

# IdeaList ApS

Falkenborggården 7, 2 -274  
3600 Frederikssund

Årsrapport  
26. august 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2018**

---

**Palle Bundgaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

IdeaList ApS  
Falkenborggården 7, 2 -274  
3600 Frederikssund

CVR-nr: 37960896  
Regnskabsår: 26/08/2016 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for Idealist ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 26/05/2018

**Direktion**

Palle Bundgaard

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at eje aktier og/eller anparter i andre selskaber samt foretage formueanbringelser, herunder investering i fast ejendom.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har haft normale driftsaktiviteter.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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. Selskabet er omfattet af de danske regler om

obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

**Balancen****Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris.

**Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 26. aug. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-16.909</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-16.909</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		18.830
Øvrige finansielle omkostninger .....		-860
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.061</b>
Skat af årets resultat .....	1	-233
<b>Årets resultat .....</b>		<b>828</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		828
<b>I alt .....</b>		<b>828</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		156.206
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>156.206</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>156.206</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.267.313
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>1.267.313</b>
Likvide beholdninger .....		7.167
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.274.480</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.430.686</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		828
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>50.828</b>
Skyldig selskabsskat .....		233
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.379.625
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.379.858</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.379.858</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.430.686</b>

# Egenkapitalopgørelse 26. aug. 2016 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000		50.000
Årets resultat .....		828	828
Egenkapital, ultimo .....	50.000	828	50.828

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>
Aktuel skat	233
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>233</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.