

InnovationCity Invest ApS

Bisgårdgade 11, 2. sal, 7500 Holstebro
CVR-nr. 34 59 83 20

Årsrapport for regnskabsåret 01.11.16 - 31.10.17

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 13.03.18

Thomas Christensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 13

Selskabet

InnovationCity Invest ApS
Bisgårdgade 11, 2. sal
7500 Holstebro
Telefon: 96 11 10 80
Hjemmeside: <http://www.innovationcity.dk/>
E-mail: tc@innovationcity.dk
Hjemsted: Holstebro
CVR-nr.: 34 59 83 20
Regnskabsår: 01.11 - 31.10

Direktion

Thomas Christensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.16 - 31.10.17 for InnovationCity Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.17 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.11.16 - 31.10.17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Holstebro, den 10. marts 2018

Direktionen

Thomas Christensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i InnovationCity Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for InnovationCity Invest ApS for regnskabsåret 01.11.16 - 31.10.17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 10. marts 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Bredvig
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne31404

Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttotab	-3.465	-9.431
Finansielle omkostninger	-6.701	-5.529
Resultat før skat	-10.166	-14.960
Skat af årets resultat	2.237	3.291
Årets resultat	-7.929	-11.669
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-7.929	-11.669
I alt	-7.929	-11.669

AKTIVER		31.10.17	31.10.16
		DKK	DKK
Note			
	Kapitalandele i associerede virksomheder	143.332	143.333
	Finansielle anlægsaktiver i alt	143.332	143.333
	Anlægsaktiver i alt	143.332	143.333
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	7.689	0
	Udskudt skatteaktiv	105.064	102.827
	Andre tilgodehavender	0	130
	Tilgodehavender i alt	112.753	102.957
	Omsætningsaktiver i alt	112.753	102.957
	Aktiver i alt	256.085	246.290

PASSIVER		31.10.17	31.10.16
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for opskrivninger	143.332	143.332
	Overført resultat	-162.692	-154.763
	Egenkapital i alt	60.640	68.569
	Gæld til associerede virksomheder	111.625	89.859
	Anden gæld	83.820	87.862
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	195.445	177.721
	Gældsforpligtelser i alt	195.445	177.721
	Passiver i alt	256.085	246.290

5 Eventualforpligtelser

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.11.16 - 31.10.17			
Saldo pr. 01.11.16	80.000	143.332	-154.763
Forslag til resultatdisponering	0	0	-7.929
Saldo pr. 31.10.17	80.000	143.332	-162.692

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive rådgivnings- og konsulentvirksomhed, herunder eje de for driften af sådanne aktiviteter nødvendige aktiver.

2. Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Selskabets likviditet er yderst stram. Selskabets ultimative hovedanpartshaver og moderselskab vil fortsat stille likviditet til rådighed for selskabet. På den baggrund er det ledelsens opfattelse, at der er tilstrækkelig likviditet til det kommende regnskabsår.

3. Usikkerhed ved indregning og måling

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.11.16 - 31.10.17 er følgende usikkerhed om indregning og måling væsentlig at bemærke, idet det har haft væsentlig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabets indregnede udskudte skatteaktiv er indregnet underforudsætning af, at selskabet tilføres overskudsgivende aktiviteter. Det er ledelsens opfattelse, at skatteaktivet kan anvendes indenfor en kortere periode, omend der er naturlig usikkerhed herom.

4. Kapitalandele i associerede virksomheder

Navn og hjemsted:	Ejerandel	Egenkapital DKK	Årets resultat DKK
SELFLEZZ ApS, Viborg	33%	53.041	-26.959

Selflezz ApS har årsafslutning 31.12, hvorfor de oplyste tal er pr 31.12.16.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter forholdsmæssigt for selskabsskatter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationsselskabet ' Innovation City ApS's årsregnskab for yderligere oplysninger.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse og reglerne for mikrovirksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til dagsværdi. Opskrivninger og tilbageførsler heraf indregnes direkte i egenkapitalen. Dagsværdien er fastsat med udgangspunkt i en DCF-model (discounted cash flow) baseret på 5-årige budgetter og en terminalværdi.

Gevinster eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

salgstidspunktet inkl. ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Gevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger omfatter opskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder til dagsværdi. Reserven måles med fradrag af udskudt skat og reduceres med afskrivninger på de opskrevne aktiver. Ved afhændelse af aktiverne overføres det resterende beløb fra reserve for opskrivninger til overført resultat.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.