

Skrivergaarden Holding ApS

Sanatorievej 38, 1. 12
7140 Stouby

CVR-nummer: 29775745

ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 2. januar 2018

Dirigent: Carsten Sørensen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning mv.	6
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Skrivergaarden Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stouby, den 2. januar 2018

Direktion

Carsten Sørensen

Revision af årsregnskab

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Stouby, den 2. januar 2018

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Skrivergaarden Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skrivergaarden Holding ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. 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 Ethiske 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Fremhævelse af forhold i årsregnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabet note 1, hvoraf det fremgår, at det for indværende er usikkert, om selskabet kan generere positiv cash flow, idet selskabets eneste indtægt kommer fra datterselskabet, som midlertidig vil indstille driften indtil der er kommet nye indtægtsgivende projekter mv. Selskabets datterselskab har meddelt tilsagn om finansiel støtte i form af henstand med betaling af gæld t.kr. 70 frem til 2. januar 2019. Henstanden omfatter også tilskrevne renter.

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 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.

Vejle, den 2. januar 2018

EKL revision
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 30175859

Torben Reib CMA
Registreret revisor
MNE nr.: mne18225

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Skrivergaarden Holding ApS Sanatorievej 38, 1. 12 7140 Stouby
	Telefon: 75 65 24 24 E-mail: cso@innotheque.com
	CVR-nr.: 29 77 57 45 Stiftet: 15. august 2006 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Carsten Sørensen
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Vestergade 19 8723 Løsning
Revisor	EKL Revision, Registreret revisionsanpartsselskab Skomagervej 13b 7100 Vejle
Ejerforhold	Carsten Sørensen Sanatorievej 38, 1. 12 7140 Stouby

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er ligesom tidligere år at fungere som holdingselskab for investeringer i datterselskaber. Endvidere skal selskabet drive investeringsvirksomhed med henblik på forrentning af opsparet kapital.

Usædvanlige forhold

Der er ikke registreret nogen usædvanlige forhold i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke registreret nogen væsentlige usikkerheder ved indregninger og målinger i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i den forløbne regnskabsperiode ikke udviklet sig som forventet. Årets resultat udgør et underskud på tkr. 18, hvilket ikke anses for tilfredsstillende. Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2017 udgør tkr. -94 mod sidste års egenkapital på tkr. -76.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Planen for reetablering af selskabskapitalen er overskud fra datterselskabet og eventuelt en kontant kapital forhøjelse. Reetableringen med egen fremtidig indtjening er betinget af, at datterselskabet opnår en fremtidig positiv indtjening og cash flow eller om nødvendigt i form af kontant kapital indskud fra ejerkredsen.

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om selskabet kan generere positivt cash flow, idet selskabets eneste indtægt kommer fra datterselskabet, som midlertidig vil indstille driften indtil der er kommet nye indtægtsgivende projekter mv. Selskabets datterselskab har imidlertid meddelt tilsagn om finansiel støtte i form af henstand med betaling af gæld t.kr. 70 frem til 2. januar 2019. Henstanden omfatter også tilskrevne renter.

Ledelsen bedømmer således selskabets kapitalberedskab til at være tilstrækkeligt for det kommende regnskabsår og det er derfor ledelsens opfattelse, at årsrapporten stadig kan aflægges under forudsætning af going concern.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
Andre eksterne omkostninger.....	-8.463	-9.112
DRIFTSRESULTAT	-8.463	-9.112
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver.....	0	-70.319
2 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-2.769	-2.627
Andre finansielle omkostninger	-1.831	-285
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-13.063	-82.343
3 Skat af årets resultat	-5.000	0
ÅRETS RESULTAT	-18.063	-82.343
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-18.063	-82.343
DISPONERET I ALT	-18.063	-82.343

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
 AKTIVER

	2017	2016
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender	0	0
Likvide beholdninger	0	588
OMSÆTNINGSAKTIVER	0	588
AKTIVER	0	588

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	127.000	127.000
Overført resultat	-220.577	-202.514
5 EGENKAPITAL	-93.577	-75.514
Kreditinstitutter	277	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.918	3.750
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	70.121	72.352
6 Selskabsskat	10.000	0
Anden gæld	261	0
Kortfristede gældsforpligtelser	93.577	76.102
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	93.577	76.102
PASSIVER.....	0	588
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

NOTER

2016/17

2015/16

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Det er for indeværende usikkert, om selskabet kan generere positivt cash flow, idet selskabets eneste indtægt kommer fra datterselskabet, som midlertidig vil indstille driften indtil der er kommet nye indtægtsgivende projekter mv. Selskabets datterselskab har imidlertid meddelt tilsagn om finansiel støtte i form af henstand med betaling af gæld t.kr. 70 frem til 2. januar 2019. Henstanden omfatter også tilskrevne renter.

Ledelsen bedømmer således selskabets kapitalberedskab til at være tilstrækkeligt for det kommende regnskabsår og det er derfor ledelsens opfattelse, at årsrapporten stadig kan aflægges under forudsætning af going concern.

2 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder

Renter kortfristet gæld.....	2.769	2.627
	<u>2.769</u>	<u>2.627</u>

3 Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat.....	-2.817	0
Regulering af tidligere års skat.....	5.000	0
Nedskrivning skatteaktiv.....	2.817	0
	<u>5.000</u>	<u>0</u>

NOTER

	2017	2016
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	392.000	392.000
Kostpris 30. juni 2017	392.000	392.000
Af-/nedskrivninger, primo.....	-392.000	-321.681
Årets af-/nedskrivninger.....	0	-70.319
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	-392.000	-392.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
Innotheque ApS	Stouby	100%	-39.452	-113.189
			1/7 2016	Forslag til resultat-disponering 30/6 2017
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....		127.000		0
Overført resultat		-202.514		-18.063
		-75.514		-18.063
				-93.577

	2017	2016
6 Selskabsskat		
Regulering af tidligere års skat.....	5.000	0
Sambeskatningsbidrag.....	5.000	0
	10.000	0

NOTER

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2017 t.kr. 10. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for Skrivergaarden Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

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.

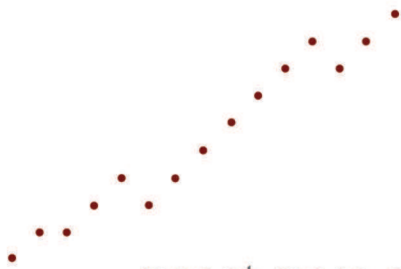
Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



...meget mere end tal

EKL revision

Registreret revisionsanpartsselskab

Skomagervej 13 b
7100 Vejle
Tlf. 75 72 73 55
CVR-nr.: 30 17 58 59
www.ekl.dk



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Carsten Sørensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-876100662245
Tidspunkt for underskrift: 04-01-2018 kl.: 20:10:56
Underskrevet med NemID

Torben Reib

Som Revisor NEM ID
RID: 1171447742388
Tidspunkt for underskrift: 04-01-2018 kl.: 20:14:46
Underskrevet med NemID

Carsten Sørensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-876100662245
Tidspunkt for underskrift: 04-01-2018 kl.: 21:14:38
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: f71b462cTyjXP7946753

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.