



DRY ICE EJENDOMME ApS

Møllebakken 3
7600 Struer
CVR-nr. 35 38 29 17

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 22. november 2019

Oddbjørn Sønstabø
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	5
Balance pr. 30. juni 2019	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for DRY ICE EJENDOMME ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019/20 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 22. november 2019

Direktion

Oddbjørn Sønstabø
direktør

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

DRY ICE EJENDOMME ApS
Møllebakken 3
7600 Struer

CVR-nr.: 35 38 29 17

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Hjemsted: Struer

Direktion

Oddbjørn Sønstabø, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udlejning af beboelses- og erhvervslejemål samt investeringer og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 50.944, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 334.536.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		130.973	108.069
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-16.968</u>	<u>-16.968</u>
Resultat før finansielle poster		114.005	91.101
Finansielle omkostninger	1	<u>-48.694</u>	<u>-51.582</u>
Resultat før skat		65.311	39.519
Skat af årets resultat	2	<u>-14.367</u>	<u>3.073</u>
Årets resultat		<u>50.944</u>	<u>42.592</u>
Overført resultat		<u>50.944</u>	<u>42.592</u>
		<u>50.944</u>	<u>42.592</u>

Balance pr. 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.594.962	1.611.930
Materielle anlægsaktiver	3	<u>1.594.962</u>	<u>1.611.930</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.594.962</u>	<u>1.611.930</u>
Selskabsskat		22.107	0
Tilgodehavender		<u>22.107</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>33.530</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>22.107</u>	<u>33.530</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.617.069</u></u>	<u><u>1.645.460</u></u>

Balance pr. 30. juni 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		254.536	203.592
Egenkapital	4	334.536	283.592
Hensættelse til udskudt skat	5	34.985	29.154
Hensatte forpligtelser i alt		34.985	29.154
Gæld til realkreditinstitutter		1.164.589	1.257.000
Langfristede gældsforpligtelser		1.164.589	1.257.000
Banker		4.964	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.800	26.360
Selskabsskat		0	31.307
Anden gæld		67.195	18.047
Kortfristede gældsforpligtelser		82.959	75.714
Gældsforpligtelser i alt		1.247.548	1.332.714
Passiver i alt		1.617.069	1.645.460
Eventualposter mv.	6		

Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>48.694</u>	<u>51.582</u>
	<u>48.694</u>	<u>51.582</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	8.536	-3.073
Årets udskudte skat	<u>5.831</u>	<u>0</u>
	<u>14.367</u>	<u>-3.073</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. juli 2018		<u>1.696.770</u>
Kostpris 30. juni 2019		<u>1.696.770</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018		84.840
Årets afskrivninger		<u>16.968</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019		<u>101.808</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019		<u>1.594.962</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	80.000	203.592	283.592
Årets resultat	0	50.944	50.944
Egenkapital 30. juni 2019	80.000	254.536	334.536

5 Hensættelse til udskudt skat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2018	34.985	29.154
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2019	34.985	29.154

Immaterielle anlægsaktiver	350.892	0
Skattemæssigt underskud	-315.907	29.154
	34.985	29.154

6 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 30.06.19.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DRY ICE EJENDOMME ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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.

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

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Øvrige bygninger 50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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