

**Navi Invest II IVS**

**Helge Nielsens Alle 7, 3.  
8723 Løsning**

**CVR-nr. 36 98 39 14**

**Årsrapport for 2015/16**

**Opstillet uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 08/05 2017

---

Vivian Duong  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 12. august 2015 - 31. december 2016	7
Balance pr. 31. december 2016	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten	10

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Navi Invest II IVS  
Helge Nielsens Alle 7, 3.  
8723 Løsning

CVR-nr.: 36 98 39 14  
Regnskabsperiode: 12. august - 31. december  
Stiftet: 5. april 2016  
Hjemsted: Hedensted

### Direktion

Vivian Duong, direktør

### Revisor

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12. august 2015 - 31. december 2016 for Navi Invest II IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. august 2015 - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løsning, den 28. marts 2017

## Direktion

Vivian Duong  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til kapitalejeren i Navi Invest II IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Navi Invest II IVS for regnskabsåret 12. august 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 28. marts 2017

### Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Lars Østergaard  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at enten direkte eller gennem andre selskaber at drive handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 1.036.808, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.036.809.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Navi Invest II IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab udgør alene andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Avance ved afståelse af kapitalandele indtægtsføres under resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelse måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 12. august 2015 - 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>(2.000)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		<u>1.038.808</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.036.808</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.036.808</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført til reserve for iværksætterselskaber		49.999
Overført resultat		<u>986.809</u>
		<b><u>1.036.808</u></b>

**Balance pr. 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Andre tilgodehavender		<u>1.038.808</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>1.038.808</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.038.808</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>1</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>1.038.809</b></u>

**Balance pr. 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital	1	1
Reserve for iværksætterselskab		49.999
Overført resultat		986.809
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.036.809</u></b>
Anden gæld		2.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.000</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.038.809</u></b>

## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for iværksætter- selskab</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 12. august 2015	1	0	0	1
Årets resultat	0	49.999	986.809	1.036.808
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>1</b>	<b>49.999</b>	<b>986.809</b>	<b>1.036.809</b>