

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Ildhuen ApS

Fredericiagade 47 st., 1310 København K

CVR-nr. 33 57 72 30

Årsrapport for 2018

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/5 2019.



Dirigent
Morten Kaufmann Andersen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er ejerskab i Toolbox Film ApS.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold


Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ildhuen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 8. maj 2019

Direktion

Morten Kaufmann Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Ildhuen ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ildhuen ApS for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 8. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mnc35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Kapitalandel medregnes med andel af associeret virksomheds resultat efter skat.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter 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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af det associerede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i associeret virksomhed henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-2.375	-2.125
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-2.375	-2.125
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-2.375	-2.125
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	202.310	181.280
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-70</u>	<u>-10</u>
	Resultat før skat	199.865	179.145
2	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>199.865</u>	<u>179.145</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-56.445	-55.035
	Udbytte	54.000	52.900
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>202.310</u>	<u>181.280</u>
		<u>199.865</u>	<u>179.145</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>467.204</u>	<u>369.894</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>467.204</u>	<u>369.894</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>467.204</u>	<u>369.894</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavende hos associeret virksomhed	<u>1.000</u>	<u>6.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.000</u>	<u>6.000</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>120.763</u>	<u>66.108</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>121.763</u>	<u>72.108</u>
	Aktiver i alt	<u><u>588.967</u></u>	<u><u>442.002</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	26.378	82.823
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	427.204	224.894
	Afsat udbytte	54.000	52.900
4	Egenkapital i alt	<u>587.582</u>	<u>440.617</u>
	Bankgæld	0	10
	Anden gæld	1.385	1.375
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.385</u>	<u>1.385</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.385</u>	<u>1.385</u>
	Passiver i alt	<u>588.967</u>	<u>442.002</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2018	2017		
		kr.	kr.		
1	Personaleudgifter				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>		
2	Beregnete skatter				
	Beregnet selskabsskat	0	0		
	Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>		
		<u>0</u>	<u>0</u>		
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>		
3	Anlægsaktiver		Kapital- andel i associeret virksomhed		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		40.000		
	Tilgang		0		
	Afgang		<u>0</u>		
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018		<u>40.000</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018		329.894		
	Opskrivninger i året		202.310		
	Af- /nedskrivninger i året		0		
	Udbetalt udbytte 2017		<u>-105.000</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018		<u>427.204</u>		
	Bogført værdi pr. 31/12 2018		<u>467.204</u>		
			Resultat efter skat		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 18</u>	<u>2018</u>
				100%	100%
Toolbox Film ApS	50%	<u>København</u>	<u>40.000</u>	<u>934.407</u>	<u>404.620</u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført til næste år	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	82.823	224.894	52.900	440.617
Udloddet udbytte	0	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	-56.445	202.310	54.000	199.865
Udloddet udbytte, associeret virksomhed	0	0	0	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2018	80.000	26.378	427.204	54.000	587.582

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af af årsrapporten.

