

Equity Datterholding 3 ApS

Gammeltorv 18
1457 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/05/2016

Jakob Vestergaard Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Equity Datterholding 3 ApS
Gammeltorv 18
1457 København K

CVR-nr: 28970803
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
Frederiksberg
DK Danmark
CVR-nr: 30700228
P-enhed: 1013415044

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Equity Datterholding 3 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 01/04/2016

Direktion

Jan Hove Sørensen

Torben Agerup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Equity Datterholding 3 ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Equity Datterholding 3 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 handlinger 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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.

København, 01/04/2016

Ole Karstensen
statsautoriseret revisor
ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR: 30700228

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at foretage, forvalte og afhænde investeringer i virksomheder gennem kapitalindskud, ansvarligt lån eller lignende.

Equity Datterholding 3 ApS ejede fra slutningen af 2005 og frem til 28. december 2011 aktier i R82 A/S.

Den 28. december 2011 solgte selskabet samtlige aktier i R82 A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udgør et underskud på 110 t.DKK. Resultat er negativt påvirket af negative renter på bankindestående. Resultatet er lavere end forventet.

Særlige risici - driftsrisici og finansielle risici

I forbindelse med salget af R82 A/S i slutningen af 2011 afgav selskabet visse garantier over for køber. I starten af januar 2014 blev garantiforpligtelsen nedsat til 2,5 mio. DKK og løber frem til 28. december 2016.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke fra balancedagen og frem til i dag indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Forventninger til fremtiden

For regnskabsåret 2016 forventer direktionen et mindre negativt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes og alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening indregnes i resultatopgørelsen.

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 eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i årets løb til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Realiseret gevinst ved salg af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i denne regnskabspost, ligesom regulering af hensættelse på escrow konti.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og finansielle omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af sambeskatningen med LDE Holding 3 ApS. LDE Holding 3 ApS fungerer som administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til de skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Årets skat der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring 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 egenkapital-transaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med virkning fra det tidspunkt, hvor ændringen er vedtaget.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavende og skyldig selskabsskat.

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 23,5 %.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger	1	-11.355	-10.349
Resultat af ordinær primær drift		-11.355	-10.349
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	-18.481	2.488.638
Andre finansielle indtægter	3	5.969	70.459
Øvrige finansielle omkostninger		-86.415	-1.276
Ordinært resultat før skat		-110.282	2.547.472
Skat af årets resultat	4	275	-14.704
Årets resultat		-110.007	2.532.768
Forslag til resultatdisponering			
Uddelinger		0	930.953
Overført resultat		-110.007	1.601.815
I alt		-110.007	2.532.768

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre tilgodehavender		0	2.773
Tilgodehavender i alt		0	2.773
Likvide beholdninger		14.267.259	14.389.368
Omsætningsaktiver i alt		14.267.259	14.392.141
Aktiver i alt		14.267.259	14.392.141

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	5	344.000	344.000
Overført resultat		13.913.634	14.023.641
Egenkapital i alt	6	14.257.634	14.367.641
Skyldig selskabsskat		0	15.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.625	9.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.625	24.500
Gældsforpligtelser i alt		9.625	24.500
Passiver i alt		14.267.259	14.392.141

Noter

1. Administrationsomkostninger

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.

Der er ikke udbetalt lønninger eller honorarer til direktionen i Equity Datterholding 3 ApS.

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015 kr.	2014 kr.
Afregning vedrørende escrow	-18.481	2.488.638
	-18.481	2.488.638

3. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Andre finansielle indtægter	5.969	70.459
	5.969	70.459

4. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Skat af årets resultat	0	15.000
Regulering vedrørende tidligere år	-275	-296
	-275	14.704

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter a nominelt 100 DKK eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2011	344.000
Anpartskapital ultimo	344.000

6. Egenkapital i alt

	Anparts-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	344.000	14.023.641	14.367.641
Årets resultat	0	-110.007	-110.007
Egenkapital ultimo	344.000	13.913.634	14.257.634

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en garantiforpligtelse på 2,5 mio. DKK, som løber frem til 28. december 2016.