

Silke Lingeri ApS

Kirkegade 23, st. tv
6700 Esbjerg

ÅRSRAPPORT 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21.februar 2018

Henriette Thygesen

CVR-NR 30 79 96 90

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Silke Lingeri ApS Kirkegade 23, st. tv 6700 Esbjerg CVR-nr.: 30 79 96 90 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Esbjerg Kommune
Direktion	Henriette Thygesen
Rådgivning	LandboThy Silstrupparken 2 7700 Thisted
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er at drive detailforretning, der driver handel med lingeri m.v.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Silke Lingeri Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 21. februar 2018

Direktion

Henriette Thygesen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive detailforretning, der driver handel med lingeri m.v.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 189.173, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.483.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Silke Lingeri ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 32 udeladt at oplyse omsætningen i årsrapporten.

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 og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når leveringen og risiko til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, vedeligholdelse, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (FORTSAT)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid
Driftsmateriel	5 år
Indretning i lejede lokaler	5 år

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris opgjort efter FIFO-metoden. Der foretages nedskrivninger på ukurante varer.

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.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2016-17	2015-16 kr.
Bruttofortjeneste		380.960	904.144
Personaleomkostninger	1	-586.306	-628.838
Resultat før afskrivninger		-205.346	275.306
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.400	-22.018
Resultat før renter		-225.746	253.288
Finansielle omkostninger		-16.016	-81.970
Resultat før skat		-241.762	171.318
Skat	2	52.589	-38.676
Årets resultat		-189.173	132.642
FORSLAG TIL RESULTAT DISPONERING			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		-189.173	132.642
		-189.173	132.642

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

	Note	2016-17	2015-16 kr.
AKTIVER			
Indretning i lejede lokaler		12.800	19.200
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.000	34.000
Materielle anlægsaktiver		32.800	53.200
Huslejedepositum		0	50.625
Finansielle anlægsaktiver		0	50.625
Anlægsaktiver		32.800	103.825
Varebeholdninger		1.061.783	1.831.283
Tilgodehavende selskabsskat		33.013	
Udskudt skatteaktiv		5.500	5.500
Øvrige tilgodehavender		0	18.306
Periodeafgrænsning		12.952	23.313
Tilgodehavender		51.465	47.119
Likvide beholdninger		46.678	4.135
Omsætningsaktiver		1.159.926	1.882.537
Aktiver		1.192.726	1.986.362
PASSIVER			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført overskud		4.483	193.656
Egenkapital	3	129.483	318.656
Langfristet gæld til banker		0	44.424
Langfristede gældforpligtelser		0	44.424
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	43.000
Kortfristet gæld til banker		0	541.012
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.206	54.422
Forudbetaling fra kunder		0	35.798
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		103.965	106.965
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		698.956	371.280
Kortfristet skyldig skat			25.576
Anden gæld		239.116	445.229
Kortfristede gældsforpligtelser		1.063.243	1.623.282
Gældsforpligtelser i alt		1.063.243	1.667.706
Passiver		1.192.726	1.986.362
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualforpligtelser	5		

NOTER

	2016-17	2015-16
	kr.	kr.
Note 1 - Personale omkostninger		
Lønninger og gager	568.683	569.593
Pensioner	2.603	27.715
Omkostninger til social sikring	1.939	15.455
Øvrige personaleomkostninger	13.081	16.075
I alt	586.305	628.838

Note 2 - Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	52.689	-37.576
Regulering tidligere års skatter	0	0
Ændring i udskudt skat	-100	-1.100
I alt	52.589	-38.676

Note 3 - Egenkapital

	Anparts-	Overført	
	kapital	overskud	I alt
Egenkapital primo	125.000	193.656	318.656
Forslag til årets resultat fordeling		-189.173	-189.173
Egenkapital ultimo	125.000	4.483	129.483

Note 4 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er stillet virksomhedspant på kr. 600.000, omfattende pant i varelager, driftsmidler og indretning i lejede lokaler m.v.

Note 5 - Eventualforpligtelser

Ingen

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Holger Thygesen Boll (CVR valideret)

Direktør

Serienummer: CVR:30799690-RID:81979448

IP: 212.112.154.81

2018-02-23 10:26:29Z

NEM ID 

Holger Thygesen Boll (CVR valideret)

Dirigent

Serienummer: CVR:30799690-RID:81979448

IP: 212.112.154.81

2018-02-23 10:40:27Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: P47Z6-U5WGM-MCWAA-1NK TJ-ZBHF4-VYME0

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>