



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
Postboks 250
2000 Frederiksberg

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Strategic Venture Capital ApS

Årsrapport 2013

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den _____ 28. maj _____ 20__14__

Kim Haugstrup Mikkelsen
dirigent

CVR-nr. 26 50 65 06
011326 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Strategic Venture Capital ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. maj 2014

Direktion:

Kim Haugstrup
Mikkelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Strategic Venture Capital ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Strategic Venture Capital ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Årsregnskabet 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 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 28. maj 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Rhod Søndergaard
statsaut. revisor

Rasmus Berntsen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Strategic Venture Capital ApS
Islands Brygge 79C, 4 th.
2300 København S

CVR-nr.: 26 50 65 06
Stiftet: 7. marts 2002
Hjemstedskommune: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kim Haugstrup Mikkelsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. maj 2014 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter investering i unoterede kapitalandele.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2013 udgjorde -20.253 tkr. (2012: -281 tkr.). Årets resultat er primært påvirket af værdiregulering af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder.

Egenkapitalen udgjorde 9.467 tkr. pr. 31. december 2013 (2012: 29.719 tkr.).

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Strategic Venture Capital ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I henhold til årsregnskabslovens § 112 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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 afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes modtagne udbytter samt årets værdiregulering af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

kursgevinster og tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder indregnes til kostpris og måles efterfølgende til estimeret dagsværdi på balancetidspunktet, idet disse indgår som en del af selskabets investeringsaktivitet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris med fradrag af eventuelle nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris. Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

tkr.	Note	2013	2012
Andre eksterne omkostninger		<u>-36</u>	<u>-318</u>
Resultat før finansielle poster		-36	-318
Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-20.253	0
Finansielle indtægter	1	40	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-4</u>	<u>-106</u>
Resultat før skat		-20.253	-424
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>143</u>
Årets resultat		<u>-20.253</u>	<u>-281</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-20.253</u>	<u>-281</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

tkr.	Note	2013	2012
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	4.600	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	2.000	26.522
Anlægsaktiver i alt		<u>6.600</u>	<u>26.522</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.467	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		456	456
		<u>1.923</u>	<u>456</u>
Likvide beholdninger		<u>3.080</u>	<u>2.871</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.003</u>	<u>3.327</u>
AKTIVER I ALT		<u>11.603</u>	<u>29.849</u>
PASSIVER			
Egenkapital	6		
Selskabskapital		10.000	10.000
Overført resultat		-533	19.719
Egenkapital i alt		<u>9.467</u>	<u>29.719</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttet virksomhed		2.002	0
Gæld til anpartshaver		101	99
Anden gæld		33	31
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.136</u>	<u>130</u>
PASSIVER I ALT		<u>11.603</u>	<u>29.849</u>
Eventualforpligtelser	7		
Nærtstående parter	8		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder		40	0
		<u>40</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder		2	106
Renteomkostninger, nærtstående parter		2	0
		<u>4</u>	<u>106</u>
3 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat		0	106
Regulering vedrørende tidligere år		0	37
		<u>0</u>	<u>143</u>
tkr.		<u>2013</u>	<u>2012</u>
4 Kapitalandele i dattervirksomheder			
Kostpris 1. januar		0	0
Årets tilgang		10.676	0
Kostpris 31. december		<u>10.676</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. januar		0	0
Årets værdiregulering		-6.076	0
Værdireguleringer 31. december		<u>-6.076</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>4.600</u>	<u>0</u>

Navn og hjemsted	Ejerandel	Selskabs- kapital	Egen- kapital	Årets resultat	Regn- skabs- mæssig værdi
		tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Proinvestor ApS, København	50,13 %	237	1.200	-359	600
Innogie ApS, Herning	59,71 %	136	3.639	-342	4.000
Regnskabsmæssig værdi					
31. december 2013			<u>4.839</u>	<u>-701</u>	<u>4.600</u>

Innogie ApS og Proinvestor ApS er i 2013 overført fra associerede til dattervirksomheder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

tkr.	2013	2012
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	26.522	25.037
Årets tilgang	0	1.485
Årets afgang	-10.345	0
Kostpris 31. december	16.177	26.522
Værdireguleringer 1. januar	0	-3.924
Årets værdiregulering	-14.177	0
Årets afgang	0	3.924
Værdireguleringer 31. december	-14.177	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.000	26.522

Navn og hjemsted	Ejerandel	Egen- kapital tkr.	Årets resultat tkr.	Regnskabs- mæssig værdi tkr.
Cypersports Ltd., London	12,56 %	0	0	0
Fodbold Club Fredericia 1991 ApS, Fredericia	47,80 %	1.078	-2.432	1.000
Genobiotix ApS, Bagsværd	33,31 %	398	-704	1.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013		1.476	-3.136	2.000

Oplysningerne for Genobiotix ApS er baseret på årsrapporten for 2012/13, idet årsrapporten for 2013/14 ikke er tilgængelig på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen.

Cypersports Ltd er under konkursbehandling, hvorfor der ikke er aflagt regnskab for 2013.

6 Egenkapital

tkr.	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	10.000	19.720	29.720
Overført, jf. resultatdisponering	0	-20.253	-20.253
Egenkapital 31. december 2013	10.000	-533	9.467

Anpartskapitalen er fordelt på 10.000 anparter a nom. 1 kr. eller multipla heraf.

Selskabets anpartskapital er uændret de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskattingskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Strategic Capital ApS, CVR-nr. 27 09 62 98.

8 Nærtstående parter

Strategic Venture Capital ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Strategic Capital ApS, Islands Brygge 79C, 2300 København S, besidder majoriteten af anpartskapitalen i selskabet.

Strategic Venture Capital ApS indgår i koncernregnskabet for Strategic Capital ApS, der kan rekvireres ved henvendelse til selskabet.