

DRY ICE TECHNOLOGY ApS

Møllebakken 3 Vejrum
7600 Struer
CVR-nr. 28 33 48 69

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 8. november 2021

Steen Frode Olsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	5
Balance pr. 30. juni 2021	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for DRY ICE TECHNOLOGY ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 8. november 2021

Direktion

Steen Frode Olsen
Direktør

Oddbjørn Sønstabø
Direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

DRY ICE TECHNOLOGY ApS
Møllebakken 3 Vejrum
7600 Struer

CVR-nr.: 28 33 48 69

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Hjemsted: Struer

Direktion

Steen Frode Olsen, direktør
Oddbjørn Sønstabø, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed indenfor rengøring, produktion og salg og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 757.114, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 938.684.

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	Note	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Bruttofortjeneste		2.551.900	1.529.203
Personaleomkostninger	1	-1.555.515	-1.502.506
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		996.385	26.697
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-67.204	-31.207
Resultat før finansielle poster		929.181	-4.510
Finansielle indtægter		38.005	3.407
Finansielle omkostninger	2	-5.797	-2.693
Resultat før skat		961.389	-3.796
Skat af årets resultat	3	-204.275	-12.549
Årets resultat		757.114	-16.345
Foreslået udbytte		186.000	0
Overført resultat		571.114	-16.345
		757.114	-16.345

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		242.108	139.414
Materielle anlægsaktiver		<u>242.108</u>	<u>139.414</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		160.000	0
Deposita		10.560	55.237
Finansielle anlægsaktiver		<u>170.560</u>	<u>55.237</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>412.668</u>	<u>194.651</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.279.552	648.186
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.125	9.125
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	37.476
Udskudt skatteaktiv		0	20.421
Selskabsskat		0	13.033
Tilgodehavender		<u>1.288.677</u>	<u>728.241</u>
Likvide beholdninger		<u>845.943</u>	<u>435.568</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.134.620</u>	<u>1.163.809</u>
Aktiver i alt		<u>2.547.288</u>	<u>1.358.460</u>

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Andre reserver		-350.000	-350.000
Overført resultat		977.684	406.570
Foreslået udbytte for regnskabsåret		186.000	0
Egenkapital		<u>938.684</u>	<u>181.570</u>
Hensættelse til udskudt skat		4.664	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.664</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		174.532	247.224
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		71.776	0
Selskabsskat		153.157	0
Anden gæld		1.204.475	929.666
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.603.940</u>	<u>1.176.890</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.603.940</u>	<u>1.176.890</u>
Passiver i alt		<u><u>2.547.288</u></u>	<u><u>1.358.460</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Andre reserver	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	-350.000	406.570	0	181.570
Årets resultat	0	0	571.114	186.000	757.114
Egenkapital 30. juni 2021	125.000	-350.000	977.684	186.000	938.684

Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.321.023	1.272.678
Pensioner	101.501	101.501
Andre omkostninger til social sikring	33.729	35.579
Andre personaleomkostninger	<u>99.262</u>	<u>92.748</u>
	<u>1.555.515</u>	<u>1.502.506</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>5.797</u>	<u>2.693</u>
	<u>5.797</u>	<u>2.693</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	179.190	0
Årets udskudte skat	<u>25.085</u>	<u>12.549</u>
	<u>204.275</u>	<u>12.549</u>
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>37.476</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	8.224	37.476
Rentefod (%)	10,00%	10,00%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DRY ICE TECHNOLOGY ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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