

## **BB Data Fonden**

c/o John Beck  
Johannehaven 8  
2970 Hørsholm  
CVR- nr. 20 67 10 84

Ekstern årsrapport for 2015/16  
(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den     /     2017

dirigent

## Fondsoplysninger

### **BB Data Fonden**

Hjemsted: Hørsholm

### **Bestyrelse**

Bjarne Sander Jacobsen  
Cecilie Louise Beck  
Gert Vagn Olesen

### **Direktion**

John Beck

### **Revision**

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S  
Ragnagade 7, 2100 København Ø  
CVR-nr. 31 61 15 20

PO  
A1538716

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors erklæringer .....	2

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

### **Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance.....	9
Noter .....	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for BB Data Fonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 16. januar 2017

I direktionen:

John Beck

Hørsholm, den 16. januar 2017

I bestyrelsen:

Bjarne Sander Jacobsen

Cecilie Louise Beck

Gert Vagn Olesen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til bestyrelsen i BB Data Fonden

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for BB Data Fonden for regnskabsåret 2015/16, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors erklæringer

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 16. januar 2017  
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S  
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Fonden, der er erhvervsdrivende, har til formål at drive handel og erhverv, herunder køb af aktier og anpartar samt indlån, samt at drive og videreføre BB Data Finans ApS.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr.	92.420
Egenkapitalen udgør kr.	4.277.373

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke fondens finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for BB Data Fonden for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat. Årets 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.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til indre værdi. Såfremt den indre værdi er negativ, måles værdien af dattervirksomheden til kr. 0.

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 efter den balanceorienterede gælds metode 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Resultatopgørelse for 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	Note	2014/15
BRUTTORESULTAT .....	-13.154	-12.695
Finansielle indtægter .....	10.760	2.158
Finansielle omkostninger .....	1.590	5.882
Resultat af dattervirksomheder .....	2 95.528	4.135
RESULTAT FØR SKAT .....	91.544	-12.284
Skat af årets resultat .....	1 -876	-3.612
ÅRETS RESULTAT .....	92.420	-8.673
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Øvrige reserver .....	95.528	4.135
Overført resultat .....	-3.108	-12.808
Disponeret i alt .....	92.420	-8.673

## Balance pr. 30. september 2016

	<b>AKTIVER</b>	<b>Note</b>	<b>30/09-15</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i dattervirksomheder .....	2	3.770.848	3.675.320
Værdipapirer .....		<u>37.870</u>	<u>36.292</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt .....		<u>3.808.718</u>	<u>3.711.612</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>		<u>3.808.718</u>	<u>3.711.612</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>			
Tilgodehavender:			
Selskabsskat .....		2.329	881
Udskudt skatteaktiv .....		<u>40.229</u>	<u>39.353</u>
Tilgodehavender i alt .....		<u>42.558</u>	<u>40.234</u>
Likvide beholdninger i alt .....		<u>448.691</u>	<u>467.188</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>		<u>491.249</u>	<u>507.422</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<u><u>4.299.967</u></u>	<u><u>4.219.034</u></u>

**Balance pr. 30. september 2016**

<b>PASSIVER</b>		<b>Note</b>	<b>30/09-15</b>
<b>EGENKAPITAL:</b>			
Fondskapital .....	3	900.000	900.000
Overført resultat .....		136.526	139.634
Øvrige reserver .....		<u>3.240.847</u>	<u>3.145.319</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>4</b>	<b><u>4.277.373</u></b>	<b><u>4.184.953</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til associerede virksomheder .....		14.720	26.207
Anden gæld .....		<u>7.874</u>	<u>7.874</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>22.594</u>	<u>34.081</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>		<b><u>22.594</u></b>	<b><u>34.081</u></b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b><u>4.299.967</u></b>	<b><u>4.219.034</u></b>
Eventualposter mv. ....	Ingen		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	Ingen		
Nærtstående parter .....	5		

## Noter

<b>1 Skat af årets resultat</b>		<b>2014/15</b>		
Regulering af skatteaktiv .....		<u>-876</u>	<u>-3.612</u>	
Skat af årets resultat i alt .....		<u><u>-876</u></u>	<u><u>-3.612</u></u>	
<b>2 Kapitalandele i dattervirksomhed</b>			<b>Andel af</b>	<b>Andel af</b>
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejer- andel</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>egen- kapital</b>
BB Data Finans ApS .....	Gladsaxe	100%	<u>530.000</u>	<u>3.770.848</u>
			<u><u>530.000</u></u>	<u><u>3.770.848</u></u>
Nettoresultat af dattervirksomhed .....			<u><u>95.528</u></u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016.....				<u><u>3.770.848</u></u>

## Noter

### 3 Fondskapital

30/09-15

Fondskapitalen er fordelt således:

Fondskapitalen er nominel kr. 900.000 .....	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
---	----------------	----------------

<b>4 Egenkapitalopgørelse</b>	<b>01/10-15</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Forslag til årets resultatford.</b>	<b>30/09-16</b>
Fondskapital .....	900.000	-	-	900.000
Disponibel kapital .....	139.634		-3.108	136.526
Datterselskabsreserver .....	<u>3.145.319</u>	<u>-</u>	<u>95.528</u>	<u>3.240.847</u>
	<u>4.184.953</u>	<u>0</u>	<u>92.420</u>	<u>4.277.373</u>

### 5 Nærtstående parter

Transaktioner mellem nærtstående parter:

Løbende mellemregning og forrentning heraf. Alle transaktioner med nærtstående parter er gennemført på markedsmæssige vilkår.

# 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.”

## Cecilie Louise Beck

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-571261737305

IP: 2.104.23.237

2017-03-01 22:16:50Z

NEM ID 

## John Wilhelm Beck

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-516243305518

IP: 217.116.215.98

2017-03-06 13:33:29Z

NEM ID 

## Bjarne Sander Jacobsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-129425819396

IP: 77.212.106.4

2017-03-06 14:35:28Z

NEM ID 

## Gert Vagn Olesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-834834588903

IP: 62.198.122.6

2017-03-07 09:38:01Z

NEM ID 

## Jan Lundqvist

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31611520-RID:1222258943588

IP: 93.176.84.210

2017-03-07 10:09:51Z

NEM ID 

## John Wilhelm Beck

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-516243305518

IP: 217.116.215.98

2017-03-07 10:54:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VE6QM-EFEN0-KDZPG-SKAZO-DENWJ-6DL54

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>