

Blue Equity CIV Holding ApS
CVR-nr. 35416854
Jupitervej 2
6000 Kolding

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.03.2016

Dirigent



Navn: Christian Møller Christensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31.12.2015	7
Egenkapitalopgørelse for 2015	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Blue Equity CIV Holding ApS

Jupitervej 2

6000 Kolding

CVR-nr.: 35416854

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Christian Møller Christensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Blue Equity CIV Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 02.03.2016

Direktion



Christian Møller Christensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Blue Equity CIV Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Blue Equity CIV Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 02.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Bill Haudal Pedersen
statsautoriseret revisor



Michael Thoro Larsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Regnskabsåret 2014 var selskabets første regnskabsår, og har omfattet perioden 22. august 2013 – 31. december 2014. Som følge af det forlængede første regnskabsår er poster i resultatopgørelsen ikke direkte sammenlignelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter dagsværdireguleringer af kapitalandele.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af bankgebyrer og renteudgifter.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele i SE Blue Equity I K/S, der måles til dagsværdi på balancedagen. Dagsværdien er opgjort på baggrund af seneste rapportering fra fonden, som vurderes bedste udtryk på dagsværdien.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	1	<u>(14.641)</u>	<u>(14.503)</u>
Driftsresultat		(14.641)	(14.503)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		548.448	0
Andre finansielle indtægter		0	2.018
Andre finansielle omkostninger		<u>(53.363)</u>	<u>(50.659)</u>
Årets resultat		<u>480.444</u>	<u>(63.144)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>480.444</u>	<u>(63.144)</u>
		<u>480.444</u>	<u>(63.144)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.989.665	3.218.656
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.989.665</u>	<u>3.218.656</u>
Anlægsaktiver		<u>5.989.665</u>	<u>3.218.656</u>
Aktiver		<u>5.989.665</u>	<u>3.218.656</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		285.000	285.000
Overkurs ved emission		712.500	712.500
Overført overskud eller underskud		417.300	(63.144)
Egenkapital		<u>1.414.800</u>	<u>934.356</u>
Anden gæld		2.542.192	0
Langfristede gældsforpligtelser	2	<u>2.542.192</u>	<u>0</u>
Bankgæld		2.018.923	2.270.550
Anden gæld		13.750	13.750
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.032.673</u>	<u>2.284.300</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.574.865</u>	<u>2.284.300</u>
Passiver		<u>5.989.665</u>	<u>3.218.656</u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Hovedaktivitet	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	285.000	712.500	(63.144)	934.356
Årets resultat	0	0	480.444	480.444
Egenkapital ultimo	285.000	712.500	417.300	1.414.800

Selskabskapitalen er ikke opdelt i anpartsklasser.

Noter

1. Andre eksterne omkostninger

Der er ingen ansatte i selskabet.

Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

	Forfald inden 12 måneder 2014 kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld efter 5 år 2015 kr.
2. Langfristede gældsforpligtelser				
Anden gæld	0	0	2.542.192	2.500.000
	0	0	2.542.192	2.500.000

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har et udestående tilsagn på 4.540.567 kr. i forbindelse med dets investering i unoterede selskaber.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger i selskabet.

5. Hovedaktivitet

Selskabet hovedaktivitet er at have kapitalandele i SE Blue Equity I K/S.