

ID Nordic ApS
CVR nr. 36 45 74 06
Bækkeskovvej 5
2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport 2015/16
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den /

Thomas Winsløw Brixen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter til årsregnskabet	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

ID Nordic ApS

CVR-nr.: 36 45 74 06

Stiftet: 04.12.2014

Hjemsted: Vallensbæk

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Første regnskabsår: 04.12.2014 – 30.06.2015

Direktion:

Thomas Winsløw Brixen

Revision:

Global Revision ApS

Greve Strandvej 9

2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for ID Nordic ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 27. oktober 2016

I direktionen:

Thomas Winsløw Brixen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaveren i ID Nordic ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ID Nordic ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetning

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Greve, den 27. oktober 2016

GLOBAL REVISION APS

Registrerede revisorer

CVR nr. 28 12 17 17

Eddie Holstebro

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at opbygge og drive en online markedsplads med unikke skandinaviske produkter og designs indenfor tøj, møbler, bolig, industriel, grafik, kunst, smykker, brugskunst m.v.

Usædvanlige forhold

Selskabet har i året fået indskudt en ansvarlig lånekapital på DKK 1.000.000. Kapitalen har været med at finansiere driften i indeværende år.

Der har foruden ovenstående, ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har i september 2016 fået tilsagn om yderligere indskud i form af ansvarlig lånekapital på mio. kr. 1,6 samt igen i marts 2017 på ligeledes mio. kr. 1,6. Kapitalen skal være med til at finansiere driften og nødvendige investeringer i de næstkommende år.

Der er foruden ovenstående ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for ID Nordic ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Sammenligningstal

Sammenligningstallene er vist i hele kroner.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI - 30. JUNI

Note		2015/16	2014/15
	Bruttoresultat	-343.966	-76.903
1	Personaleomkostninger	-942.123	-233.537
	Resultat af primær drift	-1.286.089	-310.440
2	Finansielle indtægter	3.367	1.000
3	Finansielle omkostninger	-59.276	-19.540
	ÅRETS RESULTAT.....	-1.341.998	-328.980

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat	-1.341.998	-328.980
Overført fra tidligere år	-328.980	0
Til disposition	-1.670.978	-328.980
 Overført til næste år	 -1.670.978	 -328.980
I alt.....	-1.670.978	-328.980

BALANCE PR. 30. JUNI

AKTIVER

Note	2016	2015
Anlægsaktiver		
Omlægningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender for salg	86	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	99.365	81.000
Andre tilgodehavender	29.092	28.459
Periodeafgrænsningsposter	5.858	7.250
Tilgodehavender i alt	134.401	116.709
Likvide beholdninger	504.238	669.637
Omsætningsaktiver i alt.....	638.639	786.346
AKTIVER I ALT	638.639	786.346

BALANCE PR. 30. JUNI

PASSIVER

Note		2016	2015
	Egenkapital		
4	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-1.670.978	-328.980
	Egenkapital i alt	-1.620.978	-278.980
	Langfristede gældsforpligtelser		
5	Ansvarlig lånekapital	2.077.389	1.019.381
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	2.077.389	1.019.381
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.109	17.797
	Anden gæld	137.450	28.148
	Mellemregning med anpartshaver.....	3.669	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	182.228	45.945
	Gældsforpligtelser i alt	2.259.617	1.065.326
	PASSIVER I ALT	638.639	786.346
6	Sikkerhedsstillelser		
7	Eventualaktiver og - forpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1	Personaleomkostninger	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger.....	906.506	227.353
	Omkostninger til social sikring.....	18.449	2.970
	Andre personaleomkostninger.....	17.168	3.214
	Personaleomkostninger i alt.....	942.123	233.537
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	2
2	Finansielle indtægter	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Renter mellemregning, tilknyttede virksomheder.....	3.365	1.000
	Renter, ej skattepligtige.....	2	0
	Finansielle indtægter i alt.....	3.367	1.000
3	Finansielle omkostninger	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Renter gældsbev.....	58.009	19.380
	Gebyrer.....	965	160
	Renter, anpartshaver.....	104	0
	Renter, kreditorer.....	100	0
	Finansielle omkostninger i alt.....	59.178	19.540
4	Anpartskapital	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Selskabskapital.....	50.000	50.000
	Anpartskapital i alt.....	50.000	50.000
	Selskabets anpartskapital består af 50 stk. anparter á tkr. 1. Anparterne er ikke opdelt i anpartsklasser. Selskabets kapital er uændret siden stiftelsen.		
5	Ansvarlig lånekapital	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Gældsbev.....	1.060.887	1.019.381
	Gældsbev.....	1.016.503	0
	Ansvarlig lånekapital i alt.....	2.077.390	1.019.381
	Af den ansvarlige lånekapital forfalder kr. 0 til betaling inden for 1 år, samt kr. 1.761.665 efter 5 år.		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

6 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser.

7 Eventualaktiver og - forpligtelser

Udskudt skat

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 366, beregnet ved skatteprocent på 22%, der ikke er indregnet i årsrapporten.

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 17 t.kr. Opsigelse af lejemålet skal ske med 3 måneders skriftligt varsel.

Hæftelse i sambeskatningen:

Selskabet er sambeskattet med Brixen ApS og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

Virksomheden har ingen eventualaktiver eller - forpligtelser herudover.

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.

Thomas Winsløw Brixen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-342858608428

IP: 5.103.135.217

2016-11-30 08:58:28Z

NEM ID 

Eddie Bützow Holstebro

Registreret revisor

På vegne af: Global Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-564351263252

IP: 89.221.169.10

2016-11-30 11:21:23Z

NEM ID 

Thomas Winsløw Brixen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-342858608428

IP: 5.103.135.217

2016-12-02 14:12:47Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: CA54Y-5ZGG0-LVWLW-OQJYI-A43BN-AU3PS

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>