

Styrelsen och verkställande direktören för

Equity Dynamics AB (publ)

Org nr 556524-3051

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2012

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	5
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	9

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolaget har under året arbetat intensivt med att utveckla sina investeringar och förbereda sammanslagning av verksamheter samt att anskaffa ytterligare kapital för att försvara andelar i ingångna projekt. Bolaget har under året haft drygt 200 aktieägare. Bolaget har verkat för att göra investeringar i flera verksamheter som kan ge lönsamhet i koncernen samt slå samman verksamheter för att därigenom minska kostnaderna. Förberedelser för att slå ihop Remarx AB med moderbolaget för att minska administrationen har inletts under året. Fokus har varit på att minska skulderna och bygga långsiktiga värden i koncernen. Fusionen med Remarx AB kommer att genomföras efter sommaren 2013.

Bolaget har under året inte haft några anställda eller betalat ut några löner.

Bolaget har den 17 januari 2012 sänkt aktiekapitalet till 1 050 000 kr.

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Bolaget avser omvandla merparten av lånen som finansierat investeringsverksamheten samt dotterbolagsverksamhet de senaste sju åren till eget kapital samt att fortsatt söka mer kapital för att stärka sina möjligheter att skapa ett mer långsiktigt aktieägarvärde och en uthållig vinst samt kunna ta tillvara på de olika tillgångarna som bolaget förfogar över på bästa sätt, till gagn för aktieägarna. Bolaget bedömer att ägandet i olika verksamheter kan generera det kassaflöde som krävs för att driva verksamheten. En företrädesemission är planerad till hösten 2013 där alla aktieägare kommer erbjudas att vara med.

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel, kronor 2 911 702, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		<u>2 911 702</u>
	Summa	<u>2 911 702</u>

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>
Nettoomsättning		33 897	1 543 648
		<u>33 897</u>	<u>1 543 648</u>
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	1	-168 155	-386 228
Personalkostnader	2	-560 196	–
Övriga rörelsekostnader		<u>-17 725</u>	<u>-24 555</u>
Rörelseresultat		-712 179	1 132 865
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Resultat från andelar i intresseföretag		-1 277 730	-3 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 252	478
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-150 356</u>	<u>-649 039</u>
Arets resultat		-2 138 013	-2 515 696

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2012-12-31</i>	<i>2011-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	6 832 786	5 342 800
Andelar i intresseföretag	4	2 325 801	8 233 993
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	1 936 277	—
Summa anläggningstillgångar		11 094 864	13 576 793
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		—	942 700
Fordringar hos koncernföretag		4 746 293	642 838
Övriga fordringar		671	1 330 006
		4 746 964	2 915 544
<i>Kassa och bank</i>		46 290	5 636
Summa omsättningstillgångar		4 793 254	2 921 180
SUMMA TILLGÅNGAR		15 888 118	16 497 973

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2012-12-31</i>	<i>2011-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	6		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (10 500 000 aktier *)		1 050 000	10 500 000
Överkursfond		—	11 673 666
		<u>1 050 000</u>	<u>22 173 666</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		5 049 715	-13 758 056
Årets resultat		-2 138 013	-2 515 696
		<u>2 911 702</u>	<u>-16 273 752</u>
		3 961 702	5 899 914
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		—	70 915
Skulder till intresseföretag		—	1 246 415
Övriga skulder		11 723 952	9 196 929
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		202 464	83 800
		<u>11 926 416</u>	<u>10 598 059</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		15 888 118	16 497 973

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

<i>Belopp i kr</i>	<i>2012-12-31</i>	<i>2011-12-31</i>
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		
Borgensförbindelser till förmån för koncernföretag	500 000	—
	<u>500 000</u>	<u>—</u>

* 500 000 A-aktier och 10 000 000 B-aktier

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2-reglerna). I de fall det saknas ett allmänt råd från Bokföringsnämnden har i förekommande fall vägledning hämtats från Redovisningsrådets rekommendationer

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Fordringar

Fordringar är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning.

Skatt

Företaget tillämpar Bokföringsnämndens allmänna råd om redovisning av inkomstskatter, BFNAR 2001:1. Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Skatter redovisas i resultaträkningen utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital. Aktuell skatt är skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år. Hit hör även justering av aktuell skatt hänförlig till tidigare perioder. Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden med utgångspunkt i temporära skillnader mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. Beloppen beräknas baserade på hur de temporära skillnaderna förväntas bli utjämnade och med tillämpning av de skattesatser och skatteregler som är beslutade eller aviserade per balansdagen. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till andelar i dotter- och intresseföretag som inte förväntas beskattade inom överskådlig framtid. Obeskattade reserver redovisas inklusive uppskjuten skatteskuld.

Uppskjutna skattefordringar avseende avdragsgilla temporära skillnader och underskottsavdrag redovisas endast i den mån det är sannolikt att dessa kommer att medföra lägre skatteutbetalningar i framtiden.

Redovisning av intäkter

Intäktsredovisning sker i enlighet med BFNAR 2003:3 Intäkter.

