

Årsrapport 2011/12

Vestjysk Innovationscenter ApS

Havevej 2
6760 Ribe

CVR nr. 29691894

Indsender:

Revision Vestkysten statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Skolegade 85, 2.
6700 Esbjerg

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 18. december 2012

Dirigent

Karsten Schmidt

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	Side	3
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	4
Ledelsesberetning	Side	6
Anvendt regnskabspraksis	Side	7
Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni	Side	9
Balance pr. 30. juni	Side	10
Noter	Side	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/12 for Vestjysk Innovationscenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kærbøl, den 18. december 2012

Direktion:

Karsten Schmidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vestjysk Innovationscenter ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vestjysk Innovationscenter ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1 ydet lån til selskabets hovedanpartshavers private virksomhed, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 18. december 2012

Revision Vestkysten statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Jan Feldberg

Statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er udlejning af bygninger til sociale formål samt konsulentopgaver inden for området behandling af socialt udsatte.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på -17 t.kr. mod et overskud året før på 68 t.kr. Af selskabets balancesum på 624 t.kr. udgør egenkapitalen 592 t.kr. hvilket svarer til ca. 95%.

Udviklingen i det forløbne regnskabsår har været som forventet.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vestjysk Innovationscenter ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har herudover tilvalgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

Udarbejdelse af ledelsesberetning.

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, 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

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

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises under kortfristede gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste	0	26.776
Bruttotab	<u>-35.179</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	-35.179	26.776
Andre finansielle indtægter	30.394	67.859
Andre finansielle omkostninger	<u>-12.129</u>	<u>-2.968</u>
Ordinært resultat før skat	-16.914	91.667
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-23.625</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-16.914</u>	<u>68.042</u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	96.600
Overført resultat	<u>-16.914</u>	<u>-28.558</u>
Disponeret i alt	<u>-16.914</u>	<u>68.042</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2012	2011
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	435.338	360.881
1. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>51.990</u>	<u>286.302</u>
Tilgodehavender i alt	<u>487.328</u>	<u>647.183</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>136.632</u>	<u>323.203</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>136.632</u>	<u>323.203</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>623.960</u>	<u>970.386</u>
AKTIVER I ALT	<u>623.960</u>	<u>970.386</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2012	2011
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	126.000	126.000
Overført resultat	465.860	482.774
Egenkapital i alt	591.860	608.774
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	0	19.600
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	19.600
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.500	16.500
Selskabsskat	15.600	228.800
Anden gæld	0	112
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	32.100	342.012
Gældsforpligtelser i alt	32.100	361.612
PASSIVER I ALT	623.960	970.386

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Lånet er ydet til hovedanpartshaverens personlige virksomhed. Der er afdraget 242 t.kr. i årets løb. Rente på lånet er beregnet med 10,05%.

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	126.000	482.774	608.774
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-16.914</u>	<u>-16.914</u>
Saldo, ultimo	<u>126.000</u>	<u>465.860</u>	<u>591.860</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.