

NewVenture Management ApS
Suomisvej 4, 1927 Frederiksberg

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2016

CVR-nr. 36 19 75 87

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. juli 2017..

Allan Eimert
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for NewVenture Management 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 11. juli 2017

Direktion

Allan Axel Eimert
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i NewVenture Management ApS

Manglende konklusion

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for NewVenture Management ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Grundlag for manglende konklusion

I forbindelse med flytning af selskabets kontor er en væsentlig del af selskabets bogføringsmateriale bortkommet. Selskabets ledelse har pt. ikke været i stand til at genskabe dette, eller på anden måde sandsynliggøre de transaktioner der har været foretaget i regnskabsåret. Der er udført en sporadisk bogføring af poster ledelsen mener at kunne sandsynliggøre. Dette kan ikke danne grundlag for en revision.

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.

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 ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om 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 øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

København, den 11. juli 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael F. Petersen
statsautoriseret revisor

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

NewVenture Management ApS
Suomisvej 4
1927 Frederiksberg

CVR-nr.: 36 19 75 87
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016
2. regnskabsår

Direktion

Allan Axel Eimert, Direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er projektadministration samt administration af udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -59.818 kr. mod -389.592 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -111.818 kr. mod -116.215 kr. sidste år.

Selskabet har i 2016 fortsat udviklingen af et unikt eventhotel-koncept, som forventes at finde anvendelse i Montenegro. Selskabet har kontraheret med 40 førende virksomheder, som ønsker at deltage i projektet som joint-venture-partnere med både økonomi og viden som førende i deres respektive områder.

Forhandlingerne med regeringen i Montenegro blev forsinket af en række politiske begivenheder, heriblandt et (heldigvis mislykket) attentatforsøg på den tidligere premierminister Milo Dukanovic. Dialogen med regeringen fortsætter dog nu og det forventes stadig at projektet, som er af afgørende vigtighed for landets udvikling, kan gennemføres.

Desuden har flytningen af kontoret, samt undertegnede direktørs behov for orthopædiske indgreb, forsinket planlagte møder med partnere i Europa, USA og Mellemøsten. Virksomheden og undertegnede er igang med at indhente det forsømte.

Selv hvis projektet i Montenegro ikke skulle kunne gennemføres, er der to muligheder for alternative projekter, en i Oman, hvor regeringen gerne vil overtage alle investeringer, samt en i Frankrig, hvor en stor europæisk virksomhed vil sikre projektet finansielt.

De siden 2012 opnåede udviklingsresultater er desuden af en sådan karakter, at de kan finde anvendelse i alle førende luksushotelkæder i verden

Konkret har Oetkre Collection og Rosewood Hotelsand Resorts bedt om et samarbejde, enten i Montenegro eller på anden vis.

Virksomhedens situation er således på trods af det utilfredsstillende økonomiske resultat, at bedømme som positiv og det forventes at investeringen i udvikling af koncepterne er et stort aktiv som vil medføre meget væsentlige indtægter i de kommende regnskabsår.

Desuden har moderselskabet indvilget i at støtte virksomheden økonomisk

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NewVenture Management ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|---|--------------------|-----------------------|
| Bruttotab | -59.818 | -389.592 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -52.000 | -52.000 |
| Resultat før finansielle poster | -111.818 | -441.592 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 325.591 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 0 | -214 |
| Resultat før skat | -111.818 | -116.215 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -111.818 | -116.215 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -111.818 | -116.215 |
| Disponeret i alt | -111.818 | -116.215 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2016 | 2015 |
|--------------------------|---|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | kr. | kr. |
| Anlægsaktiver | | | |
| 1 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 281.667 | 333.667 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 281.667 | 333.667 |
| | Anlægsaktiver i alt | 281.667 | 333.667 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Periodeafgrænsningsposter | 552.158 | 552.158 |
| | Tilgodehavender i alt | 552.158 | 552.158 |
| | Likvide beholdninger | 1.868 | 1.799 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 554.026 | 553.957 |
| | Aktiver i alt | 835.693 | 887.624 |

Balance 31. december

| Passiver | | 2016 | 2015 |
|---------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | kr. | kr. |
| Egenkapital | | | |
| 2 | Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| 3 | Overført resultat | 23.341 | 135.159 |
| | Egenkapital i alt | 73.341 | 185.159 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 0 | 446 |
| | Anden gæld | 762.352 | 702.019 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 762.352 | 702.465 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 762.352 | 702.465 |
| | Passiver i alt | 835.693 | 887.624 |

Noter

| | 2016 kr. | 2014/15 kr. |
|---|-----------------|-----------------|
| 1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 520.000 | 520.000 |
| Kostpris 31. december 2016 | 520.000 | 520.000 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | -186.333 | -134.333 |
| Årets afskrivninger | -52.000 | -52.000 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | -238.333 | -186.333 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 281.667 | 333.667 |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | 50.000 | 50.000 |
| | 50.000 | 50.000 |
| 3. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 135.159 | 0 |
| Regulering i forbindelse med fusion | 0 | 251.374 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -111.818 | -116.215 |
| | 23.341 | 135.159 |