

Neptun BEHM III ApS

Ryesgade 75, 3 tv
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Henrik Schiøtz Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Neptun BEHM III ApS
Ryesgade 75, 3 tv
2100 København Ø

CVR-nr: 38041339

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Neptun BEHM III ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2017

Direktion

Henrik Schiøtz Nielsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er direkte eller indirekte, at drive virksomhed i ind- og udland ved industri, handel, finansiering, investering og anden hermed i forbindelse stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

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 består af omkostninger relateret til administration af selskabet samt omkostninger, der kan henføres til spaltningen af eInvestments af 23 marts 2014 ApS. Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen i perioden for hvor omkostningen.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte, kursregulering til dagsværdi o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, gebyrer samt investeringsfee som følge af køb og salg af værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, transaktionsomkostninger vedr. køb og salg af værdipapirer mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		210.342
Andre finansielle indtægter		728
Øvrige finansielle omkostninger		-3.872
Ordinært resultat før skat		207.198
Årets resultat		207.198
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		207.198
I alt		207.198

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Andre tilgodehavender		2.815
Tilgodehavender i alt		2.815
Andre værdipapirer og kapitalandele		192.940
Værdipapirer og kapitalandele i alt		192.940
Likvide beholdninger		151.828
Omsætningsaktiver i alt		347.583
Aktiver i alt		347.583

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overkurs ved emission		90.385
Overført resultat		207.198
Egenkapital i alt		347.583
Passiver i alt		347.583

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	90.385		140.385
Årets resultat			207.198	207.198
Egenkapital, ultimo	50.000	90.385	207.198	347.583

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualposter, udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31.12.2016.

Hæftelse for gæld og forpligtelser i EInvestments af 23. marts 2014 ApS.

Neptun BEHM III ApS hæfter sammen med de øvrige selskaber som opstod ved spaltningen af eInvestments af 23. marts 2014 ApS solidarisk for forpligtelser, der bestod på tidspunktet for spaltningen.

Gæld og forpligtelser der indtræder efter spaltningsdatoen d. 23. september 2016 med som vedrører perioden før spaltningen og som kan henføres entydigt til eInvestments af 23. marts 2014 ApS, vil blive fordelt forholdsmæssigt mellem de udspaltede selskaber.