



TE GenInvest Holding 3 ApS

Hjortevænget 27, 2880 Bagsværd

CVR-nr. 31 41 58 02

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. november 2016

Torben Fog
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for TE GenInvest Holding 3 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 8. september 2016

Direktion

Torben Fog
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i TE GenInvest Holding 3 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for TE GenInvest Holding 3 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 8. september 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	TE GenInvest Holding 3 ApS Hjortevænget 27 2880 Bagsværd
	CVR-nr.: 31 41 58 02
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Torben Fog, Hjortevænget 27, 2880 Bagsværd, direktør
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Danske Bank
Modervirksomhed	TF Invest APS
Dattervirksomhed	TE GenInvest ApS, Gladsaxe

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-11.875	-11
Bruttoresultat	-11.875	-11
Driftsresultat	-11.875	-11
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	34.906	31
Resultat før skat	23.031	20
Skat af årets resultat	2.613	3
Årets resultat	25.644	23
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	25.644	23
Disponeret i alt	25.644	23

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	15.865.993	14.767
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>15.865.993</u>	<u>14.767</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.865.993</u>	<u>14.767</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	2.613	0
	Tilgodehavende selskabsskat	2.656	6
	Andre tilgodehavender	<u>226.225</u>	<u>189</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>231.494</u>	<u>195</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>231.494</u>	<u>195</u>
	Aktiver i alt	<u>16.097.487</u>	<u>14.962</u>

Balance 30. juni

	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Passiver		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	149.834	150
4 Overkurs ved emission	19.028.946	19.029
5 Overført resultat	-3.377.443	-4.467
Egenkapital i alt	<u>15.801.337</u>	<u>14.712</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	285.000	238
Anden gæld	11.150	12
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>296.150</u>	<u>250</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>296.150</u>	<u>250</u>
Passiver i alt	<u>16.097.487</u>	<u>14.962</u>

6 Nærtstående parter

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter i TE GenInvest ApS.		
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	19.178.780	19.179
Kostpris 30. juni 2016	19.178.780	19.179
Opskrivninger 1. juli 2015	-4.411.346	-4.443
Korrektion af tidligere opskrivning	1.063.653	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	34.906	31
Opskrivninger 30. juni 2016	-3.312.787	-4.412
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	15.865.993	14.767
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
TE GenInvest ApS	Gladsaxe	56,57 %
	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	149.834	150
	149.834	150
4. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. juli 2015	19.028.946	19.029
	19.028.946	19.029

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-4.466.740	-4.490
Årets overførte overskud eller underskud	25.644	23
Korrektion af opskrivning primo	1.063.653	0
	<u>-3.377.443</u>	<u>-4.467</u>

6. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

JLA Holding ApS, Mælkevej 11, Dybbøl, 6400 Sønderborg

Døssing 1969 ApS, Vestergade 20, 8800 Viborg

TF Invest ApS, Hjortevænget 27, 2880 Bagsværd

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TE GenInvest Holding 3 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter TE GenInvest Holding 3 ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.