

DRY ICE TECHNOLOGY ApS

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

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 9. november 2020

Steen Frode Olsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	5
Balance pr. 30. juni 2020	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020/21 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 9. november 2020

Direktion

Steen Frode Olsen
direktør

Oddbjørn Sønstabø
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

DRY ICE TECHNOLOGY ApS
Møllebakken 3 Vejrum
7600 Struer

CVR-nr.: 28 33 48 69

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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 2019/20 udviser et underskud på kr. 16.345, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 531.570.

Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u> kr.	<u>2018/2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.529.203	1.247.653
Personaleomkostninger	1	<u>-1.502.506</u>	<u>-1.322.938</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		26.697	-75.285
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-31.207</u>	<u>-32.398</u>
Resultat før finansielle poster		-4.510	-107.683
Finansielle indtægter		3.407	3.572
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.693</u>	<u>-3.055</u>
Resultat før skat		-3.796	-107.166
Skat af årets resultat	3	<u>-12.549</u>	<u>26.326</u>
Årets resultat		<u>-16.345</u>	<u>-80.840</u>
Overført resultat		<u>-16.345</u>	<u>-80.840</u>
		<u>-16.345</u>	<u>-80.840</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		139.414	145.621
Materielle anlægsaktiver	4	<u>139.414</u>	<u>145.621</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		350.000	0
Deposita		55.237	55.237
Finansielle anlægsaktiver		<u>405.237</u>	<u>55.237</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>544.651</u>	<u>200.858</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		648.186	744.846
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.125	6.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	37.476	34.069
Udskudt skatteaktiv	6	20.421	32.970
Selskabsskat		13.033	0
Periodeafgrænsningsposter		0	1.437
Tilgodehavender		<u>728.241</u>	<u>819.322</u>
Likvide beholdninger		<u>435.568</u>	<u>580.050</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.163.809</u>	<u>1.399.372</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.708.460</u></u>	<u><u>1.600.230</u></u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>406.570</u>	<u>422.915</u>
Egenkapital		<u>531.570</u>	<u>547.915</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		247.224	177.513
Selskabsskat		0	19.778
Anden gæld		<u>929.666</u>	<u>855.024</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.176.890</u>	<u>1.052.315</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.176.890</u>	<u>1.052.315</u>
Passiver i alt		<u>1.708.460</u>	<u>1.600.230</u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	125.000	422.915	547.915
Årets resultat	0	-16.345	-16.345
Egenkapital 30. juni 2020	<u>125.000</u>	<u>406.570</u>	<u>531.570</u>

Noter

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.272.678	1.087.462
Pensioner	101.501	109.959
Andre omkostninger til social sikring	35.579	26.700
Andre personaleomkostninger	<u>92.748</u>	<u>98.817</u>
	<u>1.502.506</u>	<u>1.322.938</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>5</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.693</u>	<u>3.055</u>
	<u>2.693</u>	<u>3.055</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>12.549</u>	<u>-26.326</u>
	<u>12.549</u>	<u>-26.326</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2019	791.209
Tilgang i årets løb	<u>25.000</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>816.209</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	645.588
Årets afskrivninger	<u>31.207</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>676.795</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u><u>139.414</u></u>

	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>37.476</u>	<u>34.069</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	37.476	34.069
Rentefod (%)	10,00%	10,00%

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	3.249	0
Skattemæssigt underskud	-23.670	-32.970
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>20.421</u>	<u>32.970</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>20.421</u>	<u>32.970</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>20.421</u>	<u>32.970</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DRY ICE TECHNOLOGY ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 m.v. 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 realkreditlån 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.

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:

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.