

WERENBERG Invest ApS
CVR-nr. 34 05 95 43

Årsrapport

28. november 2011 - 30. april 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2013.

Peter Munk Werenberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 28. november 2011 - 30. april 2013	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 28. november 2011 - 30. april 2013 for WERENBERG Invest 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. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 28. november 2011 - 30. april 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus V, den 25. oktober 2013

Direktion

Peter Munk Werenberg

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i WERENBERG Invest ApS

Vi har revideret årsregnskabet for WERENBERG Invest ApS for regnskabsåret 28. november 2011 - 30. april 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 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. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 28. november 2011 - 30. april 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 25. oktober 2013

rgd revision

statsautoriseret revisionspartnerselskab

Henrik Sondrup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

WERENBERG Invest ApS
Ryhavevej 3.C, 3. th
8210 Aarhus V

CVR-nr.: 34 05 95 43
Stiftet: 28. november 2011
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 28. november - 30. april

Direktion

Peter Munk Werenberg

Revision

rgd revision, statsautoriseret revisionspartnerselskab, Sommervej 31
C, 8210 Aarhus V

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WERENBERG 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse 28. november - 30. april

<u>Note</u>	<u>2013</u>
Bruttotab	-1.500
Nedskrivning af finansielle aktiver	<u>-61.476</u>
Resultat før skat	-62.976
Skat af årets resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-62.976</u>
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-62.976</u>
Disponeret i alt	<u>-62.976</u>

Balance

Aktiver	
Note	<u>30/4 2013</u>
Anlægsaktiver	
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>338.524</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>338.524</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>338.524</u>
Aktiver i alt	<u>338.524</u>

Balance

Passiver	<u>30/4 2013</u>
<u>Note</u>	
Egenkapital	
3 Virksomhedskapital	100.000
3 Overkurs ved emission	0
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0
3 Overført resultat	<u>237.024</u>
Egenkapital i alt	<u>337.024</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>1.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.500</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.500</u>
Passiver i alt	<u>338.524</u>
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5 Eventualposter	

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i Xenturion Capital Management ApS, formueforvaltning samt hermed forbundet virksomhed.

30/4 2013

2. Andre værdipapirer og kapitalandele

Tilgang i årets løb 400.000

Kostpris 30. april 2013 **400.000**

Årets nedskrivninger -61.476

Nedskrivninger 30. april 2013 **-61.476**

Regnskabsmæssig værdi 30. april 2013 **338.524**

3. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital 28. november 2011	80.000	0	0	0
Kontant kapitaludvidelse	20.000	300.000	0	0
Overført til frie reserver	0	-300.000	0	300.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-62.976</u>
Egenkapital 30. april 2013	<u>100.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>237.024</u>

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.