

**Avedøre Holme Oplagsplads ApS**

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 36 44 61 29)

**Årsrapport for 2016/2017**

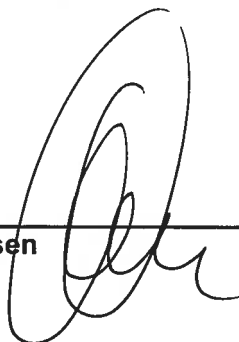
3. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling.**

**Den 6. september 2017**

**Som dirigent**

**Carl Christensen**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a cursive 'h' and 'r', positioned over a horizontal line.

## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Ledelsespåtegning   | 2  |
| Selskabsoplysninger   | 3  |
| Ledelsesberetning   | 4  |
| Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | 5  |
| Balance pr. 30. juni 2017                                   | 6  |
| Noter   | 8  |
| Anvendte regnskabsprincipper                                | 10 |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Avedøre Holme Oplagsplads ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.


Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 4. september 2017

**Direktion**

Carl Christensen

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'CC', written over the printed name 'Carl Christensen'.

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Avedøre Holme Oplagsplads ApS  
Søndre Alle 2, 4600 Køge

CVR.nr. 36 44 61 29

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Hjemstedskommune: Køge

**Direktion:** Carl Christensen

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktivitet består i udlejning af oplagsplads.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

**Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

| <b><u>Note</u></b>                     | <b><u>2016/2017</u></b> | <b>9 mdr.<br/><u>2015/2016</u></b> |
|--|-------------------------|------------------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>               | 297.063                 | 212.658                            |
| 1 Personaleomkostninger                | 0                       | 0                                  |
| Afskrivninger                          | <u>-69.827</u>          | <u>-48.008</u>                     |
| <b>Resultat før finansielle poster</b> | 227.236                 | 164.650                            |
| Andre finansielle indtægter            | 2.175                   | 1.770                              |
| Andre finansielle omkostninger         | <u>-186</u>             | <u>-7.731</u>                      |
| <b>Resultat før skat</b>               | 229.225                 | 158.689                            |
| 2 Skat af årets resultat               | <u>-64.208</u>          | <u>-35.108</u>                     |
| <b>Årets resultat</b>                  | <u>165.017</u>          | <u>123.581</u>                     |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |                         |                                    |
| Overførsel til næste år                | <u>165.017</u>          | <u>123.581</u>                     |
|  | <u>165.017</u>          | <u>123.581</u>                     |

**Balance pr. 30. juni 2017**

| <b>Note</b> | <b>Aktiver:</b>                             | <b><u>2016/2017</u></b> | <b><u>2015/2016</u></b> |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 3           | <b>Materielle anlægsaktiver:</b>            |                         |                         |
|             | Indretning lejede lokaler                   | <u>389.160</u>          | <u>286.776</u>          |
|             |   | <u>389.160</u>          | <u>286.776</u>          |
|             | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <u>389.160</u>          | <u>286.776</u>          |
|             | <b>Omsætningsaktiver:</b>                   |                         |                         |
|             | <b>Tilgodehavender:</b>                     |                         |                         |
|             | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 53.045                  | 161.747                 |
|             | Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 97.175                  | 65.000                  |
|             | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag         | 0                       | 6.782                   |
|             | Andre tilgodehavender                       | <u>137.250</u>          | <u>0</u>                |
|             |   | <u>287.470</u>          | <u>233.529</u>          |
|             | <b>Likvide midler</b>                       | <u>20.857</u>           | <u>47.818</u>           |
|             | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <u>308.327</u>          | <u>281.347</u>          |
|             | <b>Aktiver i alt</b>                        | <u><u>697.487</u></u>   | <u><u>568.123</u></u>   |

