

Skrivergaarden Holding ApS

Sanatorievej 38, 1. 12  
7140 Stouby

CVR-nummer: 29775745

ÅRSRAPPORT  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 8. marts 2019

---

Dirigent: Carsten Sørensen



INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	3
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	5
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	7
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10
Anvendt regnskabspraksis .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Skrivergaarden Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stouby, den 8. marts 2019

**Direktion**

Carsten Sørensen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Skrivergaarden Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Skrivergaarden Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 8. marts 2019

EKL revision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 30175859

Torben Reib CMA  
Registreret revisor  
MNE nr.: mne18225

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Skrivergaarden Holding ApS Sanatorievej 38, 1. 12 7140 Stouby
	Telefon: 61 33 30 65 E-mail: cso@innotheque.com
	CVR-nr.: 29 77 57 45 Stiftet: 15. august 2006 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Carsten Sørensen
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Vestergade 19 8723 Løsning
<b>Revisor</b>	EKL Revision, Registreret revisionsanpartsselskab Skomagervej 13b 7100 Vejle
<b>Ejerforhold</b>	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 opsøret 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 t.kr. 13, hvilket ikke anses for tilfredsstillende. Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2017 udgør t.kr. -107 mod sidste års egenkapital på t.kr. -94.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Planen for reetablering af selskabskapitalen er overskud fra datterselskabet og eventuelt en kontant kapital forhøjelse. Selskabets ejerkreds har tilkendegivet fortsat finansiel støtte til selskabet for de kommende 12 måneder.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
Andre eksterne omkostninger.....	-8.999	-8.463
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-8.999</b>	<b>-8.463</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-2.805	-2.769
Andre finansielle omkostninger .....	-727	-1.831
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-12.531</b>	<b>-13.063</b>
1 Skat af årets resultat .....	-800	-5.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-13.331</b>	<b>-18.063</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-13.331	-18.063
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-13.331</b>	<b>-18.063</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
 AKTIVER

	2018	2017
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	800	0
Udskudt skatteaktiv .....	0	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>800</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>800</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>800</b>	<b>0</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	127.000	127.000
Overført resultat .....	-233.908	-220.577
<b>3 EGENKAPITAL .....</b>	<b>-106.908</b>	<b>-93.577</b>
Kreditinstitutter .....	344	277
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	3.749	12.918
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	72.926	70.121
4 Selskabsskat .....	1.600	10.000
Anden gæld .....	10.270	261
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	18.819	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>107.708</b>	<b>93.577</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>	<b>107.708</b>	<b>93.577</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>800</b>	<b>0</b>
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

NOTER

	2017/18	2016/17
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat.....	-2.755	-2.817
Regulering af tidligere års skat.....	800	5.000
Nedskrivning skatteaktiv.....	2.755	2.817
	<u>800</u>	<u>5.000</u>

	2018	2017
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	392.000	392.000
Kostpris 30. juni 2018	<u>392.000</u>	<u>392.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-392.000	-392.000
Op- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-392.000</u>	<u>-392.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b> .....	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
Innotheque ApS CVR-nr.: 29 83 56 40	Hedensted	100%	-11.373	-124.563

## NOTER

	1/7 2017	Forslag til resultat- disponering	30/6 2018
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	127.000	0	127.000
Overført resultat .....	-220.577	-13.331	-233.908
	<u>-93.577</u>	<u>-13.331</u>	<u>-106.908</u>
<b>4 Selskabsskat</b>		2018	2017
Selskabsskat, primo.....		10.000	0
Regulering af tidligere års skat.....		800	5.000
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....		-10.000	0
Sambeskatningsbidrag.....		800	5.000
		<u>1.600</u>	<u>10.000</u>

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationselskab 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 2018 t.kr. 12. 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 2017/18 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 fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

Tilknyttede virksomheder 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.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettopskrivning 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 nettorealiseringsværdi.

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](http://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: 08-03-2019 kl.: 20:45:54  
Underskrevet med NemID

## Torben Reib

---

Som Revisor NEM ID  
På vegne af EKL revision, Registreret revisionsanpartsselsk...  
RID: 1171447742388  
Tidspunkt for underskrift: 09-03-2019 kl.: 09:38:11  
Underskrevet med NemID

## Carsten Sørensen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-876100662245  
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2019 kl.: 08:06:42  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: f6093fd67yMN19034113

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](http://www.esignatur.dk).