Som inkomst redovisar bolaget det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Bolaget redovisar därför inkomst till nominellt värde (fakturabelopp) om bolaget får ersättningen i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Ränta, royalty och utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att bolaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen samt att inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Ränteintäkten redovisas med tillämpning av den räntesats som ger en jämn avkastning för tillgången i fråga. Royaltyintäkten periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelningsintäkt redovisas när aktieägarens rätt att få utdelning bedöms som säker.

Koncernuppgifter

Företaget som utgör moderföretag för en koncern med dotterföretag enl not 3, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3 §.

Av moderföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % av inköpen och 0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 1 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2012	2011
<i>KPMG</i>		
Revisionsuppdrag	20 000	20 000

Not 2 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse

	2012	2011
Medelantalet anställda		
Sverige	1	–
Varav män	100%	0%
Löner, andra ersättningar och sociala kostnader		
	2012	2011
Styrelse och VD	420 000	–
Övriga anställda	–	–
Summa	420 000	–
Sociala kostnader	131 964	–

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2012-12-31	2011-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	5 342 800	5 242 800
Omklassificeringar	4 489 986	–
	9 832 786	5 342 800
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	–	–
Omklassificeringar	-3 000 000	–
	-3 000 000	–
Redovisat värde vid årets slut	6 832 786	5 342 800

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

			2012-12-31
<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Andel i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Remarx AB, 556648-0470, Torslanda	1 000	100,0	5 242 800
Prostaker Consulting Group AB, 556707-8372, Göteborg	1 000	100,0	100 000
Global Direct Partners AB (publ), 556520-5647, Göteborg	5 785 070	59,0	4 489 986
			9 832 786
Nedskrivning			-3 000 000
			6 832 786

Not 4 Andelar i intresseföretag

	2012-12-31	2011-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	11 233 993	4 489 986
Inköp	2 325 801	6 744 007
Försäljning	-6 744 007	-
Omklassificeringar	-4 489 986	-
	<u>2 325 801</u>	<u>11 233 993</u>
<i>Ackumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	-3 000 000	-
Omklassificeringar	3 000 000	-
Årets nedskrivningar ¹⁾	-	-3 000 000
	<u>-</u>	<u>-3 000 000</u>
Redovisat värde vid årets slut	2 325 801	8 233 993

1) Årets nedskrivningar redovisas i resultaträkningen på raden "Resultat från andelar i intresseföretag".

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag

<i>Intresseföretag / org nr, säte</i>	<i>Antal andelar 1)</i>	<i>Justerat EK Årets resultat 2)</i>	<i>2012-12-31 Redovisat värde</i>
Wood & Hill SPV1 AB, 556774-3447, Göteborg	80 000	1 845 798 -8 520	<u>2 325 801</u> 2 325 801

1) Ägarandelen av kapitalet avses (80%). Aktierna utgör B-aktier (stamaktier). Röstandelen uppgår till 28,5%.

2) Med justerat eget kapital avses den ägda andelen av företagets egna kapital inkl eget kapitaldelen i obeskattade reserver. Med årets resultat avses ägarandelen av företagets resultat efter skatt inkl eget kapitaldelen i årets förändring av obeskattade reserver.

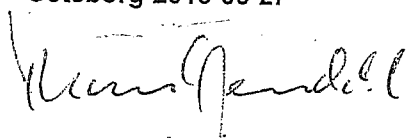
Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

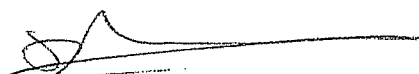
	2012-12-31	2011-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	100 000	100 000
Inköp	1 936 277	-
	<u>2 036 277</u>	<u>100 000</u>
<i>Ackumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	-100 000	-
Årets nedskrivningar	-	-100 000
	<u>-100 000</u>	<u>-100 000</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 936 277	-
<i>Specifikation av värdepapper</i>	<i>Redovisat värde</i>	<i>Börsvärde eller motsv</i>
Mobicard Media Group AB	999	600
Trustbuddy International AB	377 263	1 005 226
Nordic Leisure AB	1 558 015	1 558 015
	<u>1 936 277</u>	<u>2 563 841</u>

Not 6 Eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Ansamlad förlust
Vid årets början	10 500 000	11 673 666	-16 273 751
Nedsättning av aktiekapital	-9 450 000	-	9 450 000
Förvärv av egna aktier			-200
Överlåtelse av egna aktier			200 000
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
• Förlusttäckning från fonder		-11 673 666	11 673 666
Årets resultat			-2 138 013
Vid årets slut	1 050 000	-	2 911 702

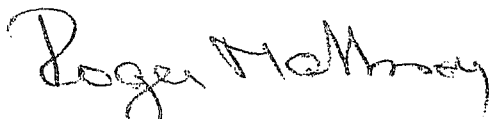
Göteborg 2013-06-27


Thomas Glenndahl
Ordförande

Anders Holmstedt
Verkställande direktör


Staffan Hillberg

Min revisionsberättelse har lämnats den 2013-06-27.


Roger Mattsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till årsstämman i Equity Dynamics AB (publ), org. nr 556524-3051

Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Equity Dynamics AB (publ) för år 2012.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Equity Dynamics AB (publ)s finansiella ställning per den 31 december 2012 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Equity Dynamics AB (publ) för år 2012.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Göteborg den 27 juni 2013

Roger Mattsson
Auktoriserad revisor