



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

ID Invest Holding ApS

**Skovbakken 59
6200 Aabenraa**

CVR-nr. 31 07 64 55

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016
(9. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16. maj 2017

Ivan S. Dahl
dirigent

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	7
Balance 31. december 2016	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for ID Invest Holding 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 16. maj 2017

Direktion



Ivan S. Dahl
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i ID Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ID Invest Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Aabenraa, den 16. maj 2017

Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 69 56 36



Olaf Krag
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ID Invest Holding ApS Skovbakken 59 6200 Aabenraa
	CVR-nr.: 31 07 64 55
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Hjemsted: Aabenraa
Direktion	Ivan S. Dahl, direktør
Revisor	Revisionscentret Aabenraa Godkendt revisionsaktieselskab Haderslevvej 6 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og investering og fungere som holdingselskab. I forbindelse med selskabets stiftelse har selskabet erhvervet 50 % af anparterne i selskabet Aabenraa Invest ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 29.967, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 832.942.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ID Invest Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har i indeværende regnskabsår implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører ingen ændringer, hvorved selskabets regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttotab		-5.859	-10.934
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-31.377	-210.594
Finansielle indtægter	2	122.363	125.019
Finansielle omkostninger	3	<u>-33.433</u>	<u>-5.575</u>
Resultat før skat		51.694	-102.084
Skat af årets resultat	4	<u>-21.727</u>	<u>-23.870</u>
Årets resultat		<u>29.967</u>	<u>-125.954</u>
Overført resultat		<u>29.967</u>	<u>-125.954</u>
		<u>29.967</u>	<u>-125.954</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder		239.089	270.466
Finansielle anlægsaktiver		239.089	270.466
Anlægsaktiver i alt		239.089	270.466
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.000	0
Udskudt skatteaktiv		6.422	27.777
Selskabsskat		4.322	3.937
Tilgodehavender		12.744	31.714
Værdipapirer		1.042.430	997.255
Værdipapirer		1.042.430	997.255
Omsætningsaktiver i alt		1.055.174	1.028.969
Aktiver i alt		1.294.263	1.299.435

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		150.000	150.000
Overført resultat		<u>682.942</u>	<u>652.974</u>
Egenkapital	5	<u>832.942</u>	<u>802.974</u>
Banker		456.071	491.211
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>5.250</u>	<u>5.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>461.321</u>	<u>496.461</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>461.321</u>	<u>496.461</u>
Passiver i alt		<u><u>1.294.263</u></u>	<u><u>1.299.435</u></u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualposter m.v.	6		

Noter

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af kapitalandelen i Aabenraa Invest ApS, er forbundet med usikkerhed, idet Aabenraa Invest ApS er urevideret og har et datterselskab AABENRAA INS.TIC.LTD.ŞTI., der er vurderet ud fra det ureviderede årsregnskab pr. 30. september 2016. Kapitalandelene i AABENRAA INS.TIC.LTD.ŞTI. er opført til kostpris med fradrag af nedskrivninger i Aabenraa Invest ApS, som efter ledelsens skøn mindst svarer til dagsværdien.

	2016	2015
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	122.363	125.019
	122.363	125.019
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	33.433	5.575
	33.433	5.575
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	372	0
Årets udskudte skat	21.355	23.870
	21.727	23.870

Noter

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	150.000	652.975	802.975
Årets resultat	0	29.967	29.967
Egenkapital 31. december 2016	150.000	682.942	832.942

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået en investeringsaftale, hvor selskabet skal købe aktier for kr. 3.450.000. Købene skal ske i 2017 og 2018. Der er indgået aftale om finansiering.