

IDEK Holding ApS

Ved Amagerbanen 11, st. mf., 2300 København S.

CVR-nr. 34 45 95 25

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. marts 2019.

Kenneth Dalsted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for IDEK Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. marts 2019

Direktion

Kenneth Dalsted

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i IDEK Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IDEK Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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.

Frederiksberg, den 20. marts 2019

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Egon Ramskov Laursen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34372

Selskabsoplysninger

Selskabet	IDEK Holding ApS Ved Amagerbanen 11, st. mf. 2300 København S. CVR-nr.: 34 45 95 25 Stiftet: 9. marts 2012 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kenneth Dalsted
Revisor	One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Roskildevej 39, 3. sal 2000 Frederiksberg
Associeret virksomhed	ICO Gruppen ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som holding- og investeringsselskab efter ledelsens anvisninger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -6.651 mod -16.819 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 130.906 mod 302.618 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IDEK Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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.

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.

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.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018	2017
Bruttotab	-6.651	-16.819
1 Personaleomkostninger	0	0
Resultat før finansielle poster	-6.651	-16.819
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	4.704
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	175.487	312.355
Andre finansielle indtægter	0	3.228
2 Øvrige finansielle omkostninger	-37.930	-850
Resultat før skat	130.906	302.618
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	130.906	302.618
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	51.700
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	240.842	0
Udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
Overføres til overført resultat	0	145.118
Disponeret fra overført resultat	-217.936	0
Disponeret i alt	130.906	302.618

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	566.369
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	263.342	334.855
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>263.342</u>	<u>901.224</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>263.342</u>	<u>901.224</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	10.000	0
Andre tilgodehavender	80.000	80.000
Tilgodehavender i alt	<u>90.000</u>	<u>80.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	359.253	395.555
Værdipapirer i alt	<u>359.253</u>	<u>395.555</u>
Likvide beholdninger	353.058	233.435
Omsætningsaktiver i alt	<u>802.311</u>	<u>708.990</u>
Aktiver i alt	<u>1.065.653</u>	<u>1.610.214</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	240.842	0
7 Overført resultat	541.286	759.223
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
Egenkapital i alt	970.128	945.023
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	566.369
Anden gæld	95.525	98.822
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	95.525	665.191
Gældsforpligtelser i alt	95.525	665.191
Passiver i alt	1.065.653	1.610.214
9 Eventualposter		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>37.930</u>	<u>850</u>
	<u>37.930</u>	<u>850</u>
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	1.041.551	1.041.551
Afgang i årets løb	<u>-1.041.551</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>0</u>	<u>1.041.551</u>
Opskrivninger 1. januar 2018	-475.182	-479.886
Årets andel af resultat	<u>475.182</u>	<u>4.704</u>
Opskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>-475.182</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>0</u>	<u>566.369</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	<u>22.500</u>	<u>22.500</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>22.500</u>	<u>22.500</u>
Opskrivninger 1. januar 2018	312.355	0
Årets andel af resultat	175.487	312.355
Modtaget udbytte	<u>-247.000</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2018	<u>240.842</u>	<u>312.355</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>263.342</u>	<u>334.855</u>
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
ICO Gruppen ApS	København	45,00 %

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	80.000	80.000
	80.000	80.000
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Resultatandel	240.842	0
	240.842	0
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	759.222	614.105
Årets overførte overskud eller underskud	-217.936	145.118
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	51.700
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-51.700
	541.286	759.223
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
	108.000	105.800

9. Eventualposter Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 13, der vedrører fremførbare skattemæssige underskud fra tidligere år. Den udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i årsrapporten, da der efter ledelsens opfattelse er usikkerhed forbundet med den fremtidige anvendelse heraf.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kenneth Dalsted

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-097512078730

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-03-21 13:16:05Z

NEM ID 

Egon Ramskov Laursen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-583407551657

IP: 93.176.xxx.xxx

2019-03-21 13:17:15Z

NEM ID 

Kenneth Dalsted

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-097512078730

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-03-21 13:35:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SKI0W-PE5E3-LZB2Y-CKB7V-1ACY1-60JM8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>