Silkeborg Plast Ejendomme ApS

Holmbladsvej 1, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 38 11 55 45

Årsrapport

2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. oktober 2024.

Flemming Jespersen
Dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juni 2023 - 31. maj 2024	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/24 for Silkeborg Plast Ejendomme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2023 - 31. maj 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 21. oktober 2024

Direktion

Paw Karlsen

Bestyrelse

Shapour Krog	Paw Karlsen	Flemming Jespersen

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Silkeborg Plast Ejendomme ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Silkeborg Plast Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. juni 2023 - 31. maj 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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. 31. maj 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2023 - 31. maj 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers 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 revisorers 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.

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Silkeborg, den 21. oktober 2024

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Tom Østergaard
statsautoriseret revisor
mne32096

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Selskabsoplysninger

Selskabet	Silkeborg Plast Ejendomme ApS Holmbladsvej 1 8600 Silkeborg	
	CVR-nr.:	38 11 55 45
	Regnskabsår:	1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Shapour Krog Paw Karlsen Flemming Jespersen	
Direktion	Paw Karlsen	
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg	

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været udlejning af ejendomme samt hermed tilknyttet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Silkeborg Plast Ejendomme ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 acontoskatteordningen mv.

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	20-50 %

Småaktiver med en forventet levetid under 3 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser
Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter
Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

Note		2023/24	2022/23
	Bruttofortjeneste	**607.676**	**494.396**
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-236.958	-237.560
	Driftsresultat	**370.718**	**256.836**
	Andre finansielle indtægter	3.664	0
	Øvrige finansielle omkostninger	-73.890	-69.018
	Resultat før skat	**300.492**	**187.818**
1	Skat af årets resultat	-66.856	-41.320
	Årets resultat	**233.636**	**146.498**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overføres til overført resultat	233.636	146.498
	Disponeret i alt	**233.636**	**146.498**

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Balance 31. maj

Aktiver

Note		2024	2023
	Anlægsaktiver		
2	Grunde og bygninger	4.832.772	5.032.136
	Materielle anlægsaktiver i alt	4.832.772	5.032.136
	Anlægsaktiver i alt	**4.832.772**	**5.032.136**
	Omsætningsaktiver		
	Andre tilgodehavender	4	32
	Tilgodehavender i alt	4	32
	Likvide beholdninger	740.099	906.076
	Omsætningsaktiver i alt	**740.103**	**906.108**
	Aktiver i alt	**5.572.875**	**5.938.244**

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Balance 31. maj

Passiver

Note		2024	2023
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	51.000	51.000
	Overført resultat	3.137.384	2.903.748
	Egenkapital i alt	**3.188.384**	**2.954.748**
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelser til udskudt skat	994.983	1.026.291
	Hensatte forpligtelser i alt	**994.983**	**1.026.291**
	Gældsforpligtelser		
3	Gæld til pengeinstitutter	996.048	1.325.820
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	996.048	1.325.820
	Kortfristet del af langfristet gæld	200.000	200.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
	Selskabsskat	84.164	109.474
	Anden gæld	86.893	296.702
	Periodeafgrænsningsposter	7.403	10.209
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	393.460	631.385
	Gældsforpligtelser i alt	**1.389.508**	**1.957.205**
	Passiver i alt	**5.572.875**	**5.938.244**

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5 Eventualposter

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2022	51.000	2.757.250	2.808.250
Årets overførte overskud eller underskud	0	146.498	146.498
Egenkapital 1. juni 2023	51.000	2.903.748	2.954.748
Årets overførte overskud eller underskud	0	233.636	233.636
	51.000	**3.137.384**	**3.188.384**

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Noter

		2023/24	2022/23
1.	**Skat af årets resultat**		
	Skat af årets resultat	98.164	72.446
	Årets regulering af udskudt skat	-31.308	-31.126
		66.856	**41.320**

		31/5 2024	31/5 2023
2.	**Grunde og bygninger**		
	Kostpris 1. juni 2023	9.519.246	9.519.246
	Tilgang i årets løb	37.595	0
	Kostpris 31. maj 2024	**9.556.841**	**9.519.246**
	Af- og nedskrivninger 1. juni 2023	-4.487.111	-4.249.550
	Årets afskrivninger	-236.958	-237.560
	Af- og nedskrivninger 31. maj 2024	**-4.724.069**	**-4.487.110**
	Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2024	**4.832.772**	**5.032.136**

3.	**Gæld til pengeinstitutter**		
	Gæld til pengeinstitutter i alt	1.196.048	1.525.820
	Heraf forfalder inden for 1 år	-200.000	-200.000
		996.048	**1.325.820**
	Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	196.048	563.608

4. **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.752 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger, hvor den regnskabsmæssige værdi udgør 4.833 t.kr.

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

Noter

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 31. maj 2024 i alt 0 t.kr.

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

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.

Paw Karlsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Paw Quist Karlsen
Direktør
ID: 98e510ea-b33e-46b7-a12e-7ee62a9c17b7
Tidspunkt for underskrift: 23-10-2024 kl.: 08:22:20
Underskrevet med MitID

Paw Karlsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Paw Quist Karlsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 98e510ea-b33e-46b7-a12e-7ee62a9c17b7
Tidspunkt for underskrift: 23-10-2024 kl.: 08:22:20
Underskrevet med MitID

Shapour Krog

Navnet returneret af dansk MitID var:
Shapour Krog
Bestyrelsesmedlem
ID: 82ebb9c2-8641-4249-b593-ecee9a6200cb
Tidspunkt for underskrift: 25-10-2024 kl.: 10:50:40
Underskrevet med MitID

Flemming Jespersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Flemming Thougård Jespersen
Bestyrelsesmedlem
ID: a49c2752-5558-4c85-bf91-7620b5ed36f3
Tidspunkt for underskrift: 23-10-2024 kl.: 07:35:32
Underskrevet med MitID

Tom Østergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tom Østergaard
Revisor
ID: 12ac9d5f-4588-40fe-8a28-541702ee17e8
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 25-10-2024 kl.: 11:46:40
Underskrevet med MitID

Flemming Jespersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Flemming Thougård Jespersen
Dirigent
ID: a49c2752-5558-4c85-bf91-7620b5ed36f3
Tidspunkt for underskrift: 25-10-2024 kl.: 11:58:42
Underskrevet med MitID

This document has esignatur Agreement-ID: 2e8863MSxHp252130104

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.

Secured by esignatur