

Venture Architects ApS

Dag Hammarskjölds Allé 42D,4, 2100 København Ø

CVR-nr. 28 84 14 18

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. september 2019

Dirigent:



Niels Friis Christiansen





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 2. april 2018 - 1. april 2019	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Venture Architects ApS for regnskabsåret 2. april 2018 - 1. april 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. april 2018 - 1. april 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. september 2019
Direktion:



Niels Friis Christiansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Venture Architects ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Venture Architects ApS for regnskabsåret 2. april 2018 - 1. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30. september 2019

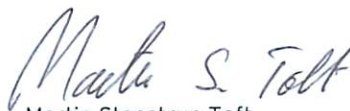
ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kim Thomsen
statsaut. revisor
mne26736



Martin Stenstrup Toft
statsaut. revisor
mne42786

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Venture Architects ApS
Adresse, postnr., by	Dag Hammarskjölds Allé 42D,4, 2100 København Ø
CVR-nr.	28 84 14 18
Stiftet	10. juni 2005
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	2. april 2018 - 1. april 2019
Direktion	Niels Friis Christiansen

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet består i at drive arkitektvirksomhed, investering i fast ejendom og investering i selskaber.

Usikkerhed ved indregning og måling

Værdiansættelsen af tilgodehavendet hos Ulvshale Badehotel A/S er behæftet med usikkerhed. Værdiansættelsen af tilgodehavendet er baseret på, at det vil være muligt for Ulvshale Badehotel A/S at afhænde dets ejendom til en pris, som i al væsentlighed svarer til den regnskabsmæssige værdi af ejendommen på 12.000 t.kr. pr. 1. april 2019. Afhændes ejendommen til en lavere værdi, eller findes der ikke anvendelsesmuligheder for ejendommen, som kan understøtte den regnskabsmæssige værdi på 12.000 t.kr., vil der skulle ske nedskrivning af tilgodehavendet, da værdien af ejendommen understøtter værdiansættelsen af tilgodehavendet.

Den regnskabsmæssige værdi af Ulvshale Badehotel A/S' ejendom er en skønnet dagsværdi opgjort på baggrund af modtaget salgsbudget fra ejendomsmægleren samt øvrige forudsætninger vedrørende omkostninger herved.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et resultat på -3.464 kr. mod 747.728 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 1. april 2019 udviser en egenkapital på 370.812 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 2. april 2018 - 1. april 2019

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018/19	2017/18
	Andre driftsindtægter	0	667.130
	Andre eksterne omkostninger	-41.625	-9.500
	Bruttoresultat	-41.625	657.630
3	Finansielle indtægter	53.398	113.401
4	Finansielle omkostninger	-7.867	-15.245
	Resultat før skat	3.906	755.786
	Skat af årets resultat	-7.370	-8.058
	Årets resultat	-3.464	747.728
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-3.464	747.728
		-3.464	747.728

Årsregnskab 2. april 2018 - 1. april 2019

Balance

Note	kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	62.500	62.500
		<u>62.500</u>	<u>62.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>62.500</u>	<u>62.500</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.184.406	1.131.008
		<u>1.184.406</u>	<u>1.131.008</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.184.406</u>	<u>1.131.008</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.246.906</u>	<u>1.193.508</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	126.000	126.000
	Overført resultat	244.812	248.276
	Egenkapital i alt	<u>370.812</u>	<u>374.276</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	836.166	786.674
		<u>836.166</u>	<u>786.674</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	30.428	23.058
	Anden gæld	9.500	9.500
		<u>39.928</u>	<u>32.558</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>876.094</u>	<u>819.232</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.246.906</u>	<u>1.193.508</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Usikkerhed om indregning og måling



Årsregnskab 2. april 2018 - 1. april 2019

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 2. april 2018	126.000	248.276	374.276
Overført via resultatdisponering	0	-3.464	-3.464
Egenkapital 1. april 2019	<u>126.000</u>	<u>244.812</u>	<u>370.812</u>

Årsregnskab 2. april 2018 - 1. april 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Venture Architects ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bank, revisor, administration, nedskrivning til imødegåelse af tab m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskat-teordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Årsregnskab 2. april 2018 - 1. april 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til netto realisationsværdien.

2 Usikkerhed om indregning og måling

Værdiansættelsen af tilgodehavendet hos Ulvshale Badehotel A/S er behæftet med usikkerhed. Værdiansættelsen af tilgodehavendet er baseret på, at det vil være muligt for Ulvshale Badehotel A/S at afhænde dets ejendom til en pris, som i al væsentlighed svarer til den regnskabsmæssige værdi af ejendommen på 12.000 t.kr. pr. 1. april 2019. Afhændes ejendommen til en lavere værdi, eller findes der ikke anvendelsesmuligheder for ejendommen, som kan understøtte den regnskabsmæssige værdi på 12.000 t.kr., vil der skulle ske nedskrivning af tilgodehavendet, da værdien af ejendommen understøtter værdiansættelsen af tilgodehavendet.

Den regnskabsmæssige værdi af Ulvshale Badehotel A/S' ejendom er en skønnet dagsværdi opgjort på baggrund af modtaget salgsbudget fra ejendomsmægleren samt øvrige forudsætninger vedrørende omkostninger herved.

Årsregnskab 2. april 2018 - 1. april 2019

Noter

kr.	2018/19	2017/18
3 Finansielle indtægter		
Tilbageførsel af nedskrivning på finansielle anlægsaktiver	0	62.500
Renteindtægter fra associerede virksomheder	53.398	50.901
	<u>53.398</u>	<u>113.401</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	7.867	15.245
	<u>7.867</u>	<u>15.245</u>
5 Finansielle anlægsaktiver		
kr.		Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 2. april 2018		62.500
Kostpris 1. april 2019		62.500
Regnskabsmæssig værdi 1. april 2019		<u>62.500</u>

Navn	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder					
Ulvshale Badehotel	A/S	København	50,00 %	1.151.587	-153.472

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år efter balancedagen.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet en støtteerklæring over for Ulvshale Badehotel A/S, hvoraf det fremgår at det er hensigten at opretholde og beskytte investeringen i Ulvshale Badehotel A/S. I den forbindelse bekræftes, at Venture Architects ApS såfremt det måtte være fornødent, vil stille tilstrækkelig likviditet til rådighed for Ulvshale Badehotel A/S til at sikre en fortsat drift og betaling af alle forpligtelser i takt med, at de forfalder.