

SILBERVOGEL IVS

Lunden 58
5320 Agedrup

Årsrapport
10. juni 2014 - 30. september 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

07/03/2016

Mohammed Salaheddine Chaker
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SILBERVOGEL IVS

Lunden 58

5320 Agedrup

CVR-nr: 36019883

Regnskabsår: 10/06/2014 - 30/09/2015

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 10.6.2014 til 30.09.2015

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtssmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

I henhold til anpartsselskabslovens §52, stk. 2 skal vi oplyse at selskabets ledelse har foretaget den fornødne driftsomlægning, således at selskabets indskudskapital forventes reetableret inden 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 07/03/2016

Direktion

Mohammed Salaheddine Chaker
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden har valgt at fravælge revision for næste regnskabsperiode og erklærer hermed at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt jf. årsregnskabsloven § 135.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel af primært rengøringsprodukter, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling har ikke været tilfredsstillende.

Selskabets resultat er -10.534 kr. for året 2014/15 medens egenkapital pr. 30.9.2015 udgør -9.634 kr.

Ledelsen forventer en positiv udvikling i 2015/16

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsværdi.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under 12,6 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelses-tidspunktet.

Varebeholdning

Varelageret er opgjort på baggrund af kostpriser eksklusiv moms.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 10. jun 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.
Nettoomsætning		184.661
Produktionsomkostninger	1	-151.983
Bruttoresultat		32.678
Administrationsomkostninger	2	-13.752
Andre driftsomkostninger	3	-29.454
Resultat af ordinær primær drift		-10.528
Øvrige finansielle omkostninger		-6
Ordinært resultat før skat		-10.534
Årets resultat		-10.534
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-10.534
I alt		-10.534

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		40.500
Varebeholdninger i alt		40.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.706
Tilgodehavender i alt		30.706
Likvide beholdninger		32.042
Omsætningsaktiver i alt		103.248
Aktiver i alt		103.248

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		1.000
Overført resultat		-10.534
Egenkapital i alt		-9.534
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.155
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	4	77.627
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		112.782
Gældsforpligtelser i alt		112.782
Passiver i alt		103.248

Noter

1. Produktionsomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
Varekøb	82.800	
Varekøb EU	119.683	
Vareregulering	-40.500	
Vareforbrug	151.983	
Løn omkostninger	0	
I alt produktionsomkostninger	151.983	

2. Administrationsomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Regnskabsassistance	10.900	
Porto & gebyrer	2.231	
Diverse omkostninger	621	
I alt administration	13.752	

3. Andre driftsomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
Forbrugsafgifter	2.088	
Leje af lokaler	27.366	
I alt andre driftsomkostninger	29.454	

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
Skyldig moms	7.252	
Skyldig direktionen	70.375	
I alt anden gæld	77.627	

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mohammed Salaheddine Chaker, Lunden 58N, 5230 Agedrup ejer alle anparter i selskabet.