

Årsrapport for 2018

ISAAK INC ApS
Aurehøjvej 26 B, st.
2900 Hellerup
CVR-nr. 25 59 51 49

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 23/5 - 2019

Dirigent: Patrick Michael Isaak

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. januar 2018 - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for ISAAK INC ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 20. maj 2019

Direktion:

Patrick Michael Isaak

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejeren i ISAAK INC ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ISAAK INC ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 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 revisors 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 opstilling heraf, 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.

København, den 20. maj 2019

THORVALD REIN

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 79 35 53 13

Jan Nielsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9567

Selskabsoplysninger

Selskabet:

ISAAK INC ApS

Aurehøjvej 26 B, st.

2900 Hellerup

CVR-nr.: 25 59 51 49

Stiftet: 6. september 2000

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Patrick Michael Isaak

Revisor:

THORVALD REIN

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Øster Allé 56, 1. Sal

2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at foretage investeringer i virksomheder indenfor reklamebranchen samt andre erhvervsmæssige aktiviteter i forbindelse hermed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et resultat på kr. 38.582, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 978.358.

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventninger til 2019

Selskabets direktion forventer et positivt resultat for året 2019.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ISAAK INC ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af optjente salærer. Salærer faktureres og indtægtsføres i takt med, at de udføres og indtægten kan måles pålideligt. Salærindtægterne indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der måles til kostpris. Den regnskabsmæssige værdi gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere forventede genindvindingsværdi.

Værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede obligationer samt noterede og unoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs eller beregnede dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 22%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar 2018 - 31. december 2018

Note		2017 i 1.000 kr.
	BRUTTORESULTAT	334.343
1	Personaleomkostninger	<u>-252.359</u>
	DRIFTSRESULTAT	81.984
	Andre finansielle indtægter	58.122
	Andre finansielle omkostninger	<u>-86.688</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	53.418
2	Skat af årets resultat	<u>-14.836</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>38.582</u></u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapital	108.000
	Overført resultat	<u>-69.418</u>
	DISPONERET I ALT	<u><u>38.582</u></u>

Penneo dokumentnøgle: BB68S-GW8TT-M24FO-AXWNX-XO65W-03ZU5

Balance pr. 31. december 2018

AKTIVER

Note		2017 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER	
3	Finansielle anlægsaktiver:	
	Andre værdipapirer og kapitalandele	509.321
		<u>509</u>
		<u>509.321</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>509.321</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0
	Tilgodehavende selskabskat	28.987
	Andre tilgodehavender	11.106
		<u>40.093</u>
	Værdipapirer	<u>758.557</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	<u>101.540</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>900.190</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.409.511</u></u>
		<u><u>2.430</u></u>

Penneo dokumentnøgle: BB68S-GW8TT-M24FO-AXWVX-XO65W-03ZU5

Balance pr. 31. december 2018

PASSIVER

Note		2017 i 1.000 kr.
4	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	125.000
	Overført resultat	745.358
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000
		<u>125</u>
		<u>815</u>
		<u>300</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.240</u>
	 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	132.305
	Selskabsskat	0
	Anden gæld	288.848
		<u>510</u>
		<u>127</u>
		<u>34</u>
		<u>519</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.190</u>
	 PASSIVER I ALT	
		<u>1.409.511</u>
		<u>2.430</u>
5	Eventualforpligtelser	
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Nærtstående parter	

Noter

		2017 i 1.000 kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og vederlag	250.000	400
Øvrige personaleomkostninger	<u>2.359</u>	<u>0</u>
	<u><u>252.359</u></u>	<u><u>400</u></u>
Det gennemsnitlige antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	15.136	57
Regulering af skat, tidligere år	-300	-1
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>14.836</u></u>	<u><u>56</u></u>

Noter

	Andre værdipapirer og kapitalandele
3 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2018	509.321
Tilgang i året	0
Afgang i året	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. december 2018	<u>509.321</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1. januar 2018	0
Årets resultat	0
Udbytte for regnskabsåret	0
Op- og nedskrivninger i året	0
Op- og nedskrivninger på afgang i året	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31. december 2018	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2018	<u><u>509.321</u></u>

Noter

4 EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	814.776	300.000	1.239.776
Årets resultat	0	-69.418	108.000	38.582
Udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Egenkapital, ultimo	125.000	745.358	108.000	978.358

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de sidste 5 år.

Noter

5 **EVENTUALFORPLIGTELSER**

Der er ingen eventualforpligtelser.

6 **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7 **NÆRTSTÅENDE PARTER**

ISAAK INC ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Patrick Michael Isak

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

Patrick Michael Isak

Aurehøjvej 26 B, st.

2900 Hellerup

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.”

Patrick Michael Isaak

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-321044720805

IP: 176.23.xxx.xxx

2019-05-24 07:28:52Z

NEM ID 

Jan Nielsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:79355313-RID:64386690

IP: 62.116.xxx.xxx

2019-05-24 07:29:54Z

NEM ID 

Patrick Michael Isaak

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-321044720805

IP: 176.23.xxx.xxx

2019-05-24 08:06:09Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BB68S-GW8TT-M24FO-AXWVX-XO65W-03ZU5

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>