

ICP Denmark A/S

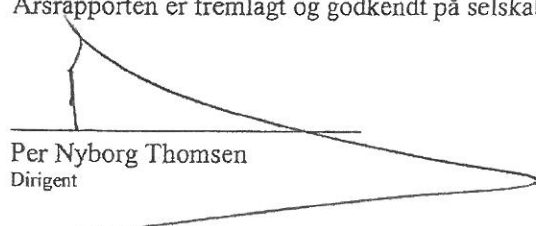
Rødovre Centrum 2, 2610 Rødovre

CVR-nr. 10 15 65 64

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. marts 2016.


Per Nyborg Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for ICP Denmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

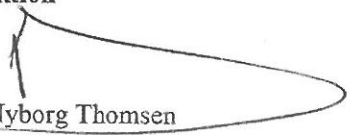
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Rødovre, den 1. marts 2016

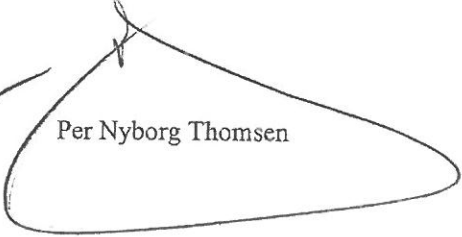
Direktion


Per Nyborg Thomsen

Bestyrelse


Vibeke Prytz Thomsen
formand


Marianne Stage Elinvang
næstformand


Per Nyborg Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i ICP Denmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ICP Denmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabets administration/bogholderifunktion har i efteråret været angrebet af virus.

Dette har medført en stor arbejdsbyrde for personalet i de berørte afdelinger, for at få genskabt de registrerede data, men nedbruddet har ikke medført at det ikke har været muligt at få tilstrækkelig sikkerhed for grundlaget for revisionen. Vi henviser i øvrigt til ledelsens bemærkninger omkring dette forhold i ledelsens årsberetning.

Udtalelse om ledelsesberetningen

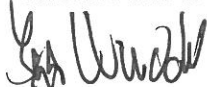
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Køge, den 1. marts 2016

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S

CVR-nr. 30 82 19 63



Søren Windahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ICP Denmark A/S Rødovre Centrum 2 2610 Rødovre
	Telefon: 39620433 Telefax: 39620152 Hjemmeside: www.icp.dk E-mail: icp@icp.dk
	CVR-nr.: 10 15 65 64 Hjemsted: Rødovre Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015 12. regnskabsår
Bestyrelse	Vibeke Prytz Thomsen, formand Marianne Stage Elmvang, næstformand Per Nyborg Thomsen
Direktion	Per Nyborg Thomsen
Revision	GLB REVISION Statsautoriserede Revisorer A/S Fændediget 13 4600 Køge

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i rådgivning indenfor detailhandel og andre kundeorienterede servicefunktioner i Skandinavien og det øvrige Europa. Inden for dette felt arbejder ICP Denmark A/S for en bred vifte af interessenter på området, f.eks. investorer, butikskæder og kommuner

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.340.411 kr. mod 4.672.034 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 498.738 kr. mod 563.829 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Vi har medio december 2015 været udsat for et virusangreb, som indbefattede, at også back up systemet blev ramt. Det har derfor ikke været muligt at gendanne den elektroniske bogføring fuldstændigt. Alle bogføringsbilag er dog intakte fysisk, hvorfor gendannelsen af bogføringen har været mulig.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ICP Denmark A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder fakturerede honorarer og regulering af igangværende arbejder. Heri fratrækkes direkte omkostninger og eksterne omkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	4.340.411	4.672.034
1 Personaleomkostninger	-3.774.142	-3.916.184
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-53.236
Driftsresultat	566.269	702.614
Andre finansielle indtægter	87.536	57.763
Øvrige finansielle omkostninger	-704	-6.513
Resultat før skat	653.101	753.864
2 Skat af årets resultat	-154.363	-190.035
Årets resultat	498.738	563.829
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	488.250	537.075
Overføres til overført resultat	10.488	26.754
Disponeret i alt	498.738	563.829

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.089.632	2.010.629
Andre tilgodehavender	129.683	129.289
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.219.315	2.139.918
Anlægsaktiver i alt	2.219.315	2.139.918
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	760.468	408.091
Igangværende arbejder for fremmed regning	271.000	260.000
Udsudte skatteaktiver	15.318	16.508
Tilgodehavende selskabsskat	44.672	0
Andre tilgodehavender	18.094	11.119
Periodeafgrænsningsposter	0	17.800
Tilgodehavender i alt	1.109.552	713.518
Likvide beholdninger	1.578.624	2.254.543
Omsætningsaktiver i alt	2.688.176	2.968.061
Aktiver i alt	4.907.491	5.107.979

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	651.000	651.000
6	Overført resultat	2.790.455	2.779.967
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	488.250	537.075
	Egenkapital i alt	<u>3.929.705</u>	<u>3.968.042</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	8.619	57.582
	Selskabsskat	0	15.330
	Anden gæld	944.167	1.017.025
	Periodeafgrænsningsposter	25.000	50.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>977.786</u>	<u>1.139.937</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>977.786</u>	<u>1.139.937</u>
	Passiver i alt	<u>4.907.491</u>	<u>5.107.979</u>

8 Eventualposter

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.349.107	3.500.766
Pensioner	390.073	385.247
Andre omkostninger til social sikring	34.962	30.171
	<u>3.774.142</u>	<u>3.916.184</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	153.173	193.330
Årets regulering af udskudt skat	1.190	-3.295
	<u>154.363</u>	<u>190.035</u>
3. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2015	100.000	100.000
Kostpris 31. december 2015	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-100.000	-100.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-100.000</u>	<u>-100.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	292.298	292.298
Kostpris 31. december 2015	<u>292.298</u>	<u>292.298</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-292.298	-239.062
Årets af-/nedskrivninger	0	-53.236
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-292.298</u>	<u>-292.298</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	651.000	651.000
	<u>651.000</u>	<u>651.000</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Aktiekapitalen består af 651 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	2.779.967	2.753.213
Årets overførte overskud eller underskud	<u>10.488</u>	<u>26.754</u>
	<u>2.790.455</u>	<u>2.779.967</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2015	537.075	1.074.150
Udloddet udbytte	-537.075	-1.074.150
Udbytte for regnskabsåret	<u>488.250</u>	<u>537.075</u>
	<u>488.250</u>	<u>537.075</u>
8. Eventualposter		
Operationel leasing		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter vedrørende biler. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 12 måneder og en samlet restleasingydelse på t.kr. 124.		