

ÅRSRAPPORT 2018

Icemia ApS

Emiliap Aqq. 2
3911 Sisimiut

CVR nr. 12124112

Indsender:

Nordisk Revision godkendt revisionsinteressentskab
Algade 33B
4220 Korsør

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. juni 2019

Dirigent

Johannes Müller

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Ledespåtegning	6
Resultatopgørelse 1. januar-31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Icemia ApS
Emiliap Aqq. 2
3911 Sisimiut

CVR-nr.: 12124112
Stiftelsesdato: 1. oktober 2003
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Johannes Müller

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
24. juni 2019, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Icemedia ApS 2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 31,8%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Icemedica ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sisimiut, den 15. juni 2019

Direktion:

Johannes Müller

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision:

Det indstilles til generalforsamlingen den 24. juni 2019, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

Note	2018	2017
Bruttofortjeneste	15.647	146.687
Personaleomkostninger		
Lønninger	-24.216	-47.926
Andre udgifter til social sikring	-15.101	-17.790
Personaleomkostninger i alt	-39.317	-65.716
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-500	-6.124
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-500	-6.124
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	1	-21
Øvrige finansielle omkostninger	-8.214	-3.066
Ordinært resultat før skat	-32.383	71.760
Skat af årets resultat	8.612	-23.205
ÅRETS RESULTAT	-23.771	48.555
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-23.771	48.555
Disponeret i alt	-23.771	48.555

Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	19.457	10.845
1. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	65.954	77.313
Tilgodehavender i alt	85.411	88.158
Likvide beholdninger	0	2.500
Likvide beholdninger i alt	0	2.500
Omsætningsaktiver i alt	85.411	90.658
AKTIVER I ALT	85.411	90.658

Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-96.922	-73.150
Egenkapital i alt	28.078	51.850
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	3.534	140
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.000	17.000
Selskabsskat	21.868	16.568
Anden gæld	14.931	5.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	57.333	38.808
Gældsforpligtelser i alt	57.333	38.808
PASSIVER I ALT	85.411	90.658

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Ledelsesberetning

Noter

1. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210. Lånet er i årets løb nedbragt med kr. 11.359. Beløbet er ikke forrentet.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til sikkerhed for mellemværende med Grønlandsbanken A/S afgivet pant i selskabets til hver en tid tilhørende driftsmidler for kr. 170.000. Selskabet har ikke udover foranstående foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive reklamebureau.