

# **VESTJYSK INNOVATIONSCENTER ApS**

Havevej 2  
6760 Ribe

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**10/01/2017**

**Karsten Schmidt**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** VESTJYSK INNOVATIONSCENTER ApS  
Havevej 2  
6760 Ribe

Telefonnummer: 41902170

CVR-nr: 29691894

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Frøs Herreds Sparrekasse  
Gl. Vardevej 241  
6715 Esbjerg N

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Vestjysk Innovationscenter 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 10/01/2017

## Direktion

Karsten Schmidt

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er udlejning af bygninger til sociale formål samt konsulentopgaver inden for området behandling af socialt udsatte. Selskabet ejer ligeledes andele i driftsselskaber samt øvrige finansielle investeringer.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen, og der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Den fortsatte drift er betinget af en fremtidig positiv indtjening. Det er ligeledes en forudsætning, at de nuværende kreditfaciliteter fortsat stilles til rådighed. Ledelsen forventer, at den fremtidige drift vil bidrage positivt, samt de eksisterende kreditfaciliteter fortsat stilles til rådighed. På denne baggrund aflægges årsrapporten under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Vestjysk Innovationscenter ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

## Resultatopgørelse

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af

virksomhedens

regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende

årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives

til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster

samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vestjysk Innovationscenter ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

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

fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-150</b>	<b>-8.284</b>
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver .....		-40.000	-463.067
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-40.150</b>	<b>-471.351</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-84.104	-46.814
Andre finansielle indtægter .....		0	2.547
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.634	-15.343
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-131.888</b>	<b>-530.961</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-131.888</b>	<b>-529.361</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-131.888	-529.361
<b>I alt .....</b>		<b>-131.888</b>	<b>-529.361</b>



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		50.813	134.917
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>50.813</b>	<b>134.917</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.813</b>	<b>134.917</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		12.534	102.533
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>12.534</b>	<b>102.533</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>12.534</b>	<b>102.533</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>63.347</b>	<b>237.450</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		126.000	126.000
Overført resultat .....		-400.464	-268.576
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-274.464</b>	<b>-142.576</b>
Gæld til banker .....		0	247.080
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		37.000	37.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		300.811	95.946
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>337.811</b>	<b>380.026</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>337.811</b>	<b>380.026</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>63.347</b>	<b>237.450</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2016 kr.	2015 kr.
Kostpris primo	300.000	300.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
Andel i årets resultat	-84.104	-46.814
Værdireguleringer, primo	-165.083	-118.269
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>-249.187</b>	<b>-165.083</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>50.813</b>	<b>134.917</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Venue Rentals Denmark ApS	100%	50.813	-84.104

## 2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen, og der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Den fortsatte drift er betinget af en fremtidig positiv indtjening. Det er ligeledes en forudsætning, at de nuværende kreditfaciliteter fortsat stilles til rådighed. Ledelsen forventer, at den fremtidige drift vil bidrage positivt, samt de eksisterende kreditfaciliteter fortsat stilles til rådighed. På denne baggrund aflægges årsrapporten under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

### **3. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Venue Rentals Denmark ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskabet for den samlede selskabsskat.