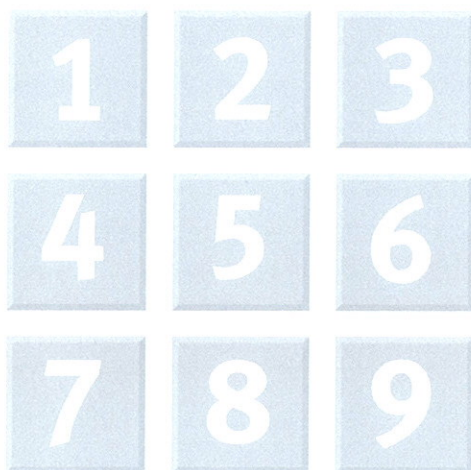


A/S Gilleleje Isværk

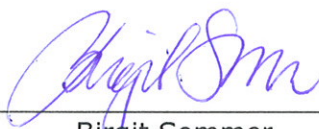
Havnen 6
3250 Gilleleje

CVR-nr. 36514515



Årsrapport for 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5/4 2014



Birgit Sommer
Dirigent



DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	A/S Gilleleje Isværk Havnen 6 3250 Gilleleje
CVR-nr.	36514515
Stiftelsesdato	23. oktober 1970
Regnskabsår	1. januar 2013 - 31. december 2013
Bestyrelse	Henning Nielsen, Formand Dan Richardt Adamsen Poul Erik Hansen Thomas Milan Hansen
Direktion	Poul Erik Hansen, Direktør
Revisor	Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab Trollesminde Kontorpark Roskildevej 12 A 3400 Hillerød CVR-nr.: 54879911
Pengeinstitut	Danske Bank A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for A/S Gilleleje Isværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

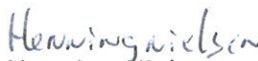
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 14. januar 2014

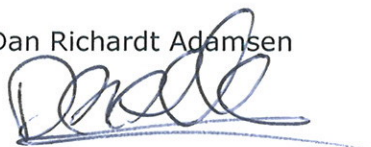
Direktion


Poul Erik Hansen
Direktør

Bestyrelse


Henning Nielsen
Formand

Dan Richardt Adamsen




Poul Erik Hansen


Thomas Milan Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i A/S Gilleleje Isværk

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Gilleleje Isværk for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 14. januar 2014

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer



Bjarne Dahl
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive isværk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 udviser et resultat på kr. -443.590, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en balancesum på kr. 4.140.988, og en egenkapital på kr. 580.008.

Ledelsen vurderer, at årets resultat er meget utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Trods årets resultat, forventer ledelsen en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i de kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for A/S Gilleleje Isværk for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider:

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	20 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Bruttofortjeneste		230.957	402.226
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-398.370	-398.370
Resultat af primær drift		-167.413	3.856
Andre finansielle omkostninger		-276.177	-268.362
Resultat før skat		-443.590	-264.506
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-443.590	-264.506
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-86.402	165.604
Årets bevægelser på overført resultat, jf. egenkapitalopgørelsen		0	12.500
Årets resultat		-443.590	-264.506
Til disposition i alt		-529.992	-86.402
Overført resultat		-529.992	-86.402
Fordelt		-529.992	-86.402

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	2	4.001.317	4.399.687
Materielle anlægsaktiver		4.001.317	4.399.687
Anlægsaktiver		4.001.317	4.399.687
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.947	62.798
Andre tilgodehavender		63.724	37.726
Tilgodehavender		139.671	100.524
Omsætningsaktiver		139.671	100.524
Aktiver		4.140.988	4.500.211

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital		1.110.000	1.110.000
Overført resultat		-529.992	-86.402
Egenkapital	3	580.008	1.023.598
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		3.000.000	3.250.000
Langfristet gæld som forfalder inden for 1 år		-250.000	-250.000
Langfristede gældsforpligtelser	5	2.750.000	3.000.000
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		250.000	250.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		424.676	106.161
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.704	63.892
Anden gæld		79.600	56.560
Kortfristede gældsforpligtelser		810.980	476.613
Gældsforpligtelser		3.560.980	3.476.613
Passiver		4.140.988	4.500.211
Ejerskab	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2013	2012
1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	-398.370	-398.370
Af- og nedskrivninger i alt	-398.370	-398.370
2. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	7.967.393	7.967.393
Kostpris ultimo	7.967.393	7.967.393
Af- og nedskrivninger primo	-3.567.706	-3.169.336
Årets afskrivninger	-398.370	-398.370
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.966.076	-3.567.706
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.001.317	4.399.687

3. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	1.110.000	-86.402	1.023.598
Forslag til årets resultatdisponering		-443.590	-443.590
Egenkapital ultimo	1.110.000	-529.992	580.008

Virksomhedskapitalen sammensættes af 444 aktier af kr. 2.500.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Ejerskab

Selskabet har følgende kapitalejere registreret i ejerfortegnelsen med en ejerandel over 5 %:
Foreningen Gilleleje Havnelaug, Havnekontoret, 3250 Gilleleje.

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	2.750.000	250.000	1.750.000
	2.750.000	250.000	1.750.000

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankengagement ligger kr. 2.500.000 løsøre pantebrev i selskabets driftsmateriel mv.

Foreningen Gilleleje Havnelaug har kautioneret for kr. 2.000.000 overfor Danske Bank A/S.