



Venzo Invest ApS

CVR-nr. 31 05 93 72

Årsrapport

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2013

Dennis Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Venzo Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. februar 2013

Direktion

Dennis Nielsen

Kim Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Venzo Invest ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Venzo Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 13. februar 2013

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Erik Nilsson
statsautoriseret revisor

Thomas Lehmann Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | Venzo Invest ApS Langebrogade 6 E, 4. 1411 København |
| | CVR-nr.: 31 05 93 72 |
| | Stiftet: 14. november 2007 |
| | Hjemsted: København |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Dennis Nielsen Kim Nielsen |
| Revision | RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab |
| Bankforbindelse | Danske Bank A/S |
| Modervirksomhed | Venzo A/S, København |
| Dattervirksomhed | Venzo Software ApS, København |

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|---|-----------------|-------------|
| Andre eksterne omkostninger | -10.000 | -16 |
| Bruttoresultat | -10.000 | -16 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -7.800 | -8 |
| Resultat før finansielle poster | -17.800 | -24 |
| 2 Andre finansielle omkostninger | -108.334 | -94 |
| Resultat før skat | -126.134 | -118 |
| Skat af årets resultat | 31.554 | 30 |
| Årets resultat | -94.580 | -88 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -94.580 | -88 |
| Disponeret i alt | -94.580 | -88 |

Balance 31. december

| Aktiver | | | |
|--------------------------|--|------------------|--------------|
| <u>Note</u> | | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 8 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 0 | 8 |
| 5 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.499.988 | 1.500 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 1.499.988 | 1.500 |
| | Anlægsaktiver i alt | 1.499.988 | 1.508 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 55.691 | 56 |
| 6 | Udskudt skatteaktiv | 2.314 | 1 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 30.375 | 29 |
| | Andre tilgodehavender | 2.500 | 1 |
| | Tilgodehavender i alt | 90.880 | 87 |
| | Likvide beholdninger | 1.102 | 0 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 91.982 | 87 |
| | Aktiver i alt | 1.591.970 | 1.595 |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-------------------------|---------------------|
| <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Egenkapital | | |
| 7 Anpartskapital | 125.000 | 125 |
| 8 Overført resultat | -73.875 | 21 |
| Egenkapital i alt | <u>51.125</u> | <u>146</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 15.000 | 15 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.525.845 | 1.434 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.540.845 | 1.449 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>1.540.845</u> | <u>1.449</u> |
| Passiver i alt | <u>1.591.970</u> | <u>1.595</u> |
| | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Nærtstående parter | | |

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i investeringsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|--|-----------------------|------------------|
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renter, tilknyttede virksomheder | <u>108.334</u> | <u>94</u> |
| | <u>108.334</u> | <u>94</u> |

3. Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</u> |
|--|--|
| Kostpris 1. januar 2012 | <u>39.000</u> |
| Kostpris 31. december 2012 | <u>39.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2012 | 31.200 |
| Årets af- og nedskrivninger | <u>7.800</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2012 | <u>39.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012 | <u>0</u> |

Noter

| | <u>31/12 2012</u> | <u>31/12 2011</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 4. Kapitalandel i dattervirksomhed | | |
| Anskaffelsessum, primo 1. januar 2012 | 125.000 | 125 |
| Kostpris 31. december 2012 | 125.000 | 125 |
| Nedskrivninger primo 1. januar 2012 | -125.000 | -125 |
| Nedskrivninger 31. december 2012 | -125.000 | -125 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012 | 0 | 0 |

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabs- mæssig værdi hos Venzo Invest ApS |
|--------------------|-----------|-------------|----------------|---|
| Venzo Software ApS | 100 % | -1.647.771 | -198.524 | 0 |

| | <u>31/12 2012</u> | <u>31/12 2011</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 5. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2012 | 499.990 | 500 |
| Kostpris 31. december 2012 | 499.990 | 500 |
| Opskrivninger 1. januar 2012 | 999.998 | 1.000 |
| Opskrivninger 31. december 2012 | 999.998 | 1.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012 | 1.499.988 | 1.500 |
| 6. Udskudt skatteaktiv | | |
| Udskudt skat af årets resultat | 2.314 | 1 |
| | 2.314 | 1 |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | |
| Materielle anlægsaktiver | 2.314 | 1 |
| | 2.314 | 1 |

Noter

| | <u>31/12 2012</u> | <u>31/12 2011</u> |
|--|-----------------------|-------------------|
| 7. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital 1. januar 2012 | 125.000 | 125 |
| | <u>125.000</u> | <u>125</u> |
| 8. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2012 | 20.705 | 109 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -94.580 | -88 |
| | <u>-73.875</u> | <u>21</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Overfor Venzo A/S' mellemværende med Danske Bank A/S har Venzo Invest ApS stillet solidarisk ulimiteret selvskyldnerkaution.

Til sikkerhed for Venzo A/S' mellemværende med Danske Bank A/S er lyst pant i aktier i ABCity Holding A/S. Den bogførte værdi af aktierne udgør 1.500 t.kr.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

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

Venzo A/S, Langebrogade 6 E 4, 1411 København K

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Venzo Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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.

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i dattervirksomhed

Kapitalandel i dattervirksomhed måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi eller på senest handlede salgsværdi mellem uafhængige parter.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.