

EQUITY DATTERHOLDING 15 (FM) ApS

Gammeltorv 18
1457 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/04/2016

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 15 (FM) ApS
Gammeltorv 18
1457 København K

CVR-nr: 30272129
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 15 (FM) 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 af 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 31/03/2016

Direktion

Niels Toft

Mads Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i EQUITY DATTERHOLDING 15 (FM) ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EQUITY DATTERHOLDING 15 (FM) 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, 31/03/2016

Ole Karstensen
Statsaut. revisor
ERNST & YOUNG GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR: 30700228

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Selskabet investerede den 10. december 2007 i en minoritetspost i Fan Milk International A/S. Selskabet solgte pr. 25. november 2013 aktierne i Fan Milk International A/S, og afgav i forbindelse med salget visse garantier. I april 2014 er der indgået aftale mellem Equity Datterholding 15 (FM) ApS' hovedanpartshaver og køber af Fan Milk International A/S om, at Equity Datterholding 15 (FM) ApS, hovedanpartshaver har overtaget garantiforpligtelserne.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udgør et underskud på 350 t.DKK. Resultatet er i overensstemmelse med direktionens forventninger.

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 underskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten 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.

Resultatopgørelse

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Gevinst og tab ved salg af ejerandele i porteføljeselskabet indregnes i denne regnskabspost.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter konsulentonorarer, advokatombkostninger, rejseombkostninger, revision m.v.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets skat og ændring i udskudt skat, herunder som følge af ændring i skattesats, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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 inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger	1	-166.854	-10.596
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	0	16.313.340
Resultat af ordinær primær drift		-166.854	16.302.744
Øvrige finansielle omkostninger	3	-182.816	0
Ordinært resultat før skat		-349.670	16.302.744
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-349.670	16.302.744
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		31.000.000	0
Overført resultat		-31.349.670	16.302.744
I alt		-349.670	16.302.744

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Likvide beholdninger		969.868	32.344.512
Omsætningsaktiver i alt		969.868	32.344.512
Aktiver i alt		969.868	32.344.512

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	5	135.538	135.538
Overført resultat		824.705	32.174.375
Egenkapital i alt	6	960.243	32.309.913
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.625	34.599
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.625	34.599
Gældsforpligtelser i alt		9.625	34.599
Passiver i alt		969.868	32.344.512

Noter

1. Administrationsomkostninger

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.

Der er ikke udbetalt lønninger eller honorarer til direktionen i Equity Datterholding 15 (FM) ApS.

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015 kr.	2014 kr.
Regnskabsmæssig resultat ved afhændelse af associeret virksomhed	0	16.313.340
	<u>0</u>	<u>16.313.340</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Andre finansielle omkostninger	182.816	0
	<u>182.816</u>	<u>0</u>

4. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 135.538 anparter a 1 kr. eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.11.	135.269
Tilgang 25.10.2011	269
Anpartskapital ultimo	135.538

6. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	135.538	32.174.375	0	32.309.913
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	-31.000.000	0	-31.000.000
Årets resultat	0	-349.670	0	-349.670
Egenkapital ultimo	135.538	824.705	0	960.243

7. Oplysning om eventualaktiver

Equity Datterholding 15 (FM) ApS har et eventualaktiv, som er værdiansat til 0 DKK.

8. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Udskudte skatteaktiver er indregnet med 0 DKK.