

## **Is-Værk ApS**

Ingerslevsgade 124, 3. th., 1705 København V

CVR-nr. 37 74 09 34

### **Årsrapport**

**23. maj - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

---

Bjørn Holm Beyer  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

|   | <b><u>Side</u></b> |
|---|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |                    |
| Ledespåtegning                                  | 1                  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2                  |
| <br>  |                    |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |                    |
| Selskabsoplysninger                             | 3                  |
| Ledelsesberetning                               | 4                  |
| <br>  |                    |
| <b>Årsregnskab 23. maj - 31. december 2016</b>  |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 5                  |
| Resultatopgørelse                               | 7                  |
| Balance   | 8                  |
| Noter   | 9                  |

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 23. maj - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. maj - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 29. maj 2017

### **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 23. maj - 31. december 2016 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 29. maj 2017

### **Ullits & Winther**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

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

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i produktion og salg af økologisk is samt hermed forbunden virksomhed.

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

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 23. maj - 31. december 2016, udviser et resultat på -35.106 kr. Balancen udviser en egenkapital på 45.894 kr.

### **Den forventede udvikling**

2016 var et opstartsår. Der forventes en højere aktivitet og et forbedret resultat for de kommende år, således at selskabskapitalen vil blive reableret.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **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**

#### **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.

### **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>23/5 - 31/12<br/>2016</u> |
|---|------------------------------|
| <b>Bruttotab</b>                                  | <b>-11.295</b>               |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -23.805                      |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>            | <b>-35.100</b>               |
| Finansielle omkostninger                          | -6                           |
| <b>Resultat før skat</b>                          | <b>-35.106</b>               |
| Skat af årets resultat                            | 0                            |
| <b>Årets resultat</b>                             | <b>-35.106</b>               |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering:</b>       |                              |
| Disponeret fra overført resultat                  | -35.106                      |
| <b>Disponeret i alt</b>                           | <b>-35.106</b>               |

## Balance

---

| <u>Note</u>                               | <u>31/12 2016</u> |
|---|-------------------|
| <b>Aktiver</b>                            |                   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                      |                   |
| 1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 56.820            |
| Materielle anlægsaktiver i alt            | 56.820            |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                | <b>56.820</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                  |                   |
| Andre tilgodehavender                     | 21.719            |
| Tilgodehavender i alt                     | 21.719            |
| Likvide beholdninger                      | 32.341            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>            | <b>54.060</b>     |
| <b>Aktiver i alt</b>                      | <b>110.880</b>    |
| <b>Passiver</b>                           |                   |
| <b>Egenkapital</b>                        |                   |
| 2 Virksomhedskapital                      | 81.000            |
| 3 Overført resultat                       | -35.106           |
| <b>Egenkapital i alt</b>                  | <b>45.894</b>     |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                 |                   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser  | 9.741             |
| Anden gæld                                | 55.245            |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt     | 64.986            |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>           | <b>64.986</b>     |
| <b>Passiver i alt</b>                     | <b>110.880</b>    |

## Noter

---

|   | <u>31/12 2016</u>     |
|---|-----------------------|
| <b>1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b> |                       |
| Tilgang i årets løb                               | <u>71.025</u>         |
| <b>Kostpris ultimo</b>                            | <u><b>71.025</b></u>  |
| Årets afskrivninger                               | <u>-14.205</u>        |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>               | <u><b>-14.205</b></u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>               | <u><b>56.820</b></u>  |
| <br>  |                       |
| <b>2. Virksomhedskapital</b>                      |                       |
| Virksomhedskapital primo                          | <u>81.000</u>         |
|   | <u><b>81.000</b></u>  |
| <br>  |                       |
| <b>3. Overført resultat</b>                       |                       |
| Årets overførte resultat                          | <u>-35.106</u>        |
|   | <u><b>-35.106</b></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.”

## Morten Holm Knudsen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-559965033960

IP: 93.162.110.210

2017-06-02 08:07:47Z

NEM ID 

## Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 77.241.128.146

2017-06-02 09:39:47Z

NEM ID 

## Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 77.241.128.146

2017-06-02 09:39:47Z

NEM ID 

## Peter Røschmann (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-870405949675

IP: 89.23.227.131

2017-06-04 16:05:43Z

NEM ID 

## Claus Søndergaard Nielsen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:31289325

IP: 89.249.1.78

2017-06-04 19:42:40Z

NEM ID 

## Bjørn Holm Beyer (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-253362985579

IP: 185.107.12.119

2017-06-06 04:36:59Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BIM8A-7VCX2-D7UBE-ADE1C-06NLF-TUYUL

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>