



Revisionscentret Ribe
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50
6760 Ribe

T 7542 0955

E info@reviribe.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

FSR - danske revisorer

Idealix ApS
Ewalds Alle 10 A
6700 Esbjerg

CVR nr. 27 32 54 24

Årsrapport for 2023

Godkendt på generalforsamlingen den 6. juli 2024

Som dirigent:

Peter Søgaard Magnussen

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2023.....	8
Balance pr. 31. december 2023.....	9 - 10
Noter.....	11

Selskabsoplysninger

Selskabet Idealix ApS
Ewalds Alle 10 A
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 27 32 54 24
Hjemsted: Esbjerg Kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Aktivitet Café og detailhandel via internet

Direktion Direktør Peter Søgaard Magnussen
Direktør Jesper Søgaard Magnussen

Kreditinstitut Sydjysk Sparekasse
Saltgade 24
6760 Ribe

Revisor Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Industrivej 50
6760 Ribe

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsrapporten for 2023 for Idealix ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at selskabet opfylder betingelser herfor.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 28. juni 2024

Direktion:

Peter Søgaard Magnussen

Jesper Søgaard Magnussen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Idealix ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Idealix ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ribe, den 28. juni 2024

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05

Bjarne Barsballe
registreret revisor
mne17319

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af restauration og vinbar.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger mv.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen eller handelsvaren til køber har fundet sted inden årets udgang.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med at ydelsen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager, lønninger og pensioner samt lønafhængige omkostninger.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 5 år	0%

Mindre anlægsaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret i.h.t. skattelovgivningens regler.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 opgjort 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2023

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
BRUTTOTAB		-137.664	-11.966
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-21.085</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-158.749	-11.966
Andre finansielle omkostninger		<u>-5.586</u>	<u>-474</u>
RESULTAT FØR SKAT		-164.335	-12.440
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-164.335</u></u>	<u><u>-12.440</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		<u>-164.335</u>	<u>-12.440</u>
Disponeret i alt		<u><u>-164.335</u></u>	<u><u>-12.440</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Indretning af lejede lokaler		117.809	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>39.972</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>157.781</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>157.781</u>	<u>0</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		114.956	0
Andre tilgodehavender		<u>10.759</u>	<u>3.005</u>
Tilgodehavender i alt		<u>125.715</u>	<u>3.005</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>69.048</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>125.715</u>	<u>72.053</u>
AKTIVER I ALT		<u>283.496</u>	<u>72.053</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>PASSIVER</u>			
<u>EGENKAPITAL</u>			
Virksomhedskapital		80.000	40.000
Overført resultat		<u>-126.554</u>	<u>18.892</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u><u>-46.554</u></u>	<u><u>58.892</u></u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER</u>			
Kassekredit		175.781	0
Anden gæld		<u>154.269</u>	<u>13.161</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u><u>330.050</u></u>	<u><u>13.161</u></u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u><u>330.050</u></u>	<u><u>13.161</u></u>
PASSIVER I ALT		<u><u>283.496</u></u>	<u><u>72.053</u></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2		

Noter

1. KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER MV.

Ingen.

2. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.