

Anpartsselskabet af 11. februar 2016

Slotsmarken 18
2970 Hørsholm

CVR-nr. 34 22 31 22

Årsrapport 2015

(1. januar 2015 - 31. december 2015)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 7/3 2016



Finn Rosenthal
(dirigent)

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	8
Balance	8)
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anpartsselskabet af 11. februar 2016
Slotsmarken 18
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 34 22 31 22

Hjemstedskommune: Hørsholm

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Finn Rosenthal

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2015 for Anpartsselskabet af 11. februar 2016.

Årsrapporten som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser fortsat betingelseme for at undlade revision for opfyldte.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 7. marts 2016.

Direktion

Finn Rosenthal

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Anpartsselskabet af 11. februar 2016

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet af 11. februar 2016 for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 7. marts 2016
JuelViborg
Registreret revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 30 56 36 70



Dorthe Juel Viborg
Registreret revisor, HD(R) HD(O)

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af produktion og salg af is.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses således for værende utilfredsstillende.

Årets resultat DKK -864.271 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabet har fortsat tabt kapitalgrundlaget.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Anpartsselskabet af 11. februar 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter realisationsprincippet.

GENERELT

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.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning / bruttofortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsmetoden.

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttofortjeneste i den officielle årsrapport.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til realisationsværdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til realisationsværdi.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis udgiftsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver"

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til nettorealizationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nettorealizationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver måles til nettorealizationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

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

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note		2015	2014
	BRUTTOTAB/-FORTJENESTE	-454.089	48.062
2	Personaleomkostninger	111.548	617.816
5, 6	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	261.092	809.584
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-826.729	-1.379.338
3	Finansielle omkostninger	37.542	163.810
	RESULTAT FØR SKAT	-864.271	-1.543.148
2	Skat af årets resultat	83.274	-357.777
	ÅRETS RESULTAT	-947.545	-1.185.371
	 RESULTATDISPONERING		
	Det disponible beløb udgør:		
	Overført fra tidligere år	-4.604.989	-3.419.618
	Årets resultat	-947.545	-1.185.371
	Til disposition	-5.552.534	-4.604.989
	 som af ledelsen foreslås disponeret således:		
	Overført til næste år	-5.552.534	-4.604.989
	Disponeret i alt	-5.552.534	-4.604.989

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	0	110.500
5 Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	110.500
Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	0	140.833
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	409.759
6 Materielle anlægsaktiver i alt	0	550.592
Anlægsaktiver i alt	0	661.092
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	0	47.927
Varebeholdninger i alt	0	47.927
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	17.291
4 Udskudt skatteaktiv	0	83.274
Andre tilgodehavender	0	92.403
Periodeafgrænsningsposter	0	11.398
Tilgodehavender i alt	0	204.366
Likvide beholdninger	365	20.138
Omsætningsaktiver i alt	365	272.431
AKTIVER I ALT	365	933.523

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-5.552.534	-4.604.989
1,7 Egenkapital i alt	-5.472.534	-4.524.989
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kreditinstitutter i øvrigt	80.715	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	5.854
Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.860	214.043
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.890.020	4.771.113
Anden gæld	401.304	467.502
Kortfristede gældsforpligtelser (alt	5.472.899	5.458.512
Gældsforpligtelser i alt	5.472.899	5.458.512
PASSIVER I ALT	365	933.523
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualforpligtelser		

Noter

Note

1 Kapitalberedskab

Selskabet har fortsat tabt hele selskabskapitalen, da selskabets forpligtelser overstiger dets aktiver med DKK 5.472.534 pr. 31. december 2015. Denne situation medfører, at der naturligt vil være væsentlig usikkerhed forbundet med selskabets fortsatte drift.

Selskabets ledelse forventer at afvikle selskabet i 2016, hvorfor ledelsen aflægger årsrapporten efter realisationsprincippet.

2 Personaleomkostninger	2015	2014
Lønninger og gager	96.933	560.615
Pensionsbidrag	1.818	15.863
Omkostninger til social sikring	8.318	19.659
Andre personaleomkostninger	4.479	21.659
	<u>111.548</u>	<u>617.816</u>

3 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	5.925	152.284
Øvrige finansielle omkostninger	31.617	11.526
Personaleomkostninger i alt	<u>37.542</u>	<u>163.810</u>

4 Skat af årets resultat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Resultatført
Saldo, primo	0	-83.274	0
Skat af årets resultat	0	83.274	0
Årets betalte skatter	0	0	0
Skyldig selskabsskat, ultimo	<u>0</u>		
Udskudt skat, ultimo		<u>0</u>	
Skat af årets resultat			<u>0</u>

Noter

Note

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris, primo	550.000
Afgang i årets løb	-400.000
Kostpris, ultimo	<u>150.000</u>
Af- og nedskrivninger, primo	439.500
Årets afskrivninger	110.500
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-400.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>150.000</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>0</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg og drifts- inventar</u>
Kostpris, primo	677.610	1.194.024
Kostpris, ultimo	<u>677.610</u>	<u>1.194.024</u>
Af- og nedskrivninger, primo	536.777	784.265
Årets afskrivninger	140.833	409.759
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>677.610</u>	<u>1.194.024</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

7 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital, primo	80.000	-4.604.989
Årets resultat	0	-947.545
Årets udbytte	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>80.000</u>	<u>-5.552.534</u>

Noter

Note

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

9 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.