

# **EE Asset Management ApS**

**CVR. nr. 30517547**

**Dampfærgevej 7, 1.**

**2100 København Ø**

## **Årsrapport for 2015**

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. maj 2016

---

Dirigent Anita Wang

14870-SDH

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

**LEDELSESPÅTEGNING:**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for EE Asset Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. maj 2016

**Direktion**

Anita Wang  
Direktør

John Tolstrup Jensen  
Direktør

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER:****Til kapitalejerne i EE Asset Management ApS:****ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET:**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for EE Asset Management ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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:**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion:**

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER:

**UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN:**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 24. maj 2016

**ENGELSTED PETERSEN**

cvr.nr. 20 65 82 31

Lars Engelsted Petersen  
Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet:** EE Asset Management ApS  
Dampfærgevej 7, 1.  
2100 København Ø

CVR. nr.: 30517547  
Stiftelsesdato: 12. december 2007  
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

**Formål:** At administrere investeringsobjekter.

**Direktion:** Anita Wang, Direktør  
John Tolstrup Jensen, Direktør

**Revisor:** Engelsted Petersen  
Statsautoriserede revisorer  
Farvergade 9 B  
4700 Næstved

## LEDELSESBERETNING

**Selskabets væsentligste aktiviteter:**

Selskabets primære aktivitet er at administrere investeringsobjekter.

**Usikkerhed ved indregning eller måling:**

Ledelsen vurderer, at der ikke har været poster i årsregnskabet, der har været påvirket af væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

**Usædvanlige forhold:**

Selskabet har ikke været udsat for usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har i 2015 været tilfredsstillende.

Selskabet har ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling i regnskabsåret.

Selskabet har ikke filialer i udlandet.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

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

**Den fremtidige udvikling:**

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis:**

#### **Regnskabsklasse:**

Årsrapporten for EE Asset Management ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Generelt om indregning og måling:**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

#### **Resultatopgørelsen:**

##### **Nettoomsætning:**

Indtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

##### **Bruttofortjeneste og -tab:**

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver:**

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Finansielle indtægter og udgifter:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

### **Skat:**

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:**

#### **Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsbreve:**

Gældsbreve måles til kostpris.

#### **Likvider:**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### **Udbytte for regnskabsåret:**

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, for eksempel vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealisationseværdi.

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%.

### **Gældsforpligtelser:**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

### **Eventualaktiver og -forpligtelser:**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

RESULTATOPGØRELSE

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b>		3.283.818	2.877.389
Personaleomkostninger		-2.591.269	-2.530.605
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-58.793	-25.315
<b>Driftsresultat</b>		<u>633.756</u>	<u>321.469</u>
Finansielle indtægter		54.540	232.484
Finansielle udgifter		-707.176	-707.605
<b>Resultat før skat</b>		<u>-18.880</u>	<u>-153.652</u>
Skat af årets resultat	2	-51.672	27.172
<b>Årets resultat</b>		<u><u>-70.552</u></u>	<u><u>-126.480</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	99.100
Overført resultat		-121.152	-225.580
Disponeret i alt		<u><u>-70.552</u></u>	<u><u>-126.480</u></u>

BALANCE 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder		2.879.886	492.375
Depositum		146.190	159.040
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.026.076</b>	<b>651.415</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>3.026.076</b>	<b>651.415</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.443.581	320.911
Andre tilgodehavender		252.956	0
Gældsbreve		4.215.500	5.671.132
Periodeafgrænsningsposter		18.000	18.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.930.037</b>	<b>6.010.043</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.466.097</b>	<b>2.801.923</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>9.396.134</b>	<b>8.811.966</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>12.422.210</b>	<b>9.463.381</b>

BALANCE 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		160.000	160.000
Overført resultat		1.578.598	1.699.750
Udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	3	<b>1.789.198</b>	<b>1.909.650</b>
Hensættelser til udskudt skat		780.551	728.879
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>		<b>780.551</b>	<b>728.879</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		167.195	190.562
Gæld til tilknyttede virksomheder		91.753	9.750
Anden gæld		9.593.513	6.624.540
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>9.852.461</b>	<b>6.824.852</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		<b>9.852.461</b>	<b>6.824.852</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>12.422.210</b>	<b>9.463.381</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

NOTER

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver:</b>		
Småanskaffelser	58.793	25.315
	<b>58.793</b>	<b>25.315</b>

**2. Skat af årets resultat:**

Udskudt skat	51.672	-27.172
	<b>51.672</b>	<b>-27.172</b>

**3. Egenkapital:**

	<b>1/1 2015</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>31/12 2015</b>
Selskabskapital	160.000	0	0	160.000
Henlagt til udbytte	49.900	-49.900	50.600	50.600
Overført resultat	1.699.750	0	-121.152	1.578.598
	<b>1.909.650</b>	<b>-49.900</b>	<b>-70.552</b>	<b>1.789.198</b>

Selskabskapitalen er fordelt på 160 anparter a kr. 1.000.

**4. Eventualposter m.v.:**

Selskabet har en hæftelse på t.kr. 8.755 vedrørende associerede virksomheder.

Selskabet har stillet værdi af gældsbevis til sikkerhed for lån fra tredjemand.

Herudover har selskabet ikke forpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger:**

Herudover er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.