

I-Cap A/S

CVR-nr. 15 15 04 83

Solbakkevej 8
2820 Gentofte

Årsrapport 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den /

Jesper Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for I-Cap A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den /

I direktionen:

Ulrik Larsen

I bestyrelsen:

Ulrik Larsen

Jesper Larsen

Mette Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i I-Cap A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for I-Cap A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 fejl-information, 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.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Birkerød, den /

**Piaster Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

Steen Dahl Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

I-Cap A/S
Solbakkevej 8
2820 Gentofte

CVR-nr.: 15 15 04 83
Stiftet: 1. maj 1991
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ulrik Larsen

Bestyrelse

Ulrik Larsen
Jesper Larsen
Mette Larsen

Revisor

Piaster Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Abildgårdsparken 8A
3460 Birkerød

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2013	2012
Andre eksterne omkostninger		-66.846	-81.421
Bruttoresultat		-66.846	-81.421
Personaleomkostninger	1	-127.812	-239.002
Driftsresultat		-194.658	-320.423
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	112.243
Finansielle indtægter		859.595	1.072.351
Finansielle omkostninger		-172.260	-325.930
Ordinært resultat før skat		492.677	538.241
Skat af årets resultat	2	-123.150	-99.233
Årets resultat		369.527	439.008
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		174.527	244.008
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		195.000	195.000
Disponeret i alt		369.527	439.008

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2013	2012
Udskudte skatteaktiver	4	0	0
Selskabsskat		0	27.509
Andre tilgodehavender		28.082	102.897
Kortfristede tilgodehavender		28.082	130.406
Værdipapirer og kapitalandele		5.186.910	6.034.460
Likvide beholdninger		4.317.761	3.197.902
Omsætningsaktiver		9.532.753	9.362.768
Aktiver i alt		9.532.753	9.362.768

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2013	2012
Aktiekapital		550.000	550.000
Overført resultat		8.631.064	8.456.537
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		195.000	195.000
Egenkapital	3	9.376.064	9.201.537
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		785	38.669
Selskabsskat		94.415	0
Anden gæld		61.489	122.562
Kortfristede gældsforpligtelser		156.689	161.231
Gældsforpligtelser		156.689	161.231
Passiver i alt		9.532.753	9.362.768
Ejerforhold	5		

Noter

	2013	2012
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	123.647	235.091
Omkostninger til social sikring	4.165	3.911
	127.812	239.002
2 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	123.150	73.425
Regulering af udskudt skat	0	27.000
Regulering af skat i sambeskattede selskaber, indeværende år	0	-1.075
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-117
	123.150	99.233
3 Egenkapital		
Aktiekapital 1. januar	550.000	550.000
Aktiekapital 31. december	550.000	550.000
Overført resultat 1. januar	8.456.537	8.212.529
Forslag til årets resultatfordeling	174.527	244.008
Overført resultat 31. december	8.631.064	8.456.537
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar	195.000	195.000
Udbetalt udbytte	-195.000	-195.000
Forslag til årets resultatfordeling	195.000	195.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 31. december	195.000	195.000
Egenkapital 31. december	9.376.064	9.201.537
Selskabets aktiekapital er uændret de seneste 5 år.		
Aktiekapital		
Aktiekapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 550 stk. a nom. 1.000 kr.	550.000	550.000
	550.000	550.000

Noter

	2013	2012
4 Udskudte skatteaktiver		
Udskudt skat 1. januar	0	27.000
Regulering af udskudt skat i året	0	-27.000
	0	0

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Jesper Larsen
Solbakkevej 8
2820 Gentofte

Ulrik Larsen
Kronprinsensvej 34
2000 Frederiksberg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og –tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det 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 den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

1 2 6 0 3 5 9 7 ☺ 1 2 6 0 3 5 9 7
9 5 8 8 5 2 3 0 ? 9 5 8 8 5 2 3 0
7 ? 0 4 3 8 ☺ 5 6 7 ? 0 4 3 8 ☺ 5

Dette dokument er underskrevet med NemID af:

Jesper Kenneth Larsen som bestyrelsesmedlem, serienummer: PID:9208-2002-2-296920543626, ip: 188.178.234.6, 21/05 2014 kl. 06:04:17 UTC

Ulrik Kenneth Larsen som direktør, serienummer: PID:9208-2002-2-853276843396, ip: 188.176.30.162, 21/05 2014 kl. 06:27:13 UTC

Ulrik Kenneth Larsen som bestyrelsesmedlem, serienummer: PID:9208-2002-2-853276843396, ip: 188.176.30.162, 21/05 2014 kl. 06:27:13 UTC

Mette Jytte Larsen som bestyrelsesmedlem, serienummer: PID:9208-2002-2-669378217858, ip: 86.52.139.237, 21/05 2014 kl. 18:10:37 UTC

Steen Dahl Andersen som revisor, serienummer: CVR:25160037-RID:67629748, ip: 87.48.93.157, 21/05 2014 kl. 18:37:37 UTC

Jesper Kenneth Larsen som dirigent, serienummer: PID:9208-2002-2-296920543626, ip: 188.178.234.6, 22/05 2014 kl. 06:07:37 UTC

Penneo dokumentnøgle: 9Y2CE-VH5FP-N67ZC-DSUYY-0KLE5-7KY74

Penneo™

Dokumentet er signeret digitalt med NemID via Penneo.com