

Is-Værk ApS

Ingerslevsgade 124, 3. th., 1705 København V

CVR-nr. 37 74 09 34

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. maj 2019.

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 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 9. maj 2019

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 2018 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 9. maj 2019

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor
mne30145

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 2018 - 31. december 2018
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 2019.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2018, udviser et resultat på -5.595 kr. mod 14.976 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 55.275 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

Bruttotab

Bruttotab 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttotab	-5.433	56.974
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-14.205
Andre driftsomkostninger	0	-27.615
Resultat før finansielle poster	-5.433	15.154
Finansielle omkostninger	-162	-178
Resultat før skat	-5.595	14.976
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-5.595	14.976
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	14.976
Disponeret fra overført resultat	-5.595	0
Disponeret i alt	-5.595	14.976

Balance 31. december

Aktiver	2018	2017
Note	<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	39.040	18.750
Tilgodehavender i alt	<u>39.040</u>	<u>18.750</u>
Likvide beholdninger	<u>16.235</u>	<u>54.444</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>55.275</u>	<u>73.194</u>
Aktiver i alt	<u>55.275</u>	<u>73.194</u>
 Passiver		
Egenkapital		
1 Virksomhedskapital	81.000	81.000
2 Overført resultat	<u>-25.725</u>	<u>-20.130</u>
Egenkapital i alt	<u>55.275</u>	<u>60.870</u>
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	8.000
Anden gæld	<u>0</u>	<u>4.324</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>12.324</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>12.324</u>
Passiver i alt	<u>55.275</u>	<u>73.194</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>81.000</u>	<u>81.000</u>
	<u>81.000</u>	<u>81.000</u>
2. Overført resultat		
Overført resultat primo	-20.130	-35.106
Årets overførte resultat	<u>-5.595</u>	<u>14.976</u>
	<u>-25.725</u>	<u>-20.130</u>

PENNEO

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

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

Morten Holm Knudsen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-559965033960

IP: 213.173.xxx.xxx

2019-05-10 06:34:19Z

NEM ID 

Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 94.147.xxx.xxx

2019-05-12 19:00:14Z

NEM ID 

Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 94.147.xxx.xxx

2019-05-12 19:00:14Z

NEM ID 

Peter Røschmann (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-870405949675

IP: 193.36.xxx.xxx

2019-05-21 18:04:37Z

NEM ID 

Claus Søndergaard Nielsen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32093272-RID:31289325

IP: 89.249.xxx.xxx

2019-05-21 18:09:21Z

NEM ID 

Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 93.178.xxx.xxx

2019-05-24 07:56:54Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EEDLX-EK8BD-4LEF0-A20X1-AGVHT-QGJTG

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>