

# **Wernerhus IVS**

**Vesterhavsvej 60, 9492 Blokhus**

**CVR-nr. 36 91 09 41**

## **Årsrapport**

**2. juni - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

---

Ernst Hans Werner  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 2. juni - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2. juni - 31. december 2015 for Wernerhus IVS.

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, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. juni - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Blokhus, den 30. maj 2016

### **Direktion**

Ernst Hans Werner

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Wernerhus IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Wernerhus IVS for regnskabsåret 2. juni - 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 revisorerets Ethiske 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.

Pandrup, den 30. maj 2016

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars F. Lundtoft  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Wernerhus IVS  
Vesterhavsvej 60  
9492 Blokhus

CVR-nr.: 36 91 09 41  
Stiftet: 2. juni 2015  
Regnskabsår: 2. juni 2015 - 31. december 2015

### Direktion

Ernst Hans Werner

### Revisor

One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Bredgade 45  
9490 Pandrup

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er konsulentarbejde vedrørende oversættelse, markedsføring m.v. og formidling af sommerhusudlejning samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttotab udgør -5 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -5 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet mere end 50% af selskabskapitalen er tabt. Det er ledelsens forventning, at der kan ske forbedringer i driften de kommende regnskabsår. Årsrapporten for selskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Wernerhus IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive 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 varebeholdningerne.

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

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Balancen

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	2/6 - 31/12 2015
<b>Bruttotab</b>	<b>-4.927</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-103
<b>Resultat før skat</b>	<b>-5.030</b>
Skat af årets resultat	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-5.030</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Disponeret fra overført resultat	-5.030
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-5.030</b>



## Balance

---

<b>Aktiver</b>	
<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>919</u>
Tilgodehavender i alt	<u>919</u>
Likvide beholdninger	<u>2.516</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>3.435</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>3.435</b></u>

## Balance

---

<b>Passiver</b>		<u>31/12 2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
2	Virksomhedskapital	1
3	Overført resultat	-5.030
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>-5.029</b></u>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.200
	Anden gæld	3.264
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.464</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>8.464</b></u>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <u><b>3.435</b></u>

## Noter

---

2/6 - 31/12  
2015

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet mere end 50% af selskabskapitalen er tabt. Det er ledelsens forventning, at der kan ske forbedringer i driften de kommende regnskabsår. Årsrapporten for selskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

### 2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 2. juni 2015

1

1

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

### 3. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud

-5.030

-5.030