

Ikon Invest ApS

Bjergvangen 5

3060 Espergærde

CVR-nr. 34698341

Årsrapport for 2014/15

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. januar 2016

Michael Ørsted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Ikon Invest 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. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Årsregnskabet er i overensstemmelse med undtagelsesbestemmelserne, ikke revideret. Betingelserne herfor anses stadig for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 21. januar 2016

Direktion

Michael Ørsted

Bestyrelse

Michael Ørsted

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ikon Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ikon Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 opstilling 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.

Videbæk, den 21. januar 2016

Regnskabsfabrikanten
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33750889

Allan Bernhard
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Ikon Invest ApS
Bjergvangen 5
3060 Espergærde

E-mail

mo@goliat.dk

CVR-nr.

34698341

Stiftelsesdato

1. september 2012

Hjemsted

Regnskabsår

1. juli 2014 - 30. juni 2015

Bestyrelse

Michael Ørsted

Direktion

Michael Ørsted

Revisor

Regnskabsfabrikanten
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hjejlevej 16
6920 Videbæk
CVR-nr.: 33750889

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ikon Invest ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede.

Anvendt regnskabspraksis

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab for selskaber som indgår i sambeskatningskredsen og hele sambeskatningskredsens skatteforpligtelse /-tilgodehavende indregnes i balancen.

Tilgodehavende og skyldige skatter i tilknyttede selskaber som indgår i sambeskatningen

Anvendt regnskabspraksis

indregnes som tilgodehavende- henholdsvis gæld til tilknyttede virksomheder.

Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-73.303	-53.160
Personaleomkostninger	1	-59.207	-46.792
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.903	-27.406
Driftsresultat		-163.413	-127.358
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		235.308	0
Finansielle indtægter	2	93	0
Finansielle omkostninger	3	-9.775	-4.783
Resultat før skat		62.213	-132.141
Skat af årets resultat		56.447	0
Årets resultat		118.660	-132.141
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		118.660	-132.141
		118.660	-132.141

Balance 30. juni 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		34.400	54.813
Materielle anlægsaktiver		34.400	54.813
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	235.308	0
Finansielle anlægsaktiver		235.308	0
Anlægsaktiver		269.708	54.813
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.196	15.506
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		252.031	10.495
Tilgodehavender		302.227	26.001
Likvide beholdninger		11.557	19.814
Omsætningsaktiver		313.784	45.815
Aktiver		583.492	100.628

Balance 30. juni 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	-115.185	-233.845
Egenkapital		-35.185	-153.845
Leverandører af varer og tjenesteydelser		183.812	41.913
Anden gæld		434.865	212.560
Kortfristede gældsforpligtelser		618.677	254.473
Gældsforpligtelser		618.677	254.473
Passiver		583.492	100.628
Virksomhedens formål	7		
Usikkerhed om going concern	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2014/15	2013/14		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	90.783	45.940		
Omkostninger til social sikring	1.999	0		
Andre personaleomkostninger	-33.575	852		
	59.207	46.792		
2. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	93	0		
	93	0		
3. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	9.775	4.783		
	9.775	4.783		
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Flytteportalen Danmark ApS	Espergærde	100,00	235.308	495.230
			235.308	495.230
5. Virksomhedskapital				
Saldo primo			80.000	80.000
Saldo ultimo			80.000	80.000
6. Overført resultat				
Saldo primo			-233.845	-101.704
Årets tilgang			118.660	-132.141
Saldo ultimo			-115.185	-233.845

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

7. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af flytteportal samt investering i kapitalandele.

8. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabets kapitalejer fortsat stiller den fornødne likviditet til rådighed. Det er ledelsens klare opfattelse at dette er tilfældet hvorfor regnskabet aflægges efter fortsat drift.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Flytteportalen Danmark ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Den samlede skatteforpligtelse udgør pr. statusdagen kr. 0.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.