

Ventac A/S

Agern Alle 24
2970 Hørsholm
CVR-nr. 25 17 73 71

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(17. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2016

Mikael Ørum
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Ventac A/S Agern Alle 24 2970 Hørsholm
CVR-nr.:	25 17 73 71
Stiftet:	1. januar 2000
Hjemsted:	Rudersdal
Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Mikael Ørum
Bestyrelse	Mikael Ørum Scott Branson Woodward Hanne Christine Ørum

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Ventac A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 22. december 2016

I direktionen:

Mikael Ørum

I bestyrelsen:

Mikael Ørum

Scott Branson Woodward

Hanne Christine Ørum

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ventac A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ventac A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Hellerup, den 22. december 2016

AUGUSTA REVISION
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter strategisk rådgivning, forretningsudviklende konsulentopgaver primært med fokus på bioteknologi branchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 78.123.

Egenkapitalen udgør kr. 578.123.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ventac A/S for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 og nedskrivninger.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte driftsomkostninger samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning herunder lagerændringer.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved transaktioner i fremmed valuta mv.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Øvrigt driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Edb	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE		1.021.384	1.583.626
Personaleomkostninger.....	7	<u>-968.100</u>	<u>-1.352.780</u>
INDTJENINGSBIDRAG.....		53.284	230.846
Afskrivninger	1	-25.769	-42.345
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-130.967</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		27.515	57.534
Finansielle indtægter	2	90.486	58.711
Finansielle omkostninger		<u>-14.754</u>	<u>-27.230</u>
RESULTAT FØR SKAT		103.247	89.015
Skat af årets resultat	3	<u>-25.124</u>	<u>-36.709</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>78.123</u></u>	<u><u>52.306</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		78.123	52.306
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt		<u><u>78.123</u></u>	<u><u>52.306</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	30/06-16	30/06-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	1	<u>54.792</u>	<u>64.562</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>54.792</u>	<u>64.562</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>54.792</u>	<u>64.562</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		747.968	831.498
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder		944.809	1.463.263
Andre tilgodehavender		61.505	181.947
Periodeafgrænsningsposter		<u>7.743</u>	<u>8.877</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.762.025</u>	<u>2.485.585</u>
Likvide beholdninger		<u>85.463</u>	<u>323.993</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.847.488</u>	<u>2.809.578</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.902.280</u>	<u>2.874.140</u>

Balance

PASSIVER

	Note	30/06-16	30/06-15
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		500.000	500.000
Overført overskud		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>78.123</u>	<u>52.306</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u>578.123</u>	<u>552.306</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		866.714	1.748.433
Gæld tilknyttede virksomheder.....		354.793	338.863
Selskabsskat		25.124	61.406
Anden gæld		<u>77.526</u>	<u>173.132</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.324.157</u>	<u>2.321.834</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>1.324.157</u>	<u>2.321.834</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.902.280</u>	<u>2.874.140</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		
Nærtstående parter.....	6		
Personaleforhold	7		

Noter

1 Anlægsoversigt

	Drifts- materiel og inventar
Materielle anlægsaktiver	
Kostpris 1. juli 2015.....	213.636
Tilgang	15.999
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016.....	<u>229.635</u>
Afskrivninger 1. juli 2015.....	149.074
Årets afskrivninger	25.769
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger 30. juni 2016.....	<u>174.843</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016.....	<u><u>54.792</u></u>

Afskrivninger	2015/16	2014/15
Driftsmateriel og inventar	<u>25.769</u>	<u>42.345</u>
Afskrivninger i alt	<u><u>25.769</u></u>	<u><u>42.345</u></u>

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	90.486	58.711
Renteindtægter, øvrige	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter i alt	<u><u>90.486</u></u>	<u><u>58.711</u></u>

3 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	5.930	0
Renteomkostninger, øvrige	<u>8.824</u>	<u>27.230</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u><u>14.754</u></u>	<u><u>27.230</u></u>

Noter

3 Skat af årets resultat	2015/16	2014/15
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	25.124	61.406
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>-24.697</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>25.124</u>	<u>36.709</u>

4 Egenkapital	01/07-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/06-16
Anpartskapital.....	500.000	-	-	500.000
Overført resultat.....	0	-	0	0
Henlagt udbytte	<u>52.306</u>	<u>-52.306</u>	<u>78.123</u>	<u>78.123</u>
I alt	<u>552.306</u>	<u>-52.306</u>	<u>78.123</u>	<u>578.123</u>

Selskabskapitalen er fordelt således:

Kapitalandele, 500 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
--	----------------	----------------

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Hamich ApS som administrationselskab og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabets huslejekontrakt er omfattet af et opsigelsesvarsel på 3 måneder. På denne baggrund er minimumsforpligtelsen pr. 30. juni 2016 opgjort til t.kr. 47.

Noter

6 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af egenkapitalen.

Hamich ApS, Gentofte

7 Personaleforhold

	2015/16	2014/15
Lønninger	855.065	1.222.563
Andre omkostninger til social sikring.....	10.223	8.777
Øvrige personaleomkostninger.....	<u>102.812</u>	<u>121.440</u>
Personale omkostninger i alt	<u>968.100</u>	<u>1.352.780</u>