

Avedøre Holme Oplagsplads ApS

Bækgårdsvej 84, 4140 Borup

(CVR. nr. 36 44 61 29)

Årsrapport for 2019/2020

6. regnskabsår

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

Den 30. november 2020

Som dirigent

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end, positioned above a horizontal line.

Morten Falck Pedersen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020	6
Balance pr. 30. juni 2020	7
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2020	9
Noter	10
Anvendte regnskabsprincipper	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/2020 for Avedøre Holme Oplagsplads ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi 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.

Borup, den 17. november 2020

Direktion


Morten Falck Pedersen


Emil Jonathan Haag

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Avedøre Holme Oplagsplads ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2019/2020 for Avedøre Holme Oplagsplads ApS, omfattende anvendte regnskabsprincipper, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

København, den 17. november 2020

Revisionsfirmaet Tommy Jensen godkendt revisionsanpartsselskab (CVR.nr. 20082097)



Tommy Jensen

registreret revisor

mne2861

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Avedøre Holme Oplagsplads ApS Bækgårdsvej 84, 4140 Borup
CVR.nr.	36 44 61 29
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune:	Køge
Direktion:	Morten Falck Pedersen Emil Jonathan Haagh
Revisor:	Revisionsfirmaet Tommy Jensen Godkendt revisionsanpartsselskab Prins Buris Vej 4, 2300 København S

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 2019 - 30. juni 2020

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Bruttofortjeneste	565.580	284.603
1 Personaleomkostninger	0	0
Afskrivninger	<u>-161.599</u>	<u>-138.424</u>
Resultat før finansielle poster	403.981	146.179
Andre finansielle indtægter	1.554	0
Andre finansielle omkostninger	<u>-1.714</u>	<u>-1.664</u>
Resultat før skat	403.821	144.515
2 Skat af årets resultat	<u>-105.525</u>	<u>-42.752</u>
Årets resultat	<u><u>298.296</u></u>	<u><u>101.763</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Overførsel til næste år	<u>-201.704</u>	<u>101.763</u>
	<u><u>298.296</u></u>	<u><u>101.763</u></u>

Balance pr. 30. juni 2020

<u>Note</u>	<u>Aktiver:</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
3	Materielle anlægsaktiver:		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	110.275	123.475
	Indretning lejede lokaler	172.963	306.362
		<u>283.238</u>	<u>429.837</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>283.238</u>	<u>429.837</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	82.262	114.831
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	512
	Andre tilgodehavender	456.656	486.425
	Periodeafgrænsningsposter	51.796	48.018
		<u>590.714</u>	<u>649.786</u>
	Likvide midler	<u>120.587</u>	<u>34.153</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>711.301</u>	<u>683.939</u>
	Aktiver i alt	<u>994.539</u>	<u>1.113.776</u>

Balance pr. 30. juni 2020

<u>Note</u>	<u>Passiver:</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	Egenkapital:		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	449.458	651.162
4	Egenkapital i alt	<u>499.458</u>	<u>701.162</u>
	 Hensættelser:		
	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	 Gæld:		
	Kortfristet gæld:		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	73.971	84.613
	Skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder	105.525	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	42.752
	Gæld til associerede virksomheder	0	50.750
	Anden gæld	315.585	234.499
		<u>495.081</u>	<u>412.614</u>
	 Gæld i alt	<u>495.081</u>	<u>412.614</u>
	 Passiver i alt	<u>994.539</u>	<u>1.113.776</u>
5	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		

Egenkapitaloppgørelse pr. 30. juni 2020

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført til næste år</u>
Egenkapital primo	50.000	651.162
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>-201.704</u>
	<u>50.000</u>	<u>449.458</u>

Noter

1. Personaleomkostninger:

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

2. Skat:

Beregnet selskabsskat

<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
105.525	42.752
<u>105.525</u>	<u>42.752</u>

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

3. Anlægsaktiver:

Anskaffelsessum, primo

Til- og afgang i årets løb

Samlet anskaffelsessum, ultimo

Samlede afskrivninger, primo

Årets afskrivninger

Samlede afskrivninger, ultimo

Bogført værdi, ultimo

<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
128.500	666.995
15.000	0
<u>143.500</u>	<u>666.995</u>
5.025	360.633
28.200	133.399
<u>33.225</u>	<u>494.032</u>
<u>110.275</u>	<u>172.963</u>

4. Egenkapital:

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

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 administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Anvendte regnskabsprincipper

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskabet er 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 påalignet 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

Materielle anlægsaktiver 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 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.