

---

# SILMA ApS

**CVR-nr.: 29196893**

Lindevej 16  
8620 Kjellerup

Årsrapport  
1. oktober 2022 - 30. september 2023

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

**29/03/2024**

---

**Dennis Olsen**  
**Dirigent**

---



**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SILMA ApS  
Lindevej 16  
8620 Kjellerup

CVR-nr.: 29196893  
Regnskabsår: 01/10/2022 - 30/09/2023

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2022 - 30. september 2023 for SILMA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kjellerup, den 29/03/2024

## **Direktion**

Dennis Olsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er transport, salg og reparationer af automobiler, motorcykler mv., samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Der har ikke været aktivitet i selskabet i indeværende regnskabsår.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119.

Selskabets ledelse har positive forventninger til fremtiden, og forventer således at kunne retablere kapitalen ved fremtidige driftsoverskud.

Selskabet har modtaget en ubetinget støtte erklæring fra direktør og ejer til sikring af tilstrækkelig likviditet til det kommende driftsår 2021/2022.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet væsentlige begivenheder af betydning for regnskabsaflæggelsen.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

## Resultatopgørelse 1. okt. 2022 - 30. sep. 2023

|                                         | Note | 2022/23<br>kr. | 2021/22<br>kr. |
|-----------------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>      |      | <b>-2.851</b>  | <b>68.335</b>  |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> |      | <b>-2.851</b>  | <b>68.335</b>  |
| Øvrige finansielle omkostninger         |      | -4.400         | -4.629         |
| <b>Ordinært resultat før skat</b>       |      | <b>-7.251</b>  | <b>63.706</b>  |
| Skat af årets resultat                  |      | 0              | 0              |
| <b>Årets resultat</b>                   |      | <b>-7.251</b>  | <b>63.706</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>  |      |                |                |
| Overført resultat                       |      | -7.251         | 63.706         |
| <b>I alt</b>                            |      | <b>-7.251</b>  | <b>63.706</b>  |

## Balance 30. september 2023

### Aktiver

|                                | Note | 2022/23       | 2021/22       |
|--------------------------------|------|---------------|---------------|
|                                |      | kr.           | kr.           |
| Periodeafgrænsningsposter      |      | 5             | 0             |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>   |      | <b>5</b>      | <b>0</b>      |
| Likvide beholdninger           |      | 17.390        | 23.349        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> |      | <b>17.395</b> | <b>23.349</b> |
| <b>AKTIVER I ALT</b>           |      | <b>17.395</b> | <b>23.349</b> |

## Balance 30. september 2023

### Passiver

|                                                                             | Note | 2022/23         | 2021/22         |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
|                                                                             |      | kr.             | kr.             |
| Registreret kapital mv.                                                     |      | 125.000         | 125.000         |
| Overført resultat                                                           |      | -329.980        | -322.729        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                                    |      | <b>-204.980</b> | <b>-197.729</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    |      | 1.500           | 1.000           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 220.875         | 219.921         |
| Periodeafgrænsningsposter                                                   |      | 0               | 157             |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>                                |      | <b>222.375</b>  | <b>221.078</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                                             |      | <b>222.375</b>  | <b>221.078</b>  |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                                                       |      | <b>17.395</b>   | <b>23.349</b>   |

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119.

Selskabets ledelse har positive forventninger til fremtiden, og forventer således at kunne retablere kapitalen ved fremtidige driftsoverskud.

Selskabet har modtaget en ubetinget støtte erklæring fra direktør og ejer til sikring af tilstrækkelig likviditet til det kommende driftsår 2022/2023.

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

|                              | <b>2022/23</b> |
|------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1              |