

ID Management ApS

Tonsbakken 16 - 18. 2. sal, 2740 Skovlunde

CVR-nr. 31 94 05 40

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. oktober 2017.

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 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 13. oktober 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 revisorer's 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 13. oktober 2017

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
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 administration-, konsulent-, investerings-, shipping- og handelsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 1.891.754 mod -63.242 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre 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. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster 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.

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 i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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 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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ID Management ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	5.451.557	-26.476
1 Personaleomkostninger	-2.070.894	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-542.857	-45.238
Driftsresultat	2.837.806	-71.714
Andre finansielle indtægter	1.088	15.336
Øvrige finansielle omkostninger	-719.427	-6.864
Resultat før skat	2.119.467	-63.242
Skat af årets resultat	-227.713	0
Årets resultat	1.891.754	-63.242
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Overføres til overført resultat	1.691.754	0
Disponeret fra overført resultat	0	-63.242
Disponeret i alt	1.891.754	-63.242

Balance 30. juni

Aktiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	3.127.381	3.655.952
3	Goodwill	84.524	98.810
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>3.211.905</u>	<u>3.754.762</u>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	384.667	139.500
	Andre tilgodehavender	251.276	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>635.943</u>	<u>139.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.847.848</u>	<u>3.894.262</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	914.643	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	766.549	0
	Udsudte skatteaktiver	90.436	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	42.279
	Andre tilgodehavender	2.700.754	0
	Tilgodehavender i alt	<u>4.472.382</u>	<u>42.279</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.222.719</u>	<u>688.672</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.695.101</u>	<u>730.951</u>
	Aktiver i alt	<u>9.542.949</u>	<u>4.625.213</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	1.956.023	264.269
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Egenkapital i alt	<u>2.281.023</u>	<u>389.269</u>
Gældsforpligtelser		
7 Gæld til pengeinstitutter	<u>2.392.500</u>	<u>3.087.500</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.392.500</u>	<u>3.087.500</u>
Gældsforpligtelser	870.000	917.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.000	5.000
Selskabsskat	316.490	0
Anden gæld	<u>3.647.936</u>	<u>225.944</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.869.426</u>	<u>1.148.444</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.261.926</u>	<u>4.235.944</u>
Passiver i alt	<u>9.542.949</u>	<u>4.625.213</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>2.070.894</u>	<u>0</u>
	<u>2.070.894</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>0</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
2. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. juli 2016	3.700.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>3.700.000</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>3.700.000</u>	<u>3.700.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-44.048	0
Årets afskrivninger	<u>-528.571</u>	<u>-44.048</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-572.619</u>	<u>-44.048</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>3.127.381</u>	<u>3.655.952</u>
3. Goodwill		
Kostpris 1. juli 2016	100.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-1.190	0
Årets afskrivninger	<u>-14.286</u>	<u>-1.190</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-15.476</u>	<u>-1.190</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>84.524</u>	<u>98.810</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	264.269	327.511
Årets overførte overskud eller underskud	1.691.754	-63.242
	<u>1.956.023</u>	<u>264.269</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	0
	<u>200.000</u>	<u>0</u>
7. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	3.262.500	4.005.000
Heraf forfalder inden for 1 år	-870.000	-917.500
	<u>2.392.500</u>	<u>3.087.500</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut t.kr 3.263, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 10.000. Virksomhedspantet omfatter følgende:

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

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med pengeinstituttet har selskabet stillet pant på nominelt t.kr. 925 i selskabets kapitalandele.

Selskabet har herudover pr. 30. juni 2017 ikke afgivet pant eller stillet sikkerheder.

Noter

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale med Skibdan XXX ApS om at låne Skibdan XXX ApS op til USD 400.000. Den tilbageværende låneforpligtelse udgør pr. 30. juni 2017 USD 320.000. Selskabets indskudte tilgodehavende på USD 80.000 er nedskrevet til USD 38.560.

Selskabet har almindelige huslejeforpligtelser ved leje af lokaler. Forpligtelsen i uopsigelighedsperioden udgør kr. 222.492.

Herudover har selskabet pr. 30. juni 2017 ingen eventualforpligtelser.

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.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.