

IDEK Holding ApS

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

CVR-nr. 34 45 95 25

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. maj 2018.

Kenneth Dalsted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. maj 2018

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 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 revisorerets 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 14. maj 2018

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
Dattervirksomhed	IDEK ApS, København
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 -16.819 mod -4.475 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 302.618 mod -187.364 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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

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 nettorealisationsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

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).

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttotab	-16.819	-4.475
1 Personaleomkostninger	0	0
Resultat før finansielle poster	-16.819	-4.475
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.704	-191.657
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	312.355	0
Andre finansielle indtægter	3.228	14.516
2 Øvrige finansielle omkostninger	-850	-4.583
Resultat før skat	302.618	-186.199
Skat af årets resultat	0	-1.165
Årets resultat	302.618	-187.364
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	51.700	0
Udbytte for regnskabsåret	105.800	51.700
Overføres til overført resultat	145.118	0
Disponeret fra overført resultat	0	-239.064
Disponeret i alt	302.618	-187.364

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	566.369	561.665
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	334.855	22.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>901.224</u>	<u>584.165</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>901.224</u>	<u>584.165</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	50.000
Andre tilgodehavender	80.000	160.000
Tilgodehavender i alt	<u>80.000</u>	<u>210.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	395.555	168.083
Værdipapirer i alt	<u>395.555</u>	<u>168.083</u>
Likvide beholdninger	233.435	104.564
Omsætningsaktiver i alt	<u>708.990</u>	<u>482.647</u>
Aktiver i alt	<u>1.610.214</u>	<u>1.066.812</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Overført resultat	759.223	614.105
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	51.700
Egenkapital i alt	<u>945.023</u>	<u>745.805</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	566.369	81.370
Anden gæld	98.822	239.637
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>665.191</u>	<u>321.007</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>665.191</u>	<u>321.007</u>
Passiver i alt	<u>1.610.214</u>	<u>1.066.812</u>
8 Eventualposter		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>850</u>	<u>4.583</u>
	<u>850</u>	<u>4.583</u>
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	1.041.551	843.033
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>198.518</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>1.041.551</u>	<u>1.041.551</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	-479.886	-288.229
Årets andel af resultat	<u>4.704</u>	<u>-191.657</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>-475.182</u>	<u>-479.886</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>566.369</u>	<u>561.665</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
IDEK ApS	København	100,00 %

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	22.500	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>22.500</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>22.500</u>	<u>22.500</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	0	0
Årets andel af resultat	<u>312.355</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>312.355</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>334.855</u>	<u>22.500</u>
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
ICO Gruppen ApS	København	45,00 %
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	614.105	853.169
Årets overførte overskud eller underskud	145.118	-239.064
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	51.700	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-51.700</u>	<u>0</u>
	<u>759.223</u>	<u>614.105</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>105.800</u>	<u>51.700</u>
	<u>105.800</u>	<u>51.700</u>

8. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 3, 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.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, 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: 62.44.135.41

2018-05-16 15:20:47Z

NEM ID 

Egon Ramskov Laursen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-583407551657

IP: 93.176.84.210

2018-05-17 03:53:52Z

NEM ID 

Kenneth Dalsted

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-097512078730

IP: 83.94.28.175

2018-05-21 10:12:54Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GKWIE-6UIVJ-QUTB0-MYYDP-NUJD3-ESVCC

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>