

Teilmann Venture ApS

Østerbrogade 156, 2, 2100 København Ø

Årsrapport for

2014

CVR-nr. 30 52 25 91

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. juli 2015.

Jakob Teilmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Teilmann Venture 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. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. juli 2015

Direktion

Jakob Teilmann

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Teilmann Venture ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Teilmann Venture ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, 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. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 2. juli 2015

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Teilmann Venture ApS
Østerbrogade 156, 2
2100 København Ø

CVR-nr.: 30 52 25 91
Stiftet: 20. maj 2008
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
7. regnskabsår

Direktion

Jakob Teilmann

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Dattervirksomheder

I-Guide ApS, København
Digital Nature Guide ApS, København
Education App ApS, København
CO2-Guide ApS, København
DipWare ApS, København
Ung-Guide ApS, København
Pervasive Venture International ApS, København

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teilmann Venture 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.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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 måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 Teilmann Venture ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2014 kr. | 2013 t.kr. |
|---|---------------|---------------|
| Bruttotab | -6.250 | 75 |
| Årets resultat | -6.250 | 75 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 75 |
| Disponeret fra overført resultat | -6.250 | 0 |
| Disponeret i alt | -6.250 | 75 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2014 | 2013 |
|--------------------------|--|------------------|--------------|
| <u>Note</u> | | kr. | t.kr. |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.326.516 | 997 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.572.161 | 1.572 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 2.898.677 | 2.569 |
| | Anlægsaktiver i alt | 2.898.677 | 2.569 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| 4 | Tilgodehavende selskabsskat | 415.712 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 40 |
| | Tilgodehavender i alt | 415.712 | 40 |
| | Likvide beholdninger | 216.170 | 400 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 631.882 | 440 |
| | Aktiver i alt | 3.530.559 | 3.009 |

Balance 31. december

| Passiver | | 2014 | 2013 |
|---------------------------|---------------------------------------|------------------|--------------|
| <u>Note</u> | | kr. | t.kr. |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Anpartskapital | 125.000 | 125 |
| 6 | Overført resultat | 23.058 | 29 |
| | Egenkapital i alt | 148.058 | 154 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Anden gæld | 3.382.501 | 2.855 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 3.382.501 | 2.855 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 3.382.501 | 2.855 |
| | Passiver i alt | 3.530.559 | 3.009 |

7 Eventualposter

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive forskning og udvikling inden for mobilapplikationer samt eje aktier og anparter i andre selskaber.

| | 31/12 2014 kr. | 31/12 2013 t.kr. |
|--|-------------------|---------------------|
| 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 996.516 | 100 |
| Tilgang i årets løb | 330.000 | 897 |
| Kostpris 31. december | 1.326.516 | 997 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 1.326.516 | 997 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital kr. | Årets resultat kr. | Regnskabs- mæssig værdi hos Teilmann Venture ApS kr. |
|---|-----------|--------------------|-----------------------|--|
| I-Guide ApS, København | 100 % | -3.770.737 | -2.219.928 | 430.000 |
| Digital Nature Guide ApS, København | 100 % | 187.591 | 16.871 | 170.720 |
| Education App ApS, København | 100 % | -3.770.046 | -2.801.446 | 1 |
| CO2-Guide ApS, København | 100 % | -403.818 | -664.414 | 260.595 |
| DipWare ApS, København | 100 % | 338.059 | 45.091 | 292.968 |
| Ung-Guide ApS, København | 100 % | 298.448 | 206.216 | 92.232 |
| Pervasive Venture International ApS, København | 100 % | -95.791 | -90.791 | 80.000 |
| | | -7.216.294 | -5.508.401 | 1.326.516 |

3. Andre værdipapirer og kapitalandele

| | |
|---|------------------|
| Kostpris 1. januar | 1.572.161 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris 31. december | 1.572.161 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 1.572.161 |

Noter

| | 31/12 2014 kr. | 31/12 2013 t.kr. |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 4. Tilgodehavende selskabsskat | | |
| Tilgodehavende selskabsskat 1. januar | 415.712 | 0 |
| | 415.712 | 0 |

| | 31/12 2014 kr. | 31/12 2013 t.kr. |
|--------------------------|-------------------|---------------------|
| 5. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital 1. januar | 125.000 | 125 |
| | 125.000 | 125 |

Anpartskapitalen består af 250 anparter á 500 kr.

| | | |
|--|---------------|-----------|
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar | 29.308 | -46 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -6.250 | 75 |
| | 23.058 | 29 |

7. Eventualposter Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2014.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.