

CARNEGIE KOMPLEMENTAR I ApS

Overgaden Neden Vandet 9
1414 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/04/2016

Leif Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CARNEGIE KOMPLEMENTAR I ApS Overgaden Neden Vandet 9 1414 København K
	CVR-nr: 30585062 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Carnegie Investment Bank filial af Carnegie Investment Bank AB (publ), Sverige Overgaden neden Vandet 9B 1414 København K

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Carnegie Komplementar I ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

København, den 11/04/2016

Direktion

Allan Juhl Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i CARNEGIE KOMPLEMENTAR I ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Carnegie Komplementar I ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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, 11/04/2016

Erik Stener Jørgensen
statsautoriseret revisor
PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 33771231

Ledelsesberetning

SELSKABETS HOVEDAKTIVITET

Carnegie Komplementar I ApS' hovedaktivitet er at være komplementar i K/S Carnegie Feeder Fund I. Selskabet ejer ikke anpartar og har ikke andel i kommanditselskabets indkomst, formue eller likvidationsprovenu.

Hovedaktiviteten i K/S Carnegie Feeder Fund I er investering i Sunstone Technology Ventures Fund II K/S.

EJERSTRUKTUR

Per 1. december 2013 overdrog selskabets oprindelige ejer (Carnegie Bank A/S) alle aktiviteterne til en nystiftet filial. I forbindelse hermed blev Carnegie komplementar I ApS ligeledes overdraget.

Den nye filials navn er Carnegie Investment Bank, filial af Carnegie Investment Bank AB (publ), Sverige. Denne filial er 100% ejet af Carnegie Investment Bank AB.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der er i regnskabsåret ikke indtruffet usædvanlige forhold, som har påvirket indregningen og målingen.

PERIODENS RESULTAT

Selskabets resultat udgør kr. -15.300 i 2015 mod kr. -15.100 i 2014, hvilket er i henhold til forventningerne.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 308.828.

HÆNDELSER EFTER BALANCEDAGEN

Efter ledelsens opfattelse er der efter balancetidspunktet ikke indtrådt forhold, som væsentligt vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet og selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

INDTÆGTER

Honorarer indregnes i takt med, at der erhverves endelig ret til disse.

SELSKABSSKAT

Selskabet er sambeskattet med Carnegie Investment Bank, filial af Carnegie Investment Bank AB (publ), Sverige. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

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.

Udskudte skatteaktiver aktiveres i det omfang, det vurderes for overvejende sandsynligt, at skatteaktivet må forventes udnyttet i fremtiden.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger	1	-20.000	-20.000
Bruttoresultat		-20.000	-20.000
Resultat af ordinær primær drift		-20.000	-20.000
Ordinært resultat før skat		-20.000	-20.000
Skat af årets resultat	2	4.700	4.900
Årets resultat		-15.300	-15.100
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-15.300	-15.100
I alt		-15.300	-15.100

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavende skat		4.700	4.900
Tilgodehavender i alt	3	4.700	4.900
Likvide beholdninger		324.128	339.228
Omsætningsaktiver i alt		328.828	344.128
Aktiver i alt		328.828	344.128

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		183.828	199.128
Egenkapital i alt		308.828	324.128
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.000	20.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		20.000	20.000
Gældsforpligtelser i alt		20.000	20.000
Passiver i alt		328.828	344.128

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Revisionshonorar	20.000	20.000
Administrationsomkostninger i alt	20.000	20.000

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Beregnet skat af årets resultat	-4.700	-4.900
Skat i alt	-4.700	-4.900

3. Tilgodehavender i alt

	2015 kr.	2014 kr.
Skattemæssigt underskud	4.700	4.900
	4.700	4.900

Som følge af selskabets sambeskatningsforhold vil den negative skat blive modregnet i sambeskatningens samlede skattebetaling. Selskabet vil herefter få den tilgodehavende skat retur i november 2016.

4. Registreret kapital mv.

	2015	2014
	kr.	kr.
Anpartskapital primo	125.000	125.000
Årets bevægelser	0	0
Anpartskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat primo	199.128	184.028
Overført resultat	-15.300	-15.100
Overført resultat ultimo	183.828	199.128
	308.828	324.128

Samtlige anparter ejes af Carnegie Investment Bank filial af Carnegie Investment Bank AB (publ), Sverige.

Selskabets regnskab indgår ligeledes i koncernregnskabet for Carnegie Holding AB, Regeringsgatan 56, 103 38 Stockholm, Sverige, som er den største koncern, der udarbejdes koncernregnskab for.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter som komplementar ubegrænset for alle forpligtelser i K/S Carnegie Feeder Fund I. Egenkapitalen udgør 106,9 mio. kr. ultimo 2015.