

Is-Værk ApS

Ingerslevsgade 124, 3. th., 1705 København V

CVR-nr. 37 74 09 34

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. marts 2018.

Bjørn Holm Beyer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Is-Værk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 15. marts 2018

Direktion

Bjørn Holm Beyer

Bestyrelse

Peter Røschmann

Morten Holm Knudsen

Bjørn Holm Beyer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Is-Værk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Is-Værk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

Viborg, den 15. marts 2018

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 30145

Selskabsoplysninger

Selskabet	Is-Værk ApS Ingerslevsgade 124, 3. th. 1705 København V
	CVR-nr.: 37 74 09 34
	Stiftet: 23. maj 2016
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Peter Røschmann Morten Holm Knudsen Bjørn Holm Beyer
Direktion	Bjørn Holm Beyer
Revisor	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået i produktion og salg af økologisk is samt hermed forbunden virksomhed. Aktiviteterne er indstillet ultimo 2017, og selskabet forventes opløst i første halvår 2018.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2017, udviser et resultat på 14.976 kr. Balancen udviser en egenkapital på 60.870 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Is-Værk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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 varebeholdninger.

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

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 pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2017</u>	<u>23/5 - 31/12 2016</u>
Bruttofortjeneste	56.974	-11.295
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-14.205	-23.805
Andre driftsomkostninger	-27.615	0
Resultat før finansielle poster	15.154	-35.100
Finansielle omkostninger	-178	-6
Resultat før skat	14.976	-35.106
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	14.976	-35.106
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	14.976	0
Disponeret fra overført resultat	0	-35.106
Disponeret i alt	14.976	-35.106

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2017	2016
Anlægsaktiver		
1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	56.820
Materielle anlægsaktiver i alt	0	56.820
Anlægsaktiver i alt	0	56.820
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	18.750	21.719
Tilgodehavender i alt	18.750	21.719
Likvide beholdninger	54.444	32.341
Omsætningsaktiver i alt	73.194	54.060
Aktiver i alt	73.194	110.880
Passiver		
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	81.000	81.000
3 Overført resultat	-20.130	-35.106
Egenkapital i alt	60.870	45.894
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	9.741
Anden gæld	4.324	55.245
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12.324	64.986
Gældsforpligtelser i alt	12.324	64.986
Passiver i alt	73.194	110.880

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	71.025	0
Tilgang i årets løb	0	71.025
Afgang i årets løb	<u>-71.025</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>71.025</u>
Af- og nedskrivninger primo	-14.205	0
Årets afskrivninger	-14.205	-14.205
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>28.410</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>-14.205</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>56.820</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>81.000</u>	<u>81.000</u>
	<u>81.000</u>	<u>81.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat primo	-35.106	0
Årets overførte resultat	<u>14.976</u>	<u>-35.106</u>
	<u>-20.130</u>	<u>-35.106</u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 80.62.116.235

2018-03-19 11:26:19Z

NEM ID 

Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 80.62.116.235

2018-03-19 11:26:19Z

NEM ID 

Morten Holm Knudsen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-559965033960

IP: 49.231.183.86

2018-03-19 16:43:31Z

NEM ID 

Peter Røschmann (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-870405949675

IP: 89.23.227.30

2018-03-20 11:50:12Z

NEM ID 

Claus Søndergaard Nielsen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:31289325

IP: 89.249.1.78

2018-03-20 13:56:17Z

NEM ID 

Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 77.213.75.243

2018-03-20 14:04:23Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: N610Y-CCMOZ-2357E-PFSZV-7IPEC-ZIPWN

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>