

ICM GROUP DENMARK ApS

Mallevej 27
9681 Ranum

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/05/2017

Ole Trier Rasmussen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | ICM GROUP DENMARK ApS Mallevej 27 9681 Ranum Telefonnummer: 22229800 e-mailadresse: icmgroupdk@gmail.com CVR-nr: 32885519 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016 |
| Bankforbindelse | Nykredit Bank Erhverv, Servicecentret Kalvebod Brygge 1-3 1780 København V. |
| Revisor | KBO Revision Erhvervsparken 15 9700 Brønderslev |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for ICM Group Denmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ranum, den 20/05/2017

Direktion

Ole Trier Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ICM Group Denmark ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for ICM Group Denmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 etiske 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.

Brønderslev, 20/05/2017

Kim Birk Olesen
Reg. revisor FSR
KBO Revision
CVR: 14899146

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udvikling, projektering, investering, finansiering og handel med enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen væsentlige ændringer.

Da de forhold, som i øvrigt er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultat af årets drift, fremgår af balancen og resultatopgørelsen samt noterne henvises hertil.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen væsentlige bemærkninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet har af konkurrencemæssige årsager foretaget sammendrag af resultatopgørelsen i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre driftsindtægter og omkostninger:

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Skat af årets resultat:

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

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede levetid på 5 år. Anskaffelse af tekniske anlæg og driftsmidler under 12.900 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespriser, eller dagspris, hvis denne er lavere. Langsomt omsættelige og ukurante varer måles til vurderingspriser.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles med basis i en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat:

Udskudt skat indregnes i balancen som alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med gældende skattesats.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Bruttoresultat | | -185.620 | -275.296 |
| Personaleomkostninger | | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | 22.772 | 23.094 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -208.392 | -298.390 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 280 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | 0 | 15 |
| Ordinært resultat før skat | | -208.392 | -298.125 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -208.392 | -298.125 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -208.392 | -298.125 |
| I alt | | -208.392 | -298.125 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 2.296.200 | 2.302.639 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 49.400 | 16.333 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 2.345.600 | 2.318.972 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.345.600 | 2.318.972 |
| Andre tilgodehavender | | 346.918 | 244.264 |
| Tilgodehavender i alt | | 346.918 | 244.264 |
| Likvide beholdninger | | 1.006.642 | 341.028 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.353.560 | 585.292 |
| Aktiver i alt | | 3.699.160 | 2.904.264 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Andre reserver | | 4.000.000 | 3.000.000 |
| Overført resultat | | -566.022 | -357.630 |
| Egenkapital i alt | | 3.633.978 | 2.842.370 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 809 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 65.182 | 61.085 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 65.182 | 61.894 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 65.182 | 61.894 |
| Passiver i alt | | 3.699.160 | 2.904.264 |

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive virksomhed med udvikling, projektering, investering, finansiering og handel med enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Intellux Capital Management S.A. SPF
7 Val Sainte Croix
1371 Luxembourg