

# **Innovation Roundtable ApS**

Hjemstedsadresse: Bredgade 36, 4, 1260 København K

**CVR-nummer 32 66 89 76**

## **Årsrapport 2016/17**

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

This document has esignatur Agreement-ID: 72d0ae6bRMxRw7996097

**Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. januar 2018**

---

Axel Rosenø  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsregnskabet	12

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Innovation Roundtable ApS Bredgade 36, 4 1260 København K  Hjemstedskommune: København
<b>Direktion</b>	Axel Rosenø
<b>Revision</b>	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
<b>Regnskabsår</b>	1. juli - 30. juni

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er afholdelse af netværksarrangementer om innovation, indhentning og spredning af viden om innovation samt rådgivning, konsulent- og foredragsvirksomhed.

### **Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Innovation Roundtable 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 5. januar 2018

**Direktion**

Axel Rosenø

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Innovation Roundtable ApS:

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Manglende konklusion

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for Innovation Roundtable ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet 'Grundlag for manglende konklusion', har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

#### Grundlag for manglende konklusion

Selskabets bogføring og det øvrige grundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt og indeholder adskillige fejl i relation til tilgodehavender, anden gæld, nettoomsætning og vareforbrug. På tidspunktet for afgivelse af vores revisionspåtegning på årsregnskabet har det endnu ikke været muligt for ledelsen at rette op på manglerne og rette fejlene.

#### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i 'Grundlag for manglende konklusion', har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af 'Grundlag for manglende konklusion', har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Overtrædelse af bogføringsloven

Selskabet har ikke overholdt bogføringslovens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyntagen til virksomhedens art og omfang. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelse af bogføringsloven.

Helsingør, den 5. januar 2018

**Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s**

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Peter K. Gøbel  
statsautoriseret revisor  
mne9319

Niels Borum Madsen  
statsautoriseret revisor  
mne32274

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Innovation Roundtable ApS for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

## 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 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

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af fremmed assistance der er medgået til at opnå årets omsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

## Regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventet brugstider samt forventet scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	Forventet scrapværdi	0%
---	----------	----------------------	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser vedrører omsætning til indtægtsførsel i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		2016/2017	2015/2016
	Nettoomsætning	20.206.305	17.365.447
	Vareforbrug	3.666.720	2.157.549
	Andre eksterne omkostninger	2.837.417	1.984.191
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>13.702.168</b>	<b>13.223.707</b>
1	Personaleomkostninger	8.958.356	5.218.793
4	Afskrivninger	75.751	22.472
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>4.668.061</b>	<b>7.982.442</b>
	Finansielle indtægter	0	0
2	Finansielle omkostninger	42.846	18.473
	<b>Resultat før skat</b>	<b>4.625.215</b>	<b>7.963.969</b>
3	Skat af årets resultat	1.024.028	1.752.885
	<b>Årets resultat</b>	<b>3.601.187</b>	<b>6.211.084</b>
	<b>Resultatdisponering:</b>		
	Udbytte for regnskabsåret	3.680.000	0
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	6.700.000
	Overført til overført resultat	-78.813	-488.916
	<b>Disponeret</b>	<b>3.601.187</b>	<b>6.211.084</b>

## Balance 30. juni

## Aktiver

Note	2017	2016
	316.054	391.805
4 <b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>316.054</b>	<b>391.805</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>316.054</b>	<b>391.805</b>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	2.293.112	2.896.335
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	3.899.842	0
Andre tilgodehavender	228.220	286.354
Periodeafgrænsningsposter	38.037	28.080
<b>Tilgodehavender</b>	<b>6.459.211</b>	<b>3.210.769</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.087.704</b>	<b>3.599.190</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>8.546.915</b>	<b>6.809.959</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>8.862.969</b>	<b>7.201.764</b>

## Balance 30. juni

## Passiver

Note		2017	2016
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	14.577	93.390
	Foreslået udbytte	3.680.000	0
5	<b>Egenkapital</b>	<b>3.819.577</b>	<b>218.390</b>
3	Hensættelser til udskudt skat	17.460	17.532
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>17.460</b>	<b>17.532</b>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	3.255.235
	Skyldig selskabsskat	1.024.100	0
	Anden gæld	1.314.072	1.186.414
	Periodeafgrænsningsposter, passiver	2.687.760	2.524.193
	<b>Kortfristet gæld</b>	<b>5.025.932</b>	<b>6.965.842</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>5.025.932</b>	<b>6.965.842</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>8.862.969</b>	<b>7.201.764</b>
6	Eventualforpligtelser		

## Noter til årsregnskabet

	2016/2017	2015/2016
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	8.880.592	5.139.310
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	77.764	79.483
	<b>8.958.356</b>	<b>5.218.793</b>
 <b>Gennemsnitligt antal medarbejdere</b>	 13	 12
 <b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	16.860
Renteomkostninger i øvrigt	42.846	1.613
	<b>42.846</b>	<b>18.473</b>
 <b>3 Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat af årets resultat	1.024.100	1.733.928
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-72	18.957
Skat vedrørende tidligere år	0	0
	<b>1.024.028</b>	<b>1.752.885</b>

## Noter til årsregnskabet

	2016/2017	2015/2016	
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Anskaffelsessum 1. juli		439.019	
Årets tilgang		0	
Årets afgang		0	
Anskaffelsessum 30. juni		439.019	
Afskrivninger 1. juli		47.214	
Årets afskrivninger		75.751	
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang			
Afskrivninger 30. juni		122.965	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>		<b>316.054</b>	
<b>5 Egenkapital</b>			
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. juli	125.000	93.390	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-78.813	3.680.000
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>125.000</b>	<b>14.577</b>	<b>3.680.000</b>

## 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Axel Rosenø Holding ApS som administrationsselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatte og selskabsskatte.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

### Axel Rosenø

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-008806911638

Tidspunkt for underskrift: 09-01-2018 kl.: 11:18:41

Underskrevet med NemID

NEM ID

### Axel Rosenø

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-008806911638

Tidspunkt for underskrift: 09-01-2018 kl.: 11:18:41

Underskrevet med NemID

NEM ID

### Peter Korsgaard Gøbel

Som Revisor

PID: 9208-2002-2-056494055079

Tidspunkt for underskrift: 09-01-2018 kl.: 11:25:03

Underskrevet med NemID

NEM ID

### Niels Borum Madsen

Som Revisor

RID: 1287499581012

Tidspunkt for underskrift: 09-01-2018 kl.: 11:29:54

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 72d0ae6bRMxRw7996097

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).