**Balance pr. 30. juni 2017**

| <b>Note</b> | <b>Passiver:</b>                                 | <b><u>2016/2017</u></b> | <b><u>2015/2016</u></b> |
|-------------|--|-------------------------|-------------------------|
|             | <b>Egenkapital:</b>                              |                         |                         |
|             | Selskabskapital                                  | 50.000                  | 50.000                  |
|             | Overført resultat                                | <u>282.710</u>          | <u>117.693</u>          |
| 4           | <b>Egenkapital i alt</b>                         | <u>332.710</u>          | <u>167.693</u>          |
|             | <b>Hensættelser:</b>                             |                         |                         |
|             | Udskudt skat                                     | <u>0</u>                | <u>1.000</u>            |
|             | <b>Gæld:</b>                                     |                         |                         |
|             | <b>Kortfristet gæld:</b>                         |                         |                         |
|             | Leverandører af varer og tjenesteydelser         | 2.744                   | 22.594                  |
|             | Gæld til tilknyttede virksomheder                | 0                       | 65.000                  |
|             | Skyldigt sambeskatningsbidrag                    | 96.534                  | 38.108                  |
|             | Anden gæld                                       | <u>265.499</u>          | <u>273.728</u>          |
|             |  | <u>364.777</u>          | <u>399.430</u>          |
|             | <b>Gæld i alt</b>                                | <u>364.777</u>          | <u>399.430</u>          |
|             | <b>Passiver i alt</b>                            | <u>697.487</u>          | <u>568.123</u>          |
| 5           | Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v. |                         |                         |



## Noter

### 1. Personalemkostninger:

Der har ikke været ansatte i selskabet udover en ulønnet direktør.

|                                  | <b>9 mdr.</b>    |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <u>2. Skat:</u>                  | <u>2016/2017</u> | <u>2015/2016</u> |
| Beregnet selskabsskat            | 58.426           | 38.108           |
| Regulering af skat, tidligere år | 6.782            | 0                |
| Regulering af udskudt skat       | -1.000           | -3.000           |
|                                  | <u>64.208</u>    | <u>35.108</u>    |

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

### 3. Anlægsaktiver:

|                                | <u>Indretning</u> |
|--------------------------------|-------------------|
|                                | <u>lejede</u>     |
|                                | <u>lokaler</u>    |
| Anskaffelsessum, primo         | 334.784           |
| Til- og afgang i årets løb     | 172.211           |
| Samlet anskaffelsessum, ultimo | <u>506.995</u>    |
| Samlede afskrivninger, primo   | 48.008            |
| Årets afskrivninger            | 69.827            |
| Samlede afskrivninger, ultimo  | <u>117.835</u>    |
| Bogført værdi, ultimo          | <u>389.160</u>    |

### 4. Egenkapital:

|                           | <u>2016/2017</u> | <u>2015/2016</u> |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Selskabskapital           | 50.000           | 50.000           |
|                           | <u>50.000</u>    | <u>50.000</u>    |
| Overført resultat, primo  | 117.693          | -5.888           |
| Årets resultat            | 165.017          | 123.581          |
| Overført resultat, ultimo | <u>282.710</u>   | <u>117.693</u>   |
| <b>Egenkapital i alt</b>  | <u>332.710</u>   | <u>167.693</u>   |

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelsen.

## Noter

### **5. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.:**

Der er ingen eventualforpligtelser, pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.

### **Sambeskatning**

Avedøre Holme Oplagsplads ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for HHTE Holding ApS, der er

## Anvendte regnskabsprincipper

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Der er i sidste regnskabsår foretaget ændring af regnskabsåret til 30. juni. Der er ikke foretaget tilretning af sammenligningstallene hvorfor de ikke er sammenlignelige.

Selskabet har implementeret ændringer til årsregnskabsloven, der træder i kraft pr. 1. januar 2016, jf. lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

1. Årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver.

Punkt 1. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle anlægsaktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabsprincip som sidste år.

### Generelt

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Anvendte regnskabsprincipper

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten "bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning er opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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 værdipapirer.

#### **Skat**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Indretning af lejede lokaler 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

## Anvendte regnskabsprincipper

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Gældsforpligtelser**

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