

VVP Komplementar II K/S

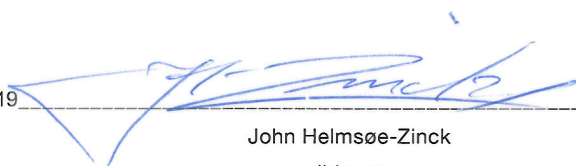
Cvr. nr. 33 35 47 46

Strandvejen 58

2900 Hellerup

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.

6. februar 2019



John Helmsøe-Zinck
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Selskabsoplysninger	2
Ledelsens beretning	3
Ledelsens beretning	3
Påtegninger	4
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Regnskab	7
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

VVP Komplementar II K/S
Strandvejen 58
2900 Hellerup

Telefon: 39 77 50 60

Hjemmeside:
www.viaequity.com

E-post:
info@viaequity.com

CVR-nr.: 33354746
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Gentofte

Ejerforhold:

Selskabet ejes af følgende personer:

John Helmsøe-Zinck
Jesper Hørsholt
Jakob Rybak-Andersen
Peter Thorlund Haahr
Benjamin Kramarz
Danhall Invest AB v/ Daniel Hallberg

Revision:

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsens beretning

Selskabets formål er, at være komplementar i Via Equity Fond II K/S og dermed at udøve beslægtet virksomhed. Selskabet ejer 0,2% af Via Equity Fond II K/S.

Ledespåtegning

Komplementaren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for VVP Komplementar II K/S.

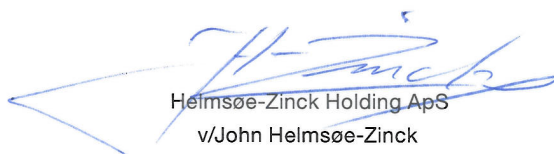
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. februar 2019

Komplementar:



Helmsøe-Zinck Holding ApS
v/John Helmsøe-Zinck

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i VVP Komplementar II K/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for VVP Komplementar II K/S for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten

har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet

det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.


Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 6. februar 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56


Kasper Bruhn Udam
statsautoriseret revisor
MNE 29421


Bill Haudal Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE 30131

Resultatopgørelse

I t. kr. Note		2018	2017
	Honorar	50	55
2	Eksterne omkostninger	-53	-52
	Resultat af primær drift	-3	3
3	Finansielle poster	10.697	6.970
	Resultat før skat	10.694	6.973
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført til næste år	10.694	6.973
	I alt	10.694	6.973

Balance pr. 31. december

I t. kr. Note	2018	2017
Aktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	57.922	53.716
Finansielle anlægsaktiver	57.922	53.716
Anlægsaktiver i alt	57.922	53.716
Likvide beholdninger	380	453
Omsætningsaktiver i alt	380	453
Aktiver i alt	58.302	54.169
Passiver		
Kommanditisters indskud	2.000	2.000
Overført resultat	191.885	181.191
Udlodning til kommanditister	-135.660	-129.096
Egenkapital i alt	58.225	54.095
Gæld til komplementar	67	64
Langfristede gældsforpligtelser	67	64
Anden gæld	10	10
Kortfristede gældsforpligtelser	10	10
Gæld i alt	77	74
Passiver i alt	58.302	54.169
1	Anvendt regnskabspraksis	
4	Eventualforpligtelser	
5	Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	



Egenkapitalopgørelse

I t.kr.	Kommandit- selskabskapital	Overført resultat	Udlodning til komman- ditister	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	2.000	181.191	-129.096	54.095
Udlodning til kommanditister	0	0	-6.564	-6.564
Årets resultat	0	10.694	0	10.694
Egenkapital 31. december 2018	2.000	191.885	-135.660	58.225
Egenkapital 1. januar 2017	2.000	174.218	-67.628	108.590
Udlodning til kommanditister	0	0	-61.468	-61.468
Årets resultat	0	6.973	0	6.973
Egenkapital 31. december 2017	2.000	181.191	-129.096	54.095



Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for VVP Komplementar II K/S for 1. januar 2018 - 31. december 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Der er jf. ÅRL § 11, stk. 3 foretaget tilpasninger af opstillingen af resultatopgørelsen og balancen, samt benævnelse af regnskabsposter, således at årsrapporten, efter ledelsens opfattelse, giver et retvisende billede af selskabets særlige aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis er uændret sammenlignet med årsrapporten 2017.

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 og efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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,

mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen består alene af modtagne honorarer fra Via Equity Fond II K/S.

Eksterne omkostninger indeholder omkostninger der er afholdt i året forbundet med udførelsen af selskabets investerings- og forvaltningsaktivitet, samt honorarer til ATP for det administrationsarbejde ATP udfører for selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster indeholder renter og værdireguleringer vedrørende finansielle anlægsaktiver.

Skat

Kommanditselskabet er ikke selvstændigt skattepligtigt, idet kommanditselskabets resultat indgår i kommanditistens og komplementarens skattepligtige indkomst.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele består af investeringer i Via Equity Fond II K/S, og måles til dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består alene af bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.



Noter

I t. kr.	2018	2017
----------	------	------

Note 2 Eksterne omkostninger

Selskabet har ingen ansatte og direktionen modtager ikke vederlæggelse.

Note 3 Finansielle poster

Renteudgifter	-21	-17
Værdiregulering finansielle anlægsaktiver	10.718	6.987
I alt	10.697	6.970

Note 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er som komplementar i Via Equity Fond II K/S fuldt ansvarlig deltager med ubegrænset hæftelse for alle kommanditselskabets forpligtelser.

Herudover påhviler der ikke selskabet nogen eventualforpligtelser.

Note 5 Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der ikke truffet væsentlige begivenheder frem til offentliggørelsen af årsrapporten 2018, der har indflydelse på selskabets økonomiske stilling.