



## **Silverstream Invest ApS**

C/O Kim Konstantin Sølbeck  
Grønnevang 47  
2970 Hørsholm

### **ÅRSRAPPORT** **(1/10 2023 – 30/9 2024)** **(5. regnskabsår)** **(Eksternt regnskab)**

Cvr.nr. 40 83 15 41

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 30/10 2024

Dirigent: Kim Konstantin Sølbeck

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september</b>	<b>7</b>
<b>Balance 30. september</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>10</b>

# Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Silverstream Invest ApS for regnskabsåret 2023/24.

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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 30 / 10 2024

**Direktion**

Kim Konstantin Sølbeck

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Silverstream Invest ApS  
C/O Kim Konstantin Sølbeck  
Grønnevang 47  
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 40831541  
Stiftet: 1. oktober 2019  
Hjemstedskommune: Hørsholm  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Kim Konstantin Sølbeck

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er investeringsvirksomhed og konsulentvirksomhed og anden hermed forbunden virksomhed.

## **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for at være ikke 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 Silverstream Invest ApS for 2023/24 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

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.

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

### Bruttotab

Selskabets anvender bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab 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).

### Finansielle poster

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 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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Silverstream Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat" (alternativ: "Gæld til modervirksomhed") eller "Tilgodehavende hos modervirksomhed".

# Anvendt regnskabspraksis

---

## BALANCEN

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

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

### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

### **Gæld til tilknyttede virksomheder**

Gæld til tilknyttede virksomheder omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

## Resultatoppgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	tkr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-6.188</b>	<b>-6</b>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-6.188</b>	<b>-6</b>
Andre finansielle omkostninger		1.206	1
<b>Resultat før skat</b>		<b>-7.393</b>	<b>-7</b>
Skat af årets resultat		-1.606	-2
<b>Årets resultat</b>		<b>-5.787</b>	<b>-6</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		37.220	43
Årets resultat		-5.787	-6
<b>Til disposition</b>		<b>31.433</b>	<b>37</b>
Overført resultat		31.433	37
<b>Disponeret i alt</b>		<b>31.433</b>	<b>37</b>



## Balance 30. september

---

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		72.504	73
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>72.504</b>	<b>73</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		31.230	32
Andre tilgodehavender		1.606	2
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>32.836</b>	<b>33</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>805</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>106.145</b>	<b>106</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>106.145</b>	<b>106</b>

## Balance 30. september

---

	Note	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		40.000	40
Overført resultat		31.433	37
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>71.433</b>	<b>77</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til tilknyttede virksomheder		34.712	29
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>34.712</b>	<b>29</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>34.712</b>	<b>29</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>106.145</b>	<b>106</b>
Personale	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2		
Eventualposter m.v.	3		

# Noter til årsrapporten

---

## 1 **Personale**

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1

## 2 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

## 3 **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.