

ÅRSRAPPORT 2023

Icemia ApS

Emiliap Aqq. 2
3911 Sisimiut

CVR nr. 12124112

Indsender:

Nordisk Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab
Amerikakajen 1
4220 Korsør

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 5. marts 2024

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
5. marts 2024, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Icemedia ApS 2023 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.

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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 nettorealisationstværdi.

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 26,5%.

Gældsforpligtelser

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

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023 for Icemedia 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 2023 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sisimiut, den 5. marts 2024

Direktion:

Johannes Müller

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

Note	2023	2022
Bruttofortjeneste	3.146	31.675
Personaleomkostninger		
Andre udgifter til social sikring	-8.814	-9.915
Personaleomkostninger i alt	-8.814	-9.915
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-4.394	-4.394
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-4.394	-4.394
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	2	0
Øvrige finansielle omkostninger	-103	-17
Ordinært resultat før skat	-10.163	17.349
Skat af årets resultat	2.693	-5.734
ÅRETS RESULTAT	-7.470	11.615
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-7.470	11.615
Disponeret i alt	-7.470	11.615

Balance pr. 31. december

Note	2023	2022
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.792	13.185
Materielle anlægsaktiver i alt	8.792	13.185
Anlægsaktiver i alt	8.792	13.185
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.970	30.970
Skatteaktiv	5.220	2.527
Andre tilgodehavender	2.120	0
Periodeafgrænsningsposter	12.600	23.400
Tilgodehavender i alt	61.910	56.897
Likvide beholdninger	22.741	16.733
Likvide beholdninger i alt	22.741	16.733
Omsætningsaktiver i alt	84.651	73.630
AKTIVER I ALT	93.443	86.815

Balance pr. 31. december

Note	2023	2022
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-66.146	-58.678
Egenkapital i alt	58.854	66.322
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.000	17.000
Selskabsskat	0	3.180
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	17.589	313
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	34.589	20.493
Gældsforpligtelser i alt	34.589	20.493
PASSIVER I ALT	93.443	86.815

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2. Oplysning om væsentligste aktiviteter

Noter

1. 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.

2. Oplysning om væsentligste aktiviteter

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive reklamebureau.