

InnovationCity Invest ApS

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

Årsrapport for regnskabsåret 01.11.20 - 31.10.21

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 22.04.22

Thomas Christensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9 - 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 01.11.20 - 31.10.21 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. 31.10.21 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.11.20 - 31.10.21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 21. april 2022

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 01.11.20 - 31.10.21 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 21. april 2022

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Bredvig
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne31404

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Bruttoresultat	257	-600
Resultat før skat	257	-600
Skat af årets resultat	199	0
Årets resultat	456	-600

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	456	-600
I alt	456	-600

AKTIVER		31.10.21	31.10.20
		DKK	DKK
Note			
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	125.000	143.332
	Finansielle anlægsaktiver i alt	125.000	143.332
	Anlægsaktiver i alt	125.000	143.332
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	7.689
	Udskudt skatteaktiv	109.423	109.224
	Tilgodehavender i alt	109.423	116.913
	Omsætningsaktiver i alt	109.423	116.913
	Aktiver i alt	234.423	260.245

PASSIVER

	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for opskrivninger	124.999	143.332
	Overført resultat	-178.148	-178.604
	Egenkapital i alt	26.851	44.728
	Gæld til tilknyttede virksomheder	176.710	184.654
	Anden gæld	30.862	30.863
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	207.572	215.517
	Gældsforpligtelser i alt	207.572	215.517
	Passiver i alt	234.423	260.245

5 Eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.11.19 - 31.10.20			
Saldo pr. 01.11.19	80.000	143.332	-178.004
Forslag til resultatdisponering	0	0	-600
Saldo pr. 31.10.20	80.000	143.332	-178.604
Egenkapitalopgørelse for 01.11.20 - 31.10.21			
Saldo pr. 01.11.20	80.000	143.332	-178.604
Tilbageførsel af opskrivninger fra tidligere år	0	-18.333	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	456
Saldo pr. 31.10.21	80.000	124.999	-178.148

1. 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.

2. Usikkerhed ved indregning og måling

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.11.20 - 31.10.21 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 udskudte skatteaktiv er indregnet under forudsætning af, at selskabets skattemæssige underskud anvendes af moderselskabet, hvormed selskabet er sambeskattet. Det er ledelsens opfattelse, at skatteaktivet kan anvendes indenfor en kortere årrække, omend der er naturlig usikkerhed herom.

3. Væsentligste aktiviteter

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

4. Kapitalandele i associerede virksomheder

Beløb i DKK	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris pr. 01.11.20	1
Kostpris pr. 31.10.21	1
Opskrivninger pr. 01.11.20	143.331
Tilbageførsel af opskrivninger fra tidligere år	-18.332
Opskrivninger pr. 31.10.21	124.999
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.10.21	125.000
Regnskabsmæssig værdi i balancen, såfremt opskrivning til dagsværdi ikke havde været foretaget pr. 31.10.21	1
Navn og hjemsted:	Ejerandel
Associerede virksomheder:	
SELFLEZZ ApS, Holstebro	50%

5. Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationsselskabet CCTC Holding ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger.

6. 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.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

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.

BALANCE

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris. Transaktionsomkostninger, der direkte kan henføres til erhvervelsen, indregnes i kostprisen for kapitalandelene.

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

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Gevinster eller tab ved afhændelse af kapitalandele opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på 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 skattepligtige 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.

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.

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.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Gældsforpligtelser

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