

Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Ismageriet ApS**

Kongelundsvej 116  
2300 København S

CVR nr.: 33 04 81 22

**Årsrapport for 2016**

7. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den <sup>22</sup>/<sub>10</sub> 2017.

Dirigent:

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

## Selskabsoplysninger

Selskabet

Ismageriet ApS  
Kongelundsvej 116  
2300 København S

Telefon: 60 60 10 40  
Hjemmeside: [www.ismageriet.dk](http://www.ismageriet.dk)  
E-mail: [is@ismageriet.dk](mailto:is@ismageriet.dk)

CVR nr.: 33 04 81 22  
Stiftet: 22. juni 2010  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Direktion

Kim Tøvlesø Simonsen

Koncernforhold

Selskabet er ejet af:  
Tøvlesø Holding ApS, Kongelundsvej 116, 2300 København S  
Valentiner Holding ApS, Rued Langgaards vej 9, 7. th.,  
2300 København S

Revisor

Revisionsfirmaet Westergaard  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Søndergade 7  
4130 Viby Sj.  
[www.reviwest.dk](http://www.reviwest.dk)

### Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 for Ismageriet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

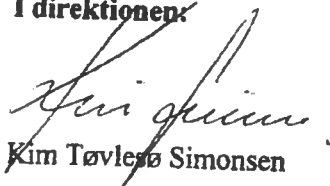
Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 22. juni 2017

I direktionen:



Kim Tøvelø Simonsen

## Den uafhængige revisors påtegning

### **Til kapitalejerne i Ismageriet ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Ismageriet ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtigelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådanne findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors påtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herunder:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## Den uafhængige revisors påtegning

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viby, den 22. juni 2017

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nummer 35 98 93 15



**Sven Westergaard**

Cand. merc. aud.

Reg. revisor

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er drift af isproduktion samt hermed beslægtede aktiviteter.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	$\frac{\text{Brugstid}}{10 \text{ år}}$	$\frac{\text{Restværdi}}{0-10\%}$
Goodwill		

Goodwill afskrives over 10 år, idet virksomheden ikke har mulighed for at vurdere levetiden af tilkøbt goodwill, hvorefter levetiden for goodwill er sat til 10 år, jf. årsregnskabsloven.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	25 år	0-10%
Produktionsanlæg og maskiner	3 - 5 år	0-10%
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele indregnes til kursværdien på statusdagen, såfremt de er børsnoterede, eller til anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor netto-realisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Netto-realisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### **Omregning af beløb i fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2016 <u>kr.</u>	2015 <u>t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>8.208.124</b>	<b>7.071</b>
1 Personaleomkostninger	-4.849.802	-5.301
2 Afskrivninger	-642.154	-669
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-55</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>2.716.168</b>	<b>1.046</b>
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	49.890	2
Finansielle indtægter	171.790	9
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	-60
Finansielle omkostninger	<u>-7.172</u>	<u>-538</u>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>214.508</u></b>	<b><u>-587</u></b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.930.676</b>	<b>459</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-648.425</u>	<u>-120</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>2.282.251</u></b>	<b><u>339</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte	0	0
Overført resultat	<u>2.282.251</u>	<u>339</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>2.282.251</u></b>	<b><u>339</u></b>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
4 Goodwill	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5 Grunde og bygninger	0	0
6 Produktionsanlæg og maskiner	928.763	1.309
7 Driftsmateriel og inventar	488.966	0
8 Indretning af lejede lokaler	44.315	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.462.044</b>	<b>1.309</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	46.437	509
Deposita	10.800	11
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>57.237</b>	<b>520</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.519.281</b>	<b>1.829</b>
Råvarer og hjælpematerialer	959.945	402
Forudbetaling for varer	21.952	0
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>981.897</b>	<b>402</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	242.816	35
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.893.480	346
Udskudte skatteaktiver	108.793	99
Andre tilgodehavender	253.189	13
Periodeafgrænsningsposter	114.117	31
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.612.395</b>	<b>524</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.562.150</b>	<b>2.083</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.156.442</b>	<b>3.009</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>6.675.723</b>	<b>4.838</b>

**Balance pr. 31. december**

**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Selskabskapital	80.000	80
Overført resultat	4.540.909	2.259
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>9 Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.620.909</u></b>	<b><u>2.339</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.033.482	637
Leverandører af varer og tjenesteydelser	509.639	199
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	320
Selskabsskat	0	130
Anden gæld	<u>511.693</u>	<u>1.213</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.054.814</u></b>	<b><u>2.499</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.054.814</u></b>	<b><u>2.499</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.675.723</u></b>	<b><u>4.838</u></b>

11 Eventualforpligtelser

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	4.515.180	5.071
Andre omkostninger til social sikring	119.310	108
Andre personaleomkostninger	215.312	122
	<u><b>4.849.802</b></u>	<u><b>5.301</b></u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>33</u>	<u>30</u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Produktionsanlæg og maskiner	554.099	669
Driftsmateriel og inventar	86.107	0
Indretning af lejede lokaler	1.948	0
	<u><b>642.154</b></u>	<u><b>669</b></u>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	658.570	131
Årets regulering af udskudt skat	-10.145	-11
	<u><b>648.425</b></u>	<u><b>120</b></u>
<b>4 <u>Goodwill</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	990.000	990
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<u><b>990.000</b></u>	<u><b>990</b></u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	990.000	990
Årets afskrivninger	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<u><b>990.000</b></u>	<u><b>990</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>



## Noter

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>5 <u>Grunde og bygninger</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	0	798
Afgang i årets løb	0	-798
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6 <u>Produktionsanlæg og maskiner</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	4.286.122	3.681
Tilgang i årets løb	216.861	763
Afgang i årets løb	-1.536.558	-158
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>2.966.425</b>	<b>4.286</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	2.976.923	2.353
Årets afskrivninger	554.099	669
Afskrivninger på afhændede aktiver	-1.493.360	-45
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>2.037.662</b>	<b>2.977</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>928.763</b>	<b>1.309</b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>7 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	575.073	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>575.073</u></b>	<b><u>0</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	86.107	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b><u>86.107</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>488.966</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>8 <u>Indretning af lejede lokaler</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	46.263	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>46.263</u></b>	<b><u>0</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	1.948	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b><u>1.948</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>44.315</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
9 <b><u>Egenkapital</u></b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. januar	80.000	80
	<b>80.000</b>	<b>80</b>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	2.258.658	1.920
Overført af årets resultat	2.282.251	339
	<b>4.540.909</b>	<b>2.259</b>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

10 **Oplysning om usikkerhed om going concern**

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

11 **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af Tøvelsø Holding ApS.