

ID Management ApS

Tonsbakken 16 - 18. 2. sal, 2740 Skovlunde

CVR-nr. 31 94 05 40

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

Fritz Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for ID Management ApS.

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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 4. oktober 2016

Direktion

Fritz Larsen

Allan Munk Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i ID Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ID Management ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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 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 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.

København, den 4. oktober 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Michael Ankjær-Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ID Management ApS
Tonsbakken 16 - 18. 2. sal
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 31 94 05 40
Stiftet: 19. januar 2009
Hjemsted: Skovlunde
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Fritz Larsen
Allan Munk Nielsen

Revisor

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive administrations-, konsulent-, investerings- shipping- og handelsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -63.242 mod 9.341 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ID Management ApS 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele er optaget til anskaffelsessum i balancen. Der foretages nedskrivning til eventuel realisationsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ID Management ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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 %.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-26.476	-8.751
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-45.238	0
1 Andre finansielle indtægter	15.336	55.967
Værdiregulering af finansielle aktiver	0	-37.875
2 Øvrige finansielle omkostninger	-6.864	0
Resultat før skat	-63.242	9.341
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-63.242	9.341
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	9.341
Disponeret fra overført resultat	-63.242	0
Disponeret i alt	-63.242	9.341

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	3.655.952	0
3	Goodwill	98.810	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>3.754.762</u>	<u>0</u>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	139.500	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>139.500</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.894.262</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	42.279	56.742
	Tilgodehavender i alt	<u>42.279</u>	<u>56.742</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	44.001
	Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>44.001</u>
	Likvide beholdninger	688.672	361.518
	Omsætningsaktiver i alt	<u>730.951</u>	<u>462.261</u>
	Aktiver i alt	<u>4.625.213</u>	<u>462.261</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	264.269	327.511
	Egenkapital i alt	389.269	452.511
Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	0	6.000
	Hensatte forpligtelser i alt	0	6.000
Gældsforpligtelser			
6	Gæld til pengeinstitutter	3.087.500	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.087.500	0
	Kortfristet del af langfristet gæld	917.500	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	0
	Anden gæld	225.944	3.750
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.148.444	3.750
	Gældsforpligtelser i alt	4.235.944	3.750
	Passiver i alt	4.625.213	462.261
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
8 Eventualposter			

Noter

	2016	2015
1. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	19	302
Gevinst ved salg af kapitalandele	13.651	55.385
Kursgevinster	1.666	0
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	0	280
	15.336	55.967
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renteudgifter	6.864	0
	6.864	0
3. Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	Erhvervede kon- cessioner, pa- tenter, licen- ser, varemær- ker samt lignen- de rettigheder
Tilgang	100.000	3.700.000
Kostpris 30. juni 2016	100.000	3.700.000
Årets afskrivninger	1.190	44.048
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	1.190	44.048
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	98.810	3.655.952

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen.

Virksomhedskapitalen består af 500 anparter á nominelt DKK 250. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	327.511	318.170
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-63.242</u>	<u>9.341</u>
	<u>264.269</u>	<u>327.511</u>

6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	4.005.000	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-917.500</u>	<u>0</u>
	<u>3.087.500</u>	<u>0</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 4.005 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende:

- Goodwill
- Rettigheder
- Kapitalandele
- Driftsinventar og driftsmateriel
- Fordringer vedrørende salg af varer og tjenesteydelser

Noter

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har almindelige huslejeforpligtelser ved leje af lokaler. Forpligtelsen i uopsigelsesperioden udgør DKK 300.000.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.