

InnovationCity Invest ApS

Bisgårdgade 11, 2.

7500 Holstebro

CVR-nr. 34 59 83 20

Årsrapport 2015/16

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24/3 2017

Thomas Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober	6
Balance pr. 31. oktober	7
Noter til årsregnskabet	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016 for InnovationCity Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016.

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.

Holstebro, den 24. marts 2017

Direktion

Thomas Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i InnovationCity Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for InnovationCity Invest ApS for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Holstebro, den 24. marts 2017

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Bredvig
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

InnovationCity Invest ApS
Bisgårdgade 11, 2.
7500 Holstebro

CVR-nr.: 34 59 83 20
Regnskabsår: 1. november - 31. oktober
Hjemsted: Holstebro

Direktion

Thomas Christensen

Revisor

Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Sletten 45
7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive rådgivnings- og konsulentvirksomhed, herunder ejede for driften af sådanne aktiviteter nødvendige aktiver.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 11.669, og selskabets balance pr. 31. oktober 2016 udviser en egenkapital på kr. 68.569.

Selskabet er i øjeblikket uden egentlig aktivitet, men der arbejdes på at påføre selskabet aktiviteter.

Kapitalberedskabet

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

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Bruttotab	-9.431	-101.404
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	143.333
Finansielle omkostninger	-5.529	-12.862
Resultat før skat	-14.960	29.067
Skat af årets resultat	3.291	99.536
Årets resultat	-11.669	128.603
 Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	143.332
Overført resultat	-11.669	-14.729
	-11.669	128.603

Balance pr. 31. oktober

		2016	2015
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>143.333</u>	<u>143.333</u>
		<u>143.333</u>	<u>143.333</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>143.333</u>	<u>143.333</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		130	18.829
Udskudt skatteaktiv		<u>102.827</u>	<u>99.536</u>
		<u>102.957</u>	<u>118.365</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>102.957</u>	<u>118.365</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>246.290</u></u>	<u><u>261.698</u></u>

Balance pr. 31. oktober

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for opskrivninger		143.332	143.332
Overført resultat		<u>-154.763</u>	<u>-143.094</u>
Egenkapital i alt		<u>68.569</u>	<u>80.238</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		89.859	102.127
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		30.862	30.862
Anden gæld		<u>57.000</u>	<u>48.471</u>
		<u>177.721</u>	<u>181.460</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>177.721</u>	<u>181.460</u>
PASSIVER I ALT		<u>246.290</u>	<u>261.698</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Usikkerhed ved indregning og måling	2		
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

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

2 Usikkerhed ved indregning og måling

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

	2016	2015
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. november	1	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1</u>
Kostpris 31. oktober	<u>1</u>	<u>1</u>
Værdireguleringer 1. november	143.332	0
Årets opskrivninger, netto	<u>0</u>	<u>143.332</u>
Værdireguleringer 31. oktober	<u>143.332</u>	<u>143.332</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. oktober	<u><u>143.333</u></u>	<u><u>143.333</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
SELFLEZZ Aps	Viborg	33%

Selskabet er stiftet den 10. oktober 2015, med første regnskabsafslutning 31. december 2016. Selskabets 1. årsrapport er derfor endnu ikke aflagt.

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. november	80.000	143.332	-143.094	80.238
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-11.669</u>	<u>-11.669</u>
Egenkapital 31. oktober	<u>80.000</u>	<u>143.332</u>	<u>-154.763</u>	<u>68.569</u>

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med InnovationCity A/S (administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for InnovationCity Invest ApS for 2015/16 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.

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.

Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af konsulentytelser (og abonnementer) indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusiv moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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.

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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.