

NORDIC VENTURE PARTNERS MANAGEMENT ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/05/2015

Claus Højbjerg Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NORDIC VENTURE PARTNERS MANAGEMENT ApS
Amagertorv 1
1160 København K

Telefonnummer: 33307880

Fax: 33307889

CVR-nr: 27234844

Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Revisor Statsautoriseret revisionsfirma Søren Cortsen
Knudsvej 11
2960 Rungsted Kyst
DK Danmark
CVR-nr: 27909833
P-enhed: 1010626788

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktionen har aflagt årsrapport for 2014 for Nordic Venture Partners Management ApS. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af årsregnskaber og vil gøre brug af dette fremadrettet.

Selskabets aktivitet er ophørt og der vil på selskabets generalforsamling blive stillet forslag om likvidation af selskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16/01/2015

Direktion

Henrik Albertsen

Bestyrelse

Henrik Albertsen

Claus Højbjerg Andersen

Thomas Tofte Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og vil gøre brug af dette fremadrettet.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i NORDIC VENTURE PARTNERS MANAGEMENT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NORDIC VENTURE PARTNERS MANAGEMENT ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted, 16/01/2015

Søren Cortsen
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisionsfirma Søren Cortsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Der er anvendt følgende regnskabspraksis:

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Management fee indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af ydelsen.

Bruttoresultat

Ledelsen ønsker med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 ikke at vise nettoomsætningen i regnskabet.

Regnskabsposten "Bruttoresultat" består af et sammendrag af regnskabsposterne nettoomsætning, direkte udgifter og andre eksterne udgifter.

Afskrivninger

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes brugstid for selskabet.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Der er anvendt følgende afskrivningsperioder:

Driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Anskaffelser under kr. 12.300 er udgiftsført i anskaffelsesåret.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Skat af årets resultat afsættes med 24,5% af den foreløbige opgjorte skattepligtige indkomst.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel er optaget til oprindelige anskaffelsespriser med fradrag af afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 23,5% af alle forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og udgifter ikke indgår i resultatet i samme periode.

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.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat		-162.297	11.398.868
Personaleomkostninger	1	0	-1.749.903
Resultat af ordinær primær drift		-162.297	9.648.965
Andre finansielle indtægter		0	2.106
Øvrige finansielle omkostninger		-14.412	-28.906
Ordinært resultat før skat		-176.709	9.622.165
Ekstraordinært resultat før skat		-176.709	9.622.165
Skat af årets resultat	2	-182.495	-2.406.104
Årets resultat		-359.204	7.216.061
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	5.785.519
Overført resultat		-359.204	1.430.542
I alt		-359.204	7.216.061

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.381
Tilgodehavende skat		183.000	0
Andre tilgodehavender		2.750	2.078
Tilgodehavender i alt		185.750	3.459
Likvide beholdninger		1.645.112	4.708.993
Omsætningsaktiver i alt		1.830.862	4.712.452
Aktiver i alt		1.830.862	4.712.452

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.		281.250	281.250
Overført resultat		1.128.279	1.487.483
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt	3	1.409.529	1.768.733
Skyldig selskabsskat		0	2.112.372
Anden gæld		421.333	831.347
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		421.333	2.943.719
Gældsforpligtelser i alt		421.333	2.943.719
Passiver i alt		1.830.862	4.712.452

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Løn og gager	0	1.580.776
Pensionsbidrag og sociale omkostninger	0	104.477
Andre personaleomkostninger	0	64.650
	<u>0</u>	<u>1.749.903</u>

Gennemsnitlige antal medarbejdere har været 0 i 2014 mod 2 i 2013

2. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Aktuel skat	0	2.361.875
Ændring af udskudt skat	0	44.229
Regulering vedrørende tidligere år	182.495	0
	<u>182.495</u>	<u>2.406.104</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	281.250	0	1.487.483	0	1.768.733
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-359.204	0	-359.204
Egenkapital ultimo	<u>281.250</u>	<u>0</u>	<u>1.128.279</u>	<u>0</u>	<u>1.409.529</u>

Selskabskapitalen er ændret således de seneste 5 år:

Kapitalforhøjelse 2009 kr. 46.875
Kapitalnedsættelse 2009 kr. 93.750

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen kautions-, garanti- eller leasingforpligtelser udover de i regnskabet anførte

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Cathedral ApS, København
CHA Holding ApS, København
TTH Holding ApS, København