

Nordic Venture Partners II H1 ApS

Årsrapport for perioden
1. oktober 2012 –
30. september 2013
8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18.03 2014

ROLF JOAKIM BREDAL
Dirigent

Indhold

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Nordic Venture Partners II H1 ApS
Sundkrogsgade 21
2100 København Ø

CVR-nr.: 28 84 39 92
Stiftet: 13. juni 2005
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. oktober til 30. september
Første regnskabsår: 13. juni 2005 til 30. september 2006

Direktion

Rolf Joakim Bredahl

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 18.03, 2014.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Nordic Venture Partners II H1 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18.03. 2014

Direktion:



Rolf Joakim Bredahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nordic Venture Partners II H1 ApS

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Nordic Venture Partners II H1 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision 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 handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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 et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om 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. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den *18. marts* 2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Bill Haudal Pedersen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab. Selskabet kan endvidere udøve anden virksomhed i form af handels- og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Denne årsrapport omfatter Nordic Venture Partners II H1 ApS' ottende regnskabsår fra den 1. oktober 2012 til den 30. september 2013.

Periodens resultat efter skat udgør et negativt resultat på 468.329 EUR, hvilket ikke anses for tilfredsstillende. Resultatet skyldes udelukkende kursudviklingen i Funcom-aktien.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordic Venture Partners II H1 ApS for 1. oktober 2012 - 30. september 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt i EUR.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, administration mv.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter børsnoterede kapitalandele, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Værdireguleringer af kapitalandele indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anden gæld

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til EUR efter transaktionsdagens kurs. Kapitalandele, tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til EUR efter balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursavancer og -tab medtages i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og udgifter.

Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

Resultatopgørelse

EUR	2012/2013	2011/2012
Andre eksterne omkostninger	-6.325	-2.477
Bruttoresultat	-6.325	-2.477
Andre finansielle indtægter	-462.004	-3.204.816
Ordinært resultat før skat	-462.004	-3.207.293
Skat af ordinært resultat	-	-
Periodens resultat	-468.329	-3.207.293
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat fra tidligere år	-3.497.534	-290.241
Overført resultat	-468.329	-3.207.293
	-3.965.863	-3.497.534

Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

Balance

EUR	Note	<u>30.09.2013</u>	<u>30.09.2012</u>
AKTIVER			
Andre værdipapirer og kapitalandele	1	<u>1.071.929</u>	<u>1.533.933</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>1.071.929</u>	<u>1.533.933</u>
Likvide beholdninger		<u>151</u>	<u>218</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>151</u>	<u>218</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.072.080</u>	<u>1.534.151</u>
PASSIVER			
Anpartskapital	2	17.000	17.000
Overkurs ved emission	2	4.983.000	4.983.000
Overført resultat	2	-3.965.863	-3.497.534
Egenkapital i alt		<u>1.034.137</u>	<u>1.502.466</u>
Anden gæld		<u>37.943</u>	<u>31.685</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>37.943</u>	<u>31.685</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.072.080</u>	<u>1.534.151</u>

Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

Noter

1 Andre værdipapirer og kapitalandele

Selskabet ejer aktier i Funcom N.V. med hjemsted i Holland og noteret på børsen i Oslo.

2 Egenkapital

EUR	Anparts- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Saldo 1. oktober 2012	17.000	4.983.000	-3.497.534	1.502.466
Overført resultat	0	0	-468.329	-468.329
Saldo 30. september 2013	17.000	4.983.000	-3.965.863	1.034.137

Anpartskapitalen består af 17.000 stk. anparter á 1 EUR.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i anpartsklasser.