

**Silke Lingeri ApS**

Kirkegade 23, st. tv  
6700 Esbjerg

**ÅRSRAPPORT 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 1. december 2016

---

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**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 1. december 2016

Direktion

---

Henriette Thygesen

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

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

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 132.642, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 318.656.

### 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 2015/16 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 årsregnskablovens § 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, vedligeholdelse, 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:

	<b>Brugstid</b>
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	2015-16	2014-15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>904.144</b>	<b>1.137.778</b>
Personaleomkostninger	1	-628.838	-997.907
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>275.306</b>	<b>139.871</b>
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.018	-64.705
<b>Resultat før renter</b>		<b>253.288</b>	<b>75.166</b>
Finansielle omkostninger		-81.970	-75.133
<b>Resultat før skat</b>		<b>171.318</b>	<b>33</b>
Skat	2	-38.676	0
<b>Årets resultat</b>		<b>132.642</b>	<b>33</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTAT DISPONERING</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		132.642	33
		<b>132.642</b>	<b>33</b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER**

	Note	2015-16	2014-15 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Indretning i lejede lokaler		19.200	25.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		34.000	48.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>53.200</b>	<b>73.600</b>
Huslejedepositum		50.625	50.625
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>50.625</b>	<b>50.625</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>103.825</b>	<b>124.225</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.831.283</b>	<b>1.635.031</b>
Tilgodehavende selskabsskat		0	0
Udskudt skatteaktiv		5.500	6.600
Øvrige tilgodehavender		18.306	0
Periodeafgrænsning		23.313	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>47.119</b>	<b>6.600</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.135</b>	<b>1.502</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.882.537</b>	<b>1.643.133</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.986.362</b>	<b>1.767.358</b>
<b>PASSIVER</b>			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført overskud		193.656	61.014
<b>Egenkapital</b>	3	<b>318.656</b>	<b>186.014</b>
Langfristet gæld til banker		44.424	67.600
<b>Langfristede gældforpligtelser</b>		<b>44.424</b>	<b>67.600</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		43.000	62.000
Kortfristet gæld til banker		541.012	588.231
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.422	127.334
Forudbetaling fra kunder		35.798	48.140
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		106.965	106.965
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		371.280	343.170
Kortfristet skyldig skat		25.576	3.299
Skyldig udbytte		0	0
Anden gæld		445.229	234.605
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.623.282</b>	<b>1.513.744</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.667.706</b>	<b>1.581.344</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.986.362</b>	<b>1.767.358</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	4		
<b>Eventualforpligtelser</b>	5		

**NOTER**

	<b>2015-16</b>	<b>2014-15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Note 1 - Personale omkostninger</b>		
Lønninger og gager	569.593	914.729
Pensioner	27.715	34.211
Omkostninger til social sikring	15.455	16.637
Øvrige personaleomkostninger	16.075	32.330
<b>I alt</b>	<b>628.838</b>	<b>997.907</b>

**Note 2 - Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat	-37.576	0
Regulering tidligere års skatter	0	0
Ændring i udskudt skat	-1.100	0
<b>I alt</b>	<b>-38.676</b>	<b>0</b>

**Note 3 - Egenkapital**

	<b>Anparts-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
	<b>kapital</b>	<b>overskud</b>	
Egenkapital primo	125.000	61.014	186.014
Forslag til årets resultat fordeling		132.642	132.642
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>193.656</b>	<b>318.656</b>

**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**

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 203.200 kr.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.  
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

## Henriette Alice Thygesen Boll (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-968936555390

IP: 212.112.152.32

2016-12-01 12:01:58Z

NEM ID 

## Henriette Alice Thygesen Boll (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-968936555390

IP: 212.112.152.32

2016-12-01 12:08:43Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7W0ZQ-TQYCN-USCSO-QGMET-TMSPE-65VM1

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>