

Ideative Man ApS

Jelshøjvænget 18

8270 Højbjerg

CVR-nr. 32451098

Årsrapport for 2011

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2012

Michael Hegelund Kierstein
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Ideative Man ApS Jelshøjvænget 18 8270 Højbjerg
CVR-nr.	32451098
Stiftelsesdato	17. september 2009
Regnskabsår	1. januar 2011 - 31. december 2011
Direktion	Michael Hegelund Kierstein , Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Michael Hegelund Kierstein
Revisor	Revisionskontoret i Videbæk Godkendt Revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2011 - 31. december 2011 for Ideative Man 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 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 31. maj 2012

Direktion

Michael Hegelund Kierstein
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ideative Man ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ideative Man ApS for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Videbæk, den 31. maj 2012

Revisionskontoret i Videbæk

Godkendt Revisionsaktieselskab

Allan Bernhard
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ideative Man ApS for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2011	2010
Bruttotab		-5.370	-5.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		3.666	686.895
Finansielle indtægter	1	11.878	0
Resultat før skat		10.174	681.895
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		10.174	681.895
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	96.600
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.666	86.895
Overført resultat		-90.092	498.400
		10.174	681.895

Balance 31. december 2011

	Note	2011	2010
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	153.061	149.395
Finansielle anlægsaktiver		153.061	149.395
Anlægsaktiver		153.061	149.395
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		154.027	0
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder		0	600.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	70.351	62.500
Tilgodehavender		224.378	662.500
Likvide beholdninger		348.030	0
Omsætningsaktiver		572.408	662.500
Aktiver		725.469	811.895
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5	90.561	86.895
Overført resultat	6	408.308	498.400
Udbytte for regnskabsåret	7	96.600	96.600
Egenkapital		720.469	806.895
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		5.000	5.000
Gældsforpligtelser		5.000	5.000
Passiver		725.469	811.895
Virksomhedens formål	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

2011

2010

1. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter

11.878	0
11.878	0

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Adromi ApS	Højbjerg	50,00	286.673	-12.116

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har ydet lån i strid med selskabsloven, som er forrentet i overensstemmelse hermed. Lånet er indfriet inden regnskabsafslæggelsen.

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	86.895	0
Årets tilgang	3.666	86.895
Saldo ultimo	90.561	86.895

6. Overført resultat

Saldo primo	498.400	0
Årets tilgang	-90.092	498.400
Saldo ultimo	408.308	498.400

7. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	96.600	0
Årets tilgang	96.600	0
Årets afgang	-96.600	96.600
Saldo ultimo	96.600	96.600

8. Virksomhedens formål

Virksomhedens aktivitet består i holdingvirksomhed.

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.