

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

EC3M Holding ApS

Holmesøvej 51
2660 Brøndby Strand

Årsrapport 1/1 - 31/12 2015

14. regnskabsår

CVR-nr : 26 39 39 30

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 18. maj 2016

Erik Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: EC3M Holding ApS
Holmesøvej 51
2660 Brøndby Strand

CVR-nr.: 26 39 39 30
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2015

Direktion

Erik Christiansen

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:** Kenny Mencke

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2015, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby Strand, den 11. maj 2016

I direktionen

Erik Christiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af EC3M Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EC3M Holding ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 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 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.

Kgs. Lyngby, den 11. maj 2016
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er formueforvaltning.

Udvikling i regnskabsåret

Indtjeningen har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. 1.240.783. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 11.703.340 og en egenkapital på kr. 11.358.084.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har anvendt reglerne for regnskabsklasse C for posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Fritagelse for udarbejdelse af koncernregnskab jf. årsregnskabslovens § 110

Da koncernen ikke overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110 opregnede størrelseskriterier, udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til regnskabsmæssig indre værdi og indregnes i moderselskabets balance i posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

I posten indgår den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis og reguleret for urealiserede koncerninterne avancer og tab, samt nedskrevet værdi af goodwill eller badwill.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensættelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/1 - 31/12 2015**

<u>Note</u>	2015	2014
Bruttotab	-82.687	-85.828
Resultat af ordinær primær drift	-82.687	-85.828
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-144.231
Finansielle indtægter	1.710.649	1.638.814
Finansielle omkostninger	-2.677	-2.237
Resultat før skat	1.625.285	1.406.518
Skat af årets resultat	-384.502	-381.313
Årets resultat	<u>1.240.783</u>	<u>1.025.205</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	1.100.000	300.000
Overført resultat	140.783	725.205
Disponeret i alt	<u>1.240.783</u>	<u>1.025.205</u>

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>62.697</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>62.697</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>62.697</u>
Omsætningsaktiver		
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	<u>10.742.534</u>	<u>10.506.461</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>10.742.534</u>	<u>10.506.461</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>960.806</u>	<u>798.640</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>960.806</u>	<u>798.640</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>11.703.340</u>	<u>11.305.101</u>
Aktiver i alt	<u><u>11.703.340</u></u>	<u><u>11.367.798</u></u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
1 Selskabskapital	125.000	125.000
2 Overført resultat	11.233.084	11.092.301
3 Forslag til udbytte	0	0
Egenkapital i alt	11.358.084	11.217.301
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.829	61.156
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	57.355
4 Selskabsskat	306.427	31.986
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	345.256	150.497
Gældsforpligtigelser i alt	345.256	150.497
Passiver i alt	11.703.340	11.367.798
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015</u>
1 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	125.000
Selskabskapital i alt	125.000
2 Overført resultat	
Overført resultat, primo	11.092.301
Årets overførte resultat	140.783
Overført resultat i alt	11.233.084
3 Forslag til udbytte	
Betalt udbytte	-1.100.000
Forslag til udbytte i regnskabsåret	1.100.000
Forslag til udbytte i alt	0
4 Selskabsskat	
Selskabsskat, primo	31.986
Udbytteskat	-78.807
Skat af årets resultat	385.234
Regulering af tidligere års skat	-16
Restskat	-31.970
Selskabsskat i alt	306.427
5 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	