkapital i alt		668.495	230
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		28.908	39
Hensatte forpligtelser i alt		28.908	39
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Leasinggæld		35.345	52
Selskabsskat		164.318	14
Kortfristet del af langfristet gæld		-17.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		182.663	66
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		17.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		317.564	225
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	17
Anden gæld		448.340	567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		782.904	809
Gældsforpligtelser i alt		965.567	875
Passiver i alt		1.662.970	1.144
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Eventualposter m.v.	4		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2022/23	2021/22
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	2.043.825	1.812
	Andre udgifter til social sikring	95.166	120
	Personaleomkostninger i alt	2.138.991	1.933

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

2	Skat af årets resultat	2022/23	2021/22
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	164.318	14
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-10.428	29
	Skat af årets resultat i alt	153.890	43

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 administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.