

**Venture+ ApS**  
Gl Strandvej 165, 3050 Humlebæk

**CVR-nr. 26 68 29 91**

**Årsrapport**

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. december 2016.

---

Jørgen Kaj Kragh Lembke  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Venture+ 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 2. december 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2017 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 2. december 2016

### **Direktion**

Jørgen Kaj Kragh Lembke

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i Venture+ ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Venture+ ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 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.

### **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end halvdelen af kapitalen, og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at de tilknyttede selskaber fortsat stiller likviditet til rådighed, jf. ledelsesberetningens afsnit "Kapitaltab" samt note 1.

### **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.

Aarhus, den 2. december 2016

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Tina Lene Pedersen

statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

**Selskabet**

Venture+ ApS  
GI Strandvej 165  
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 26 68 29 91  
Stiftet: 1. juni 2002  
Hjemsted: Fredensborg  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Jørgen Kaj Kragh Lembke

**Revision**

BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Søren Frichs Vej 36 L  
8230 Åbyhøj

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at udvikle forretningskoncepter og virksomheder.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet, men betragtes utilfredsstillende. Selskabets datterselskab er omstruktureret i regnskabsåret 2015/2016, og der forventes en positiv udvikling fremadrettet.

### **Kapitaltab**

Selskabets ledelse er opmærksom på selskabslovens § 119, idet selskabet har tabt mere end halvdelen af kapitalen.

De tilknyttede selskaber har ydet selskabet ansvarlig lånekapital, som står tilbage for øvrige kreditorer. Den ansvarlige lånekapital, som pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 12.145, stilles til rådighed for regnskabsåret 2016/2017.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Venture+ ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Erhvervede patenter, koncessioner, licenser, varemærker samt lignende rettigheder**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### **Egenkapital - 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.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat er skatten af alle 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 måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-10.079</b>	<b>-12.095</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-119.268	-17.038
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-129.347</b>	<b>-29.133</b>
Nedskrivning af tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	-606.375	0
Andre finansielle indtægter	1.200	3.000
Øvrige finansielle omkostninger	-360.965	-353.938
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.095.487</b>	<b>-380.071</b>
Skat af årets resultat	385.889	235.875
<b>Årets resultat</b>	<b>-709.598</b>	<b>-144.196</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-709.598	-144.196
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-709.598</b>	<b>-144.196</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	0	119.268
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	119.268
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	494.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.000	494.000
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>50.000</b>	<b>613.268</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	91.200	106.000
Andre tilgodehavender	0	7.625
Tilgodehavender i alt	91.200	113.625
Likvide beholdninger	21.917	6.221
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>113.117</b>	<b>119.846</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>163.117</b>	<b>733.114</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	<u>-12.116.457</u>	<u>-11.406.859</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-11.991.457</u></b>	<b><u>-11.281.859</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.175	9.175
	Anden gæld	<u>12.145.399</u>	<u>12.005.798</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.154.574</u>	<u>12.014.973</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>12.154.574</u></b>	<b><u>12.014.973</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>163.117</u></b>	 <b><u>733.114</u></b>
 <b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
<b>6 Eventualposter</b>			

## Noter

### 1. Usikkerhed om going concern

De tilknyttede selskaber har ydet selskabet ansvarlig lånekapital, som står tilbage for øvrige kreditorer. Den ansvarlige lånekapital, som pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 12.145, stilles til rådighed for regnskabsåret 2016/2017.

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2015	494.000	394.000
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>	<u>100.000</u>
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b><u>544.000</u></b>	<b><u>494.000</u></b>
Nedskrivning af kapitalandele	<u>-494.000</u>	<u>0</u>
<b>Nedskrivninger 30. juni 2016</b>	<b><u>-494.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>494.000</u></b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Venture+ ApS
Aktieselskabet 1 af 26. februar 2016 under konkurs,	100 %	861.786	147.459	0
Unit-Partner ApS,	100 %	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<b><u>861.786</u></b>	<b><u>147.459</u></b>	<b><u>0</u></b>

Unit-Partner ApS er et nystiftet selskab, og der er ikke udarbejdet første årsregnskab, da selskabet har regnskabsafslutning 30. juni 2017.

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>

**Noter**

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	-11.406.859	-11.262.663
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-709.598</u>	<u>-144.196</u>
	<u><b>-12.116.457</b></u>	<u><b>-11.406.859</b></u>
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>6. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		