



MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

SiliCompany ApS
Teknikvej 4
4200 Slagelse

CVR nummer 43586165

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023
(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2023

Signe Kjær Lindboe
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse for 2022/2023	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten 2022/2023	12
Anvendt regnskabspraksis	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SiliCompany ApS Teknikvej 4 4200 Slagelse
	CVR-nr.: 43 58 61 65
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Signe Kjær Lindboe
Revisor	Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab Tjørne Allé 2 4200 Slagelse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Si-liCompany ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 18. december 2023

Direktion

Signe Kjær Lindboe

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i SiliCompany ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SiliCompany ApS for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, den 18. december 2023

MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-nr. 30 83 56 54

Torben Gudmundsen, HD
registreret revisor
mne17268

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje og administrere kapitalandele i andre virksomheder.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets dattervirksomhed Lindboe Holding ApS har i regnskabsåret afhændet kapitalandele i Slagelse Liftudlejning ApS samt et selskab med aktiviteter indenfor ejendomsinvestering. Salget har medført fortjeneste på kr. 23,6 mio.

Resultatet af selskabets kapitalandele udviser et overskud efter skat på t.kr. 8.180, hvilket resultat betegnes som tilfredsstillende.

Årets udvikling og resultat er i øvrigt afviklet som forventet af ledelsen og anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/2023	2022
2 Indtægter af kapitalandele	8.179.599	2.838.458
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-10.500
	<hr/>	<hr/>
Resultat før finansielle poster	8.173.349	2.827.958
Finansielle indtægter	85.862	31.183
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	8.259.211	2.859.141
Skat af årets resultat	-17.512	-4.532
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	8.241.699	2.854.609
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Forslag til resultatdisponering		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8.179.599	2.838.458
Overført resultat	62.100	16.151
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	8.241.699	2.854.609
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

AKTIVER

	2023	2022
Kapitalandele i kapitalinteresser	28.674.536	20.494.135
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver	28.674.536	20.494.135
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	28.674.536	20.494.135
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	1.932.760	1.587.588
Andre tilgodehavender	0	1.065.041
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	1.932.760	2.652.629
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.932.760	2.652.629
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	30.607.296	23.146.764
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	11.018.859	2.838.458
Overført resultat	19.520.143	19.458.043
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	30.579.002	22.336.501
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat	17.512	4.532
	<hr/>	<hr/>
3 Langfristede gældsforpligtelser	17.512	4.532
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat	4.532	798.231
Anden gæld	6.250	7.500
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser	10.782	805.731
	<hr/>	<hr/>
GÆLD	28.294	810.263
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER	30.607.296	23.146.764
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo	40.000	40.000
Virksomhedskapital ultimo	40.000	40.000
Overkurs ved emission primo	0	19.441.892
Overført til frie reserver	0	-19.441.892
Overkurs ved emission ultimo	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode primo	2.838.458	0
Overført af årets resultat	8.179.599	2.838.458
Årets bevægelse, kapitalregulering	802	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	11.018.859	2.838.458
Overført resultat, primo	19.458.043	0
Overført af årets resultat	62.100	16.151
Overført fra overkurs ved emission	0	19.441.892
Overført resultat ultimo	19.520.143	19.458.043
EGENKAPITAL	30.579.002	22.336.501

NOTER

1 Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte ud over direktionen. Direktionen modtager ikke vederlag.

	2022/2023	2022
2 Indtægter af kapitalandele		
<i>Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser</i>		
Resultatandele fra kapitalinteresser efter skat	8.179.599	2.578.818
Negativ forskelsværdi ved indregning	0	259.640
	<u> </u>	<u> </u>
Indtægter af kapitalandele i alt	<u>8.179.599</u>	<u>2.838.458</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	4.532	17.512	0
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u>4.532</u>	<u>17.512</u>	<u>0</u>

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder i selskabets aktiver og der påhviler ikke selskabet forpligtelser der ikke fremgår af balancen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for SiliCompany ApS for 2022/2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i andre virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration af selskabet.

Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte kapitalinteressers resultater efter skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

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.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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.

Gældsforpligtelser

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Signe Kjær Lindboe

Navnet returneret af dansk MitID var:

Signe Kjær Lindboe

Direktør

ID: 4476da66-06ee-40b5-9cb9-265fe7bef406

Tidspunkt for underskrift: 28-12-2023 kl.: 20:24:59

Underskrevet med MitID



Signe Kjær Lindboe

Navnet returneret af dansk MitID var:

Signe Kjær Lindboe

Dirigent

ID: 4476da66-06ee-40b5-9cb9-265fe7bef406

Tidspunkt for underskrift: 28-12-2023 kl.: 20:24:59

Underskrevet med MitID



Torben Gudmundsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Torben Gudmundsen

Revisor

ID: 72a50079-54e7-4148-93f9-b45c396009a0

Tidspunkt for underskrift: 29-12-2023 kl.: 08:01:38

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 8524e9uYKJy251417050

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.