

SYDHAVNENS FRYSEHUS ApS

Bådehavnsgade 48
2450 København SV

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/05/2021

Søren Christian Sinding
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SYDHAVNENS FRYSEHUS ApS
Bådehavngade 48
2450 København SV

CVR-nr: 17435019
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 for Sydhavnens Frysehus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets ledelse har fravalgt revision, og anser betingelserne herfor, for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 08/04/2021

Direktion

Søren Christian Sinding

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at opføre og drive isværk, kølehus og frysehus samt udøve finansieringsvirksomhed i Danmark.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. 830.337 mod kr. 688.420 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 109.498 mod 17.980 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, 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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud

sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og –forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Sydhavnens Frysehus ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		830.337	688.420
Personaleomkostninger	1	-680.740	-667.055
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.380	0
Resultat af ordinær primær drift		147.217	21.365
Andre finansielle indtægter		0	6.000
Øvrige finansielle omkostninger		-3.408	-9.385
Ordinært resultat før skat		143.809	17.980
Skat af årets resultat		-34.311	0
Årets resultat		109.498	17.980
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		109.498	17.980
I alt		109.498	17.980

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		45.220	0
Materielle anlægsaktiver i alt		45.220	0
Deposita		101.655	101.655
Finansielle anlægsaktiver i alt		101.655	101.655
Anlægsaktiver i alt		146.875	101.655
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		729.808	849.918
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		118.941	372.960
Udskudte skatteaktiver		44.025	0
Andre tilgodehavender		0	41.506
Periodeafgrænsningsposter		23.245	150.000
Tilgodehavender i alt		916.019	1.414.384
Omsætningsaktiver i alt		916.019	1.414.384
AKTIVER I ALT		1.062.894	1.516.039

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		729.239	619.741
Egenkapital i alt		779.239	669.741
Gæld til banker		29.611	70.601
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	100.375
Skyldig selskabsskat		78.336	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		160.708	675.322
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		283.655	846.298
Gældsforpligtelser i alt		283.655	846.298
PASSIVER I ALT		1.062.894	1.516.039

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	619.741	669.741
Årets resultat		109.498	109.498
Egenkapital, ultimo	50.000	729.239	779.239

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og gager	587633	555775
Pensioner	51150	56265
Andre omkostninger til social sikring	12546	17141
Personaleomkostninger i øvrigt	29411	37874
	680740	667055

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut kr. 29.611 har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt kr. 500.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser kr. 729.808

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	1