martinsen
Rådgivning & Revision

NewVenture Properties ApS

Bjørstrupvej 52, 3230 Græsted

Årsrapport for

1. juli 2012 - 30. juni 2013

CVR-nr. 33 51 24 65

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. november 2013.

Jan Grothen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

1 Ledelsespåtegning

2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

4 Selskabsoplysninger

5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013

6 Anvendt regnskabspraksis

8 Resultatopgørelse

9 Balance

11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for NewVenture Properties 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 21. november 2013

Direktion

Jan Grothen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i NewVenture Properties ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NewVenture Properties ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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, den 21. november 2013

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Frejvald Petersen
statsautoriseret revisor

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	NewVenture Properties ApS Bjørstrupvej 52 3230 Græsted	
	CVR-nr.:	33 51 24 65
	Stiftet:	9. marts 2011
	Hjemsted:	Gribskov
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni 2. regnskabsår
Direktion	Jan Grothen	
Revision	Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø	

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at investere i, og udleje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 147 t.kr. mod 112 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6 t.kr. mod -41 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har i sidste regnskabsår erhvervet en ideel anpart af en fast ejendom. Erhvervelsen er finansieret via lån fra selskabets moderselskab, Kastijaju ApS, Græsted.

Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.
Selskabet har ingen ansatte.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold er forløbet som planlagt.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

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

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for NewVenture Properties ApS indgår i koncernregnskabet for Kastijaju ApS, Græsted, reg. nr. 76385815.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger, som består af en ejendomsandel til videresalg, måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne elimineringer af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Note		1/7 2012 - 30/6 2013 kr.	9/3 2011 - 30/6 2012 t.kr.
	Bruttofortjeneste	**147.296**	**112**
	Driftsresultat	**147.296**	**112**
1	Andre finansielle omkostninger	-138.955	-167
	Resultat før skat	**8.341**	**-55**
2	Skat af årets resultat	-2.075	14
	Årets resultat	**6.266**	**-41**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overføres til overført resultat	6.266	0
	Disponeret fra overført resultat	0	-41
	Disponeret i alt	**6.266**	**-41**

Balance 30. juni

Aktiver

Note		kr.	t.kr.
	Omsætningsaktiver		
3	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	11.522.970	11.460
	Varebeholdninger i alt	11.522.970	11.460
	Udskudt skatteaktiv	0	14
	Andre tilgodehavender	0	169
	Tilgodehavender i alt	0	183
	Likvide beholdninger	2.654	6
	Omsætningsaktiver i alt	**11.525.624**	**11.649**
	Aktiver i alt	**11.525.624**	**11.649**

Balance 30. juni

Passiver

Note		kr.	t.kr.
	Egenkapital		
	Anpartskapital	80.000	80
4	Overført resultat	-34.899	-41
	Egenkapital i alt	**45.101**	**39**
	Gældsforpligtelser		
5	Gæld til tilknyttede virksomheder	11.460.960	11.590
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	11.460.960	11.590
	Selskabsskat	2.075	0
	Anden gæld	17.488	20
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19.563	20
	Gældsforpligtelser i alt	**11.480.523**	**11.610**
	Passiver i alt	**11.525.624**	**11.649**

6 Eventualposter

Noter

		1/7 2012 - 30/6 2013 kr.	9/3 2011 - 30/6 2012 t.kr.
1.	**Andre finansielle omkostninger**		
	Renter, tilknyttede virksomheder	138.955	167
		138.955	**167**

Selskabets gæld til moderselskabet
Kastijaju ApS udgør t.kr. 11.460 - renten har i regnskabåret udgjort t.kr 139

2.	**Skat af årets resultat**		
	Skat af årets resultat	2.075	-14
		2.075	**-14**

Skat af årets resultat er beregnet med 25 % af det skattepligtige resultat (underskud). Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

3.	**Fremstillede færdigvarer og handelsvarer**		
	Ejendomsandel til videresalg	11.522.970	11.460
		11.522.970	**11.460**

Ejendomsandel til videresalg er indregnet til kostpris.
Ejendommen er udbudt til salg.

4.	**Overført resultat**		
	Overført resultat 1. juli	-41.165	0
	Årets overførte overskud eller underskud	6.266	-41
		-34.899	**-41**

5.	**Gæld til tilknyttede virksomheder**		
	Gæld til moderselskab	11.460.960	11.590
		11.460.960	**11.590**

Noter

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabets beholdning af ejerpantebreve nominelt 4.356 t.kr., i den af selskabet ejede ejendom er underpantsat til sikkerhed for mellemregning med moderselskabet.