

## Strategirummet ApS

Kongensgade 25

7000 Fredericia

CVR-nr. 30 56 49 44

## Årsrapport for perioden 1. oktober 2016 til 30. september 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. februar 2018

---

Flemming Nissen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledespåtegning                                  | 2           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 4           |
| Ledelsesberetning                               | 5           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 6           |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september    | 9           |
| Balance 30. september                           | 10          |
| Noter til årsrapporten                          | 12          |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Strategirummet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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.

Fredericia, den 19. januar 2018

### Direktion

Flemming Nissen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Strategirummet ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Strategirummet ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor 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.

Fredericia, den 19. januar 2018

Revisionskontoret Fredericia-Vejle  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 32 34 88 31

Jan Hansen  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne3775

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Strategirummet ApS  
Kongensgade 25  
7000 Fredericia

Telefon: 20 57 97 36

CVR-nr.: 30 56 49 44

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Hjemsted: Fredericia

### Direktion

Flemming Nissen, direktør

### Revisor

Revisionskontoret Fredericia-Vejle  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Karetmagervej 11, 2. th.  
7000 Fredericia

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er virksomhedsrådgivning.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 170.620, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 29.416.

Selskabet har i året tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Ledelsen forventer via tilpasning af omkostningerne at kunne retablere selskabskapitalen ved egen indtjening i løbet af en kortere årrække, ligesom ledelsen forventer at have det fornødne kapitalberedskab for gennemførelse af det kommende års drift.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Strategirummet ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### 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

### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af ydelserne.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år     | 0 %       |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.



## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

#### 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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld m.v. måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

|   | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr.  | <u>2015/16</u><br>kr. |
|---|-------------|------------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |             | <b>303.745</b>         | <b>841.150</b>        |
| Personaleomkostninger   | 1           | <u>-467.617</u>        | <u>-836.806</u>       |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>                |             | <b>-163.872</b>        | <b>4.344</b>          |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |             | <u>-6.679</u>          | <u>-6.679</u>         |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>-170.551</b>        | <b>-2.335</b>         |
| Finansielle omkostninger  |             | <u>-69</u>             | <u>-1.174</u>         |
| <b>Resultat før skat</b>  |             | <b>-170.620</b>        | <b>-3.509</b>         |
| Skat af årets resultat  |             | <u>0</u>               | <u>0</u>              |
| <b>Årets resultat</b>   |             | <b><u>-170.620</u></b> | <b><u>-3.509</u></b>  |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>                        |             |                        |                       |
| Overført resultat   |             | <u>-170.620</u>        | <u>-3.509</u>         |
|   |             | <b><u>-170.620</u></b> | <b><u>-3.509</u></b>  |

**Balance 30. september**

|   | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr. | <u>2015/16</u><br>kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                       |                       |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |             | 6.680                 | 13.359                |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |             | <u>6.680</u>          | <u>13.359</u>         |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |             | <u>6.680</u>          | <u>13.359</u>         |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 31.875                | 106.467               |
| Selskabsskat                                |             | 2.000                 | 0                     |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <u>33.875</u>         | <u>106.467</u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <u>71.153</u>         | <u>273.366</u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <u>105.028</u>        | <u>379.833</u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <u><u>111.708</u></u> | <u><u>393.192</u></u> |

**Balance 30. september**

|   | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr.        | <u>2015/16</u><br>kr.        |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Passiver</b>                             |             |                              |                              |
| Virksomhedskapital                          |             | 125.000                      | 125.000                      |
| Overført resultat                           |             | -95.584                      | 75.036                       |
| <b>Egenkapital</b>                          | 2           | <b><u>29.416</u></b>         | <b><u>200.036</u></b>        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser    |             | 24.178                       | 8.500                        |
| Selskabsskat                                |             | 0                            | 33.792                       |
| Anden gæld                                  |             | 58.114                       | 150.864                      |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>      |             | <b><u>82.292</u></b>         | <b><u>193.156</u></b>        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>             |             | <b><u>82.292</u></b>         | <b><u>193.156</u></b>        |
| <b>Passiver i alt</b>                       |             | <b><u><u>111.708</u></u></b> | <b><u><u>393.192</u></u></b> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 3           |                              |                              |
| Eventualposter m.v.                         | 4           |                              |                              |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser       | 5           |                              |                              |

## Noter

|  | <u>2016/17</u><br>kr. | <u>2015/16</u><br>kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                 |                       |                       |
| Lønninger                                      | 459.576               | 806.129               |
| Andre omkostninger til social sikring          | 6.041                 | 3.911                 |
| Andre personaleomkostninger                    | <u>2.000</u>          | <u>26.766</u>         |
|  | <b><u>467.617</u></b> | <b><u>836.806</u></b> |
| <br>   |                       |                       |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u>              | <u>1</u>              |

## 2 Egenkapital

|                                       | <u>Virksomheds-</u><br><u>kapital</u> | <u>Overført</u><br><u>resultat</u> | <u>I alt</u>         |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2016           | 125.000                               | 75.036                             | 200.036              |
| Årets resultat                        | <u>0</u>                              | <u>-170.620</u>                    | <u>-170.620</u>      |
| <b>Egenkapital 30. september 2017</b> | <b><u>125.000</u></b>                 | <b><u>-95.584</u></b>              | <b><u>29.416</u></b> |

## 3 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i året tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Ledelsen forventer via tilpasning af omkostningerne at kunne retablere selskabskapitalen ved egen indtjening i løbet af en kortere årrække, ligesom ledelsen forventer at have det fornødne kapitalberedskab for gennemførelse af det kommende års drift.

## 4 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.