

IDEK Holding ApS

Åsvej 3, 2680 Solrød Strand

CVR-nr. 34 45 95 25

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2021.

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 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 20. juni 2021

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 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. juni 2021

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Egon Ramskov Laursen

statsautoriseret revisor
mne34372

Selskabsoplysninger

Selskabet	IDEK Holding ApS Åsvej 3 2680 Solrød Strand
	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	ICO Gruppen ApS, Solrød

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 -87.469 kr. mod -114.442 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 9.140 kr. mod -136.639 kr. sidste år. kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

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 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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 goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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 og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en målemetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes 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. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hen-satte forpligtelser.

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, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

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

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2020	2019
	-87.469	-114.442
2	0	0
	-87.469	-114.442
	104.115	0
	0	-95.842
	0	75.499
3	-7.506	-1.854
	9.140	-136.639
	0	0
	9.140	-136.639
Forslag til resultatdisponering:		
	81.615	-240.842
	113.000	110.600
	-185.475	-6.397
	9.140	-136.639

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	104.115	0
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>104.115</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>104.115</u>	<u>0</u>
 Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	181.250	0
Andre tilgodehavender	80.000	80.000
Tilgodehavender i alt	<u>261.250</u>	<u>80.000</u>
 Andre værdipapirer og kapitalandele	228.591	434.731
Værdipapirer i alt	<u>228.591</u>	<u>434.731</u>
 Likvide beholdninger	115.887	296.420
Omsætningsaktiver i alt	<u>605.728</u>	<u>811.151</u>
 Aktiver i alt	<u>709.843</u>	<u>811.151</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	81.615	0
Overført resultat	349.414	534.889
Foreslået udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
Egenkapital i alt	624.029	725.489
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	85.814	85.662
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	85.814	85.662
Gældsforpligtelser i alt	85.814	85.662
Passiver i alt	709.843	811.151

1 Oplysninger om dagsværdi

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	80.000	240.842	541.286	0	862.128
Resultatandel	0	-240.842	-6.397	110.600	-136.639
Egenkapital 1. januar 2020	80.000	0	534.889	110.600	725.489
Udloddet udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Resultatandel	0	81.615	-185.475	113.000	9.140
	80.000	81.615	349.414	113.000	624.029

Noter

1. Oplysninger om dagsværdi

	Børsnoterede værdipapirer og kapital- andele	
Dagsværdi 31. december 2020		228.591
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		-6.171

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
--	-------------	-------------

2. Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
--	----------	----------

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	<u>7.506</u>	<u>1.854</u>
	<u>7.506</u>	<u>1.854</u>

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2020	0	0
Tilgang i årets løb, overført fra associeret virksomhed	<u>22.500</u>	<u>0</u>

Kostpris 31. december 2020	<u>22.500</u>	<u>0</u>
-----------------------------------	----------------------	-----------------

Opskrivninger 1. januar 2020	0	0
Andel af årets resultat	104.115	0
Opskrivninger, overført fra associerede virksomheder	<u>-22.500</u>	<u>0</u>

Opskrivninger 31. december 2020	<u>81.615</u>	<u>0</u>
--	----------------------	-----------------

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>104.115</u>	<u>0</u>
--	-----------------------	-----------------

Tilknyttede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
ICO Gruppen ApS	Solrød	90,00 %

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	22.500	22.500
Afgang i årets løb, overført til tilknyttet virksomhed	-22.500	0
Kostpris 31. december 2020	0	22.500
Opskrivninger 1. januar 2020	-22.500	240.842
Årets andel af resultat	0	-95.842
Årets tilbageførsler af opskrivninger, overført til tilknyttet virksomhed	22.500	0
Modtaget udbytte	0	-167.500
Opskrivninger 31. december 2020	0	-22.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	0	0

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 43, 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 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.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, 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: 212.112.xxx.xxx

2021-06-20 11:28:18Z

NEM ID 

Egon Ramskov Laursen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-583407551657

IP: 83.89.xxx.xxx

2021-06-20 11:41:45Z

NEM ID 

Kenneth Dalsted

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-097512078730

IP: 212.112.xxx.xxx

2021-06-20 11:48:13Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: J83H8-XY5M2-GE1M7-OA10G-IZG2O-N130Y

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>