

Væxthuset Herning I IVS

Teknikvej 2 C
4200 Slagelse

CVR-nr. 36 95 85 61

Årsrapport for 2015/16
(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 9. april 2017

Jan Crone
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter til årsrapporten 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 3. juli 2015 - 31. december 2016 for Væksthuset Herning I IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. juli 2015 - 31. december 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.

Slagelse, den 8. april 2017

Direktion

Jan Crone
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Væxthuset Herning I IVS
Teknikvej 2 C
4200 Slagelse

Telefon: 53531717
E-mail: info@vxh.dk
Hjemmeside: <http://www.vaexthuset.dk/>

CVR-nr.: 36 95 85 61
Regnskabsperiode: 3. juli - 31. december
Stiftet: 4. marts 2016
Hjemsted: Slagelse

Direktion

Jan Crone, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive landsdækkende kontorhotel og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 14, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 736.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Væxthuset Herning I IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

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

Bruttotab

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

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Reserve for iværksætterselskaber

Reserven omfatter beløb, som iværksætterselskabet skal henlægge efter selskabslovens regler om iværksætterselskaber. Hvert år henlægges mindst 25 pct. af det årlige overskud indtil reserven for iværksætterselskaber sammen med selskabskapitalen udgør mindst 50.000 kr.

Udbytte

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

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.

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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

3. juli 2015 - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Bruttotab		-18
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-18
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-18
Resultat før finansielle poster		-18
Resultat før skat		-18
Skat af årets resultat	2	<u>4</u>
Årets resultat		<u><u>-14</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>-14</u>
		<u><u>-14</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.906
Tilgodehavender		<u>13.906</u>
Likvide beholdninger		<u>59.407</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>73.313</u>
Aktiver i alt		<u><u>73.313</u></u>
Passiver		
Selskabskapital		750
Overført resultat		-14
Egenkapital	3	<u>736</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		27.871
Anden gæld		226
Deposita		44.480
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>72.577</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>72.577</u>
Passiver i alt		<u><u>73.313</u></u>
Leje og leasingforpligtelser	4	
Eventualposter m.v.	5	

Noter

	<u>2015/16</u>		
	kr.		
1 Personaleomkostninger			
	<u>0</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>		
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	<u>-4</u>		
	<u>-4</u>		
3 Egenkapital			
	Overført		
	<u>Selskabskapital</u>	<u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 3. juli 2015	750	0	750
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-14</u>	<u>-14</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>750</u>	<u>-14</u>	<u>736</u>

Noter

	<u>2015/16</u>
	kr.
4 Leje og leasingforpligtelser	
Leje og leasingforpligtelser	
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 44 mdr.	2.290.800
Ovenstående lejeforpligtelse er den maksimale lejeforpligtelse i lejeperioden. Den faktiske lejeforpligtelse beror på hvor mange m2 af det samlede kontorhotel der udlejes.	
5 Eventualposter m.v.	
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskat.	