
Ilsøe Invest ApS

Kathrinevej 10, 2900 Hellerup

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 40 77 05 77

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 15/6 2022

Anders Ilsøe Jakobsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021	5
Balance 31. december 2021	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsregnskabet	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Ilsøe Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 15. juni 2022

Direktion

Anders Ilsøe Jakobsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Ilsøe Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ilsøe Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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.

Hellerup, den 15. juni 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Rolf Larssen

statsautoriseret revisor

mne24822

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ilsoe Invest ApS Kathrinevej 10 2900 Hellerup CVR-nr: 40 77 05 77 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Stiftet: 9. september 2019 Regnskabsår: 2. regnskabsår Hjemstedskommune: Gentofte
Direktion	Anders Ilsoe Jakobsen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i at eje aktier og anparter samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på DKK 14.407, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en positiv egenkapital på DKK 52.636.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Bruttotab		-6.135	-9.607
Finansielle indtægter		26.870	10.458
Finansielle omkostninger		-4.120	-3.425
Resultat før skat		16.615	-2.574
Skat af årets resultat	1	-2.208	803
Årets resultat		14.407	-1.771

Resultatdisponering

	2021	2020
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	14.407	-1.771
	14.407	-1.771

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	194.500	130.000
Finansielle anlægsaktiver		194.500	130.000
Anlægsaktiver		194.500	130.000
Udskudt skatteaktiv		0	803
Tilgodehavender		0	803
Likvide beholdninger		10.070	227
Omsætningsaktiver		10.070	1.030
Aktiver		204.570	131.030

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021	2020
		DKK	DKK
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		12.636	-1.771
Egenkapital		52.636	38.229
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		144.592	87.062
Selskabsskat		1.405	0
Anden gæld		5.937	5.739
Kortfristede gældsforpligtelser		151.934	92.801
Gældsforpligtelser		151.934	92.801
Passiver		204.570	131.030

Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser 3

Anvendt regnskabspraksis 4

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	40.000	-12.102	27.898
Nettoeffekt ved rettelse af væsentlige fejl	0	10.331	10.331
Korrigeret egenkapital 1. januar	40.000	-1.771	38.229
Årets resultat	0	14.407	14.407
Egenkapital 31. december	40.000	12.636	52.636

Noter til årsregnskabet

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	DKK
1. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.405	0
Årets udskudte skat	803	-803
	<u>2.208</u>	<u>-803</u>

2. Øvrige finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre værdi- papirer og kapitalandele</u>
	DKK
Kostpris 1. januar	130.000
Tilgang i årets løb	<u>64.500</u>
Kostpris 31. december	<u>194.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>194.500</u>

3. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2021.

Noter til årsregnskabet

4. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ilsøe Invest ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2021 er aflagt i DKK.

Rettelse af væsentlige fejl

Selskabet har rettet en fejl vedr. indregning af andre værdipapirer og kapitalandele opstået i tidligere år, som har betydet, at egenkapitalen primo 01.01.2021 er blevet forhøjet med 10 t.kr., ligesom årets resultat for 2021 er forhøjet med 10 t.kr.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Bruttotab

Bruttotab opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balance

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Noter til årsregnskabet

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.