

**ErhvervsCentrum Aarhus
ApS**

Hack Kampmanns Plads 2
8000 Aarhus
CVR-nr. 28159730

**Årsrapport 01.10.2016 -
30.09.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.12.2017

Dirigent

Navn: Kirsten Rosenlund

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/2017	6
Balance pr. 30.09.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ErhvervsCentrum Aarhus ApS
Hack Kampmanns Plads 2
8000 Aarhus

CVR-nr.: 28159730

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

Direktion

Peter Kjær
Søren Dyhr
Peer H. Kristensen
Bente H. Steffensen
Terje Vammen
Betina Halvorsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 for ErhvervsCentrum Aarhus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 18.12.2017

Direktion

Peter Kjær

Søren Dyhr

Peer H. Kristensen

Bente H. Steffensen

Terje Vammen

Betina Halvorsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ErhvervsCentrum Aarhus ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ErhvervsCentrum Aarhus ApS for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller

Den uafhængige revisors erklæringer

vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 18.12.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33963556

Klaus Tvede-Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet lejer kontorarealer i DOKK1 og fremlejer kontorarealer til erhvervsforeninger mv., der i fællesskab benævnes Erhvervscentrum.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet for 2016/2017 angiver et negativt resultat på 191 t.kr., hvilket anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		3.081.155	2.373.598
Andre eksterne omkostninger		<u>(3.003.990)</u>	<u>(2.518.274)</u>
Bruttoresultat		77.165	(144.676)
Personaleomkostninger	1	(210.222)	(173.832)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(83.250)</u>	<u>(34.240)</u>
Driftsresultat		(216.307)	(352.748)
Andre finansielle indtægter		0	615
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.405)</u>	<u>(4.939)</u>
Resultat før skat		(217.712)	(357.072)
Skat af årets resultat	3	<u>25.812</u>	<u>99.282</u>
Årets resultat		<u>(191.900)</u>	<u>(257.790)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(191.900)</u>	<u>(257.790)</u>
		<u>(191.900)</u>	<u>(257.790)</u>

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		189.664	103.301
Materielle anlægsaktiver	4	189.664	103.301
Andre tilgodehavender		477.225	477.225
Finansielle anlægsaktiver		477.225	477.225
Anlægsaktiver		666.889	580.526
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		321.282	333.038
Udskudt skat		146.792	120.980
Andre tilgodehavender		94.410	27.000
Tilgodehavende selskabsskat		5.978	0
Periodeafgrænsningsposter		8.631	8.467
Tilgodehavender		577.093	489.485
Likvide beholdninger		451.605	844.825
Omsætningsaktiver		1.028.698	1.334.310
Aktiver		1.695.587	1.914.836

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017 kr.</u>	<u>2015/2016 kr.</u>
Virksomhedskapital		375.000	375.000
Overført overskud eller underskud		335.095	526.995
Egenkapital		710.095	901.995
Leverandører af varer og tjenesteydelser		409.437	139.295
Skyldig selskabsskat		0	72.012
Anden gæld		576.055	801.534
Kortfristede gældsforpligtelser		985.492	1.012.841
Gældsforpligtelser		985.492	1.012.841
Passiver		1.695.587	1.914.836
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	375.000	526.995	901.995
Årets resultat	0	(191.900)	(191.900)
Egenkapital ultimo	375.000	335.095	710.095

Noter

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	157.816	164.592
Andre omkostninger til social sikring	2.392	1.451
Andre personaleomkostninger	50.014	7.789
	210.222	173.832
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	
	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	83.250	34.240
	83.250	34.240
	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	(25.812)	(99.282)
	(25.812)	(99.282)
		Andre
		anlæg,
		drifts-
		materiel og
		inventar
		kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		448.545
Tilgange		169.613
Kostpris ultimo		618.158
Af- og nedskrivninger primo		(345.244)
Årets afskrivninger		(83.250)
Af- og nedskrivninger ultimo		(428.494)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		189.664

Noter

5. Eventualforpligtelser

ErhvervsCentrum Aarhus ApS har indgået en huslejekontrakt med Aarhus Kommune. Lejemålet er fra lejer-
side uopsigeligt frem til 28.02.2021, og den årlige leje udgør pr. 30.09.2017 1.909 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning udgøres af regnskabsperiodens indtægter ved udlejning af lokaler. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.