

AB IS ApS

Amagerbrogade 9
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

31/05/2017

Line Hammers
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Noter	9
-------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AB IS ApS
Amagerbrogade 9
2300 København S

CVR-nr: 36393327
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2017

Direktion

Line Hammers

Rikke Holm

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har på generalforsamling fravalgt revision for det kommende regnskabsår, da betingelserne for dette er opfyldt.

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at producere og sælge is.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Selskabet har haft et tab på 513.319 kr. (ordinært resultat før skat) i regnskabsåret.

Selskabets egenkapital pr. 31. december 2016 er negativ med 779.251 kr.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Der er derfor væsentlig usikkerhed om hvorvidt, at selskabet kan fortsætte som going concern.

Vi har i indeværende regnskabsår været nødt til at gennemføre nogle væsentlige omstruktureringer og tilpasninger af omkostningerne.

Disse tiltag forventes at have en positiv indvirkning på driftsresultatet i regnskabsåret 2017.

Vi forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere samt kapitalejerne fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed.

Vi forventer at dette vil ske, hvorfor årsrapporten aflægges ud fra regnskabsprincipperne for going concern.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		958.202	67.401
Personaleomkostninger	1	-1.289.663	-699.142
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-115.542	-122.637
Resultat af ordinær primær drift		-447.003	-754.378
Andre finansielle omkostninger		-66.316	-44.985
Ordinært resultat før skat		-513.319	-799.363
Skat af årets resultat	3	283.432	0
Årets resultat		-229.887	-799.363
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-229.887	-799.363
I alt		-229.887	-799.363

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		161.854	195.922
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	161.854	195.922
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		328.256	368.201
Materielle anlægsaktiver i alt	5	328.256	368.201
Udskudte skatteaktiver		297.616	0
Deposita		98.698	50.672
Finansielle anlægsaktiver i alt		396.314	50.672
Anlægsaktiver i alt		886.424	614.795
Råvarer og hjælpematerialer		37.000	33.915
Varebeholdninger i alt		37.000	33.915
Periodeafgrænsningsposter		42.937	0
Tilgodehavender i alt		42.937	0
Likvide beholdninger		29.534	35.444
Omsætningsaktiver i alt		109.471	69.359
Aktiver i alt		995.895	684.154

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	6	250.000	50.000
Overført resultat		-1.029.251	-799.363
Egenkapital i alt		-779.251	-749.363
Hensættelse til udskudt skat	7	14.184	0
Andre hensatte forpligtelser		7.880	0
Hensatte forpligtelser i alt		22.064	0
Gæld til banker		153.602	223.627
Modtagne forudbetalinger fra kunder		501.011	475.326
Leverandører af varer og tjenesteydelser		147.712	313.931
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		484.494	210.146
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		466.263	210.487
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.753.082	1.433.517
Gældsforpligtelser i alt		1.753.082	1.433.517
Passiver i alt		995.895	684.154

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	-1.336.159	-685.966
Pensionsbidrag og ATP	-16.032	0
Andre personaleomkostninger og lønrefusion	62.528	-13.176
	<u>-1.289.663</u>	<u>-699.142</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2014/15 kr.
Goodwill	-34.068	-42.592
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-81.474	-80.045
	<u>-115.542</u>	<u>-122.637</u>

3. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	283.432	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>283.432</u>	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	238.514
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	238.514
Af- og nedskrivning primo	-42.592
Årets afskrivning	-34.068
Af- og nedskrivning ultimo	-76.660
Regnskabsmæssig værdi ultimo	161.854

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	448.242
Tilgang	0	0	41.531
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	489.773
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-80.043
Årets afskrivning	0	0	-81.474
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-161.517
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	328.256

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 250 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen:	
Anpartskapital, stiftelse	50.000
Tilgang, kapitaludvidelse	200.000
Anpartskapital ultimo	250.000

7. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	161.854	170.368	-8.514
Materielle anlægsaktiver	328.256	255.269	72.987
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsforeførsel	0	0	0
	490.110	425.637	64.473
Udskudt skat, 22%			14.184

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Personale:

Der er ansat personale, og der påhviler derfor selskabet en eventualforpligtelse i forbindelse med udbetaling af løn og feriepenge.

Lejemål:

Selskabet har indgået en lejekontrakt. Der er indbetalt depositum som dækker eventualforpligtelsen.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10. Oplysning om ejerskab

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Rikke Holm
Højgårds Vænge 3
2880 Bagsværd

Line Hammers
Brydevangen 3
4600 Køge

11. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om anvendt regnskabspraksis