Deloitte

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

Nordic Venture Partners II H2 ApS

CVR-nr. 30719336

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling den 02.06.2014

Dirigent

Navn: Rolf Joakim Bredahl

Indholdsfortegnelse

	Side
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	7
Balance pr. 31.12.2013	8
Egenkapitalopgørelse for 2013	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Nordic Venture Partners II H2 ApS
Sundkrogsgade 21
2100 København Ø

CVR-nr.: 30719336
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Direktion

Rolf Joakim bredahl

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Nordic Venture Partners II H2 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 02.06.2014

Direktion

Rolf Joakim bredahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nordic Venture Partners II H2 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nordic Venture Partners II H2 ApS for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 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 02.06.2014

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bill Haudal Pedersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab. Selskabet kan endvidere udøve anden virksomhed i form af handels- og investeringsvirksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør et overskud på EUR 261.670, hvilket ledelsen under de givne vilkår anser for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Nordic Venture Partners II H2 ApS for 1. januar 2013 - 31. december 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt i EUR.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til EUR efter transaktionsdagens kurs. Kapitalandele, tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til EUR efter balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursavancer og -tab medtages i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og udgifter.

Resultatopgørelsen

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser omfatter regnskabsårets reguleringer af virksomhedens investeringsaktiver og forbundne finansielle forpligtelser til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele indregnes og måles til dagsværdi. Dagsværdi måles ud fra markedsforhold på balancetidspunktet

Værdireguleringer af kapitalandele indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser består af anden gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2013

	Note	2013 EUR	2012 t.EUR
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		268.456	(8.206)
Andre eksterne omkostninger		(6.786)	(2)
Årets resultat		**261.670**	**(8.208)**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		261.670	(8.208)
		261.670	**(8.208)**

Balance pr. 31.12.2013

	Note	2013 EUR	2012 t.EUR
Andre værdipapirer og kapitalandele		705.000	437
Finansielle anlægsaktiver	1	**705.000**	**437**
Anlægsaktiver		**705.000**	**437**
Likvide beholdninger		**263**	**7**
Omsætningsaktiver		**263**	**7**
Aktiver		**705.263**	**444**

Balance pr. 31.12.2013

	Note	2013 EUR	2012 t.EUR
Virksomhedskapital	2	37.580	38
Overkurs ved emission		11.972.420	11.972
Overført overskud eller underskud		(11.307.077)	(11.569)
Egenkapital		**702.923**	**441**
Anden gæld		2.340	2
Kortfristede gældsforpligtelser		**2.340**	**2**
Gældsforpligtelser		**2.340**	**2**
Passiver		**705.263**	**443**
Ejerforhold	3		

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksomhedskapital EUR	Overkurs ved emission EUR	Overført overskud eller underskud EUR	I alt EUR
Egenkapital primo	37.580	11.972.420	(11.568.747)	441.253
Årets resultat	0	0	261.670	261.670
Egenkapital ultimo	**37.580**	**11.972.420**	**(11.307.077)**	**702.923**

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver

Selskabet ejer kapitalandele i Exensor AB med hjemsted i Sverige.

Ejerandelene pr. 31. december 2013 udgør i alt 36,73%.

2. Virksomhedskapital

Anpartskapitalen består af 37.580 stk. anparter a 1 EUR.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i anpartsklasser.

Ændring i anpartskapitalen siden stiftelse:

Anpartskapital ved stiftelse	17.000
Kapitalforhøjelse i juli 2007	17.000
Kapitalforhøjelse i januar 2009	1.000
Kapitalforhøjelse i februar 2009	1.000
Kapitalforhøjelse i maj 2009	1.000
Kapitalforhøjelse i september 2009	400
Kapitalforhøjelse i august 2012	180
Anpartskapital 31. december 2013	**37.580**

3. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Verdane NVP II SPV K/S, Sundkrogsgade 21, 2100 København Ø