

Avedøre Holme Oplagsplads ApS

Bækgårdsvej 84, 4140 Borup

(CVR. nr. 36 44 61 29)

Årsrapport for 2020/2021

7. regnskabsår

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

Den 18. august 2021

Som dirigent

Morten Falck Pedersen

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021	6
Balance pr. 30. juni 2021	7
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2021	9
Noter	10
Anvendte regnskabsprincipper	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/2021 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 3. august 2021

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 2020/2021 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 regnskabsafklæggelse 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 3. august 2021

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
Legale ejere:	Haagh'n Falck Holding ApS, 66,67% Assa Holding ApS, 33,33%
Reelle ejere:	Emil Jonathan Haagh, 20% Morten Falck Pedersen, 26,67% Jørgen Gruntegård Hansen, 20% Henrik Jessen, 33,33%
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 ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Bruttofortjeneste	114.201	565.580
1 Personaleomkostninger	0	0
Afskrivninger	<u>-111.090</u>	<u>-161.599</u>
Resultat før finansielle poster	3.111	403.981
Andre finansielle indtægter	20.558	1.554
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-4.223</u>	<u>-1.714</u>
Resultat før skat	19.446	403.821
3 Skat af årets resultat	<u>-11.499</u>	<u>-105.525</u>
Årets resultat	<u><u>7.947</u></u>	<u><u>298.296</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Overførsel til næste år	<u>7.947</u>	<u>-201.704</u>
	<u><u>7.947</u></u>	<u><u>298.296</u></u>

Balance pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>Aktiver:</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
4	Materielle anlægsaktiver:		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84.575	110.275
	Indretning lejede lokaler	<u>87.573</u>	<u>172.963</u>
		<u>172.148</u>	<u>283.238</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>172.148</u>	<u>283.238</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	364.209	82.262
	Andre tilgodehavender	456.656	456.656
	Periodeafgrænsningsposter	<u>51.796</u>	<u>51.796</u>
		<u>872.661</u>	<u>590.714</u>
	Likvide midler	<u>96.026</u>	<u>120.587</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>968.687</u>	<u>711.301</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.140.835</u></u>	<u><u>994.539</u></u>

Balance pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>Passiver:</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	Egenkapital:		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	<u>457.405</u>	<u>449.458</u>
5	Egenkapital i alt	<u>507.405</u>	<u>499.458</u>
	 Hensættelser:		
	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	 Gæld:		
	Kortfristet gæld:		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	163.802	73.971
	Skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder	11.499	105.525
	Gæld til tilknyttede virksomheder	108.690	0
	Gæld til associerede virksomheder	3.000	0
	Anden gæld	<u>346.439</u>	<u>315.585</u>
		<u>633.430</u>	<u>495.081</u>
	 Gæld i alt	<u>633.430</u>	<u>495.081</u>
	 Passiver i alt	<u>1.140.835</u>	<u>994.539</u>
6	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		

Egenkapitaloppgørelse pr. 30. juni 2021

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført til næste år</u>
Egenkapital primo	50.000	449.458
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>7.947</u>
	<u>50.000</u>	<u>457.405</u>

Noter

1. Personaleomkostninger:

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

2. Øvrige finansielle omkostninger:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Renter, tilknyttede virksomheder	3.165	0
Øvrige renter	1.058	1.714
	<u>4.223</u>	<u>1.714</u>

3. Skat:

Beregnet selskabsskat	11.499	105.525
	<u>11.499</u>	<u>105.525</u>

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

4. Anlægsaktiver:

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Anskaffelsessum, primo	143.500	666.995
Til- og afgang i årets løb	0	0
Samlet anskaffelsessum, ultimo	<u>143.500</u>	<u>666.995</u>
Samlede afskrivninger, primo	33.225	494.032
Årets afskrivninger	25.700	85.390
Samlede afskrivninger, ultimo	<u>58.925</u>	<u>579.422</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>84.575</u>	<u>87.573</u>

5. Egenkapital:

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

Noter

6. 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 Haagh'n Falck 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.

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.

Anvendte regnskabsprincipper

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 nominal værdi.