



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2020

I. juli 2019 - 30. juni 2020

Affinaderiet ApS

Dampfærgevej 27
2100 København Ø

CVR nr.: 29512604

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Dennis Sodelius Lindberg

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. juli 2019 - 30. juni 2020.....	9
Balance pr. 30. juni 2020	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Affinaderiet ApS
Dampfærgevej 27
2100 København Ø

CVR-nr. 29512604
Stiftelsesdato: 30. marts 2006
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion:

Dennis Sodelius Lindberg

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed med ædelmetaller samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed med ædelmetaller samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Affinaderiet ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Dennis Sodelius Lindberg

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Affinaderiet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Affinaderiet ApS for regnskabsåret 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Affinaderiet ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 tilgå 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgskostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse, 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		1.190.536	1.109.489
Lønninger	1	-304.995	-444.798
Øvrige personaleudgifter		-40.183	-21.970
Personaleomkostninger i alt		-345.178	-466.768
Finansieringsudgifter		-1.189	-1.307
Finansiering i alt		-1.189	-1.307
Resultat før skat		844.169	641.414
Skat af årets resultat	2	-194.733	-145.062
Skat af årets resultat i alt		-194.733	-145.062
ÅRETS RESULTAT		649.436	496.352
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		887.535	391.183
Årets resultat		649.436	496.352
Til disposition		1.536.971	887.535
Overførsel til næste år		1.536.971	887.535

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
AKTIVER			
Depositum		10.500	10.500
Andre tilgodehavender		<u>7.805.834</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>7.816.334</u>	<u>10.500</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Varebeholdninger		<u>1.188.066</u>	<u>0</u>
Beholdninger i alt		<u>1.188.066</u>	<u>0</u>
Debitorer		0	9.199.020
Andre tilgodehavender		1.759.359	16.200
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		2.305.918	2.065.980
Tilgodehavende anden virksomhed		<u>8.006.975</u>	<u>6.490.000</u>
Tilgodehavender i alt		<u>12.072.252</u>	<u>17.771.200</u>
Likvide beholdninger		<u>1.504.371</u>	<u>1.962.202</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.504.371</u>	<u>1.962.202</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>14.764.689</u>	<u>19.733.402</u>
AKTIVER I ALT			
		<u><u>22.581.023</u></u>	<u><u>19.743.902</u></u>

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	<u>1.536.971</u>	<u>887.535</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>1.661.971</u>	<u>1.012.535</u>
Selskabsskat, langfristet		<u>194.733</u>	<u>145.062</u>
Langfristet gæld i alt		<u>194.733</u>	<u>145.062</u>
Skyldige omkostninger		44.952	44.535
Moms & afgifter		18.800	4.987
Anden gæld		15.866.494	15.704.178
Gæld anden virksomhed		<u>4.794.073</u>	<u>2.832.605</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>20.724.319</u>	<u>18.586.305</u>
GÆLD I ALT		<u>20.919.052</u>	<u>18.731.367</u>
PASSIVER I ALT		<u>22.581.023</u>	<u>19.743.902</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	5		
Ejerforhold	6		

Noter

Note	2020 kr.	2019 kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1	1
<p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende beskæftiget. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er personaleudgifter i årsrapporten.</p>		
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-194.733	-145.062
Skat af årets resultat i alt	-194.733	-145.062
3 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
Ændring virksomhedskapital	-375.000	-375.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000
4 Overført resultat		
Overført resultat - primo	887.535	391.183
Årets overførsel netto	649.436	496.352
Overført resultat i alt	1.536.971	887.535
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
<u>Sambeskatning:</u>		
<p>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</p>		
<u>Lejeforpligtelser:</u>		
<p>Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør: Kr. 10.500 for 3 måneders opsigelse vedr. lejemålet Lager, Roskilde</p>		
6 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<p>Nyideas Holding ApS</p>		