

Skrivergaarden Holding ApS

Sanatorievej 38, 1. 12
7140 Stouby

CVR-nummer: 29775745

ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. november 2020

Dirigent: Carsten Sørensen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	5
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stouby, den 30. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 30. november 2020

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: 61 33 30 65 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 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. 6, hvilket ikke anses for tilfredsstillende. Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2020 udgør t.kr. -126 mod sidste års egenkapital på t.kr. -119.

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 frem til næste regnskabsperiode.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
Andre eksterne omkostninger.....	-3.751	-3.876
DRIFTSRESULTAT	-3.751	-3.876
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-79	-2.899
Andre finansielle omkostninger	-2.300	-709
RESULTAT FØR SKAT	-6.130	-7.484
2 Skat af årets resultat	0	-5.000
ÅRETS RESULTAT	-6.130	-12.484
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-6.130	-12.484
DISPONERET I ALT	-6.130	-12.484

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
 AKTIVER

	2020	2019
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	5.000
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender	0	5.000
OMSÆTNINGSAKTIVER	0	5.000
AKTIVER	0	5.000

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	127.000	127.000
Overført resultat	-252.522	-246.392
4 EGENKAPITAL	-125.522	-119.392
Kreditinstitutter	510	467
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.673	7.798
Gæld til tilknyttede virksomheder	105	5.026
5 Selskabsskat	0	10.000
Anden gæld	22.005	11.906
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	95.229	89.195
Kortfristede gældsforpligtelser	125.522	124.392
GÆLDSFORPLIGTELSE	125.522	124.392
PASSIVER	0	5.000
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

NOTER

2019/20

2018/19

1 Usikkerhed om fortsat drift

Årets resultat for 2019/20 udgør et underskud på t.kr. 6 efter skat. Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2020 er negativ og udgør t.kr. 126 og hele selskabskapitalen er således tabt. Ledelsen planlægger, at kapitalen skal reetableres ved fremtidig indtjening. Det er for indeværende usikkert, om selskabet kan generere positivt cash flow, idet selskabets eneste indtægt kommer fra datterselskabet, som midlertidig har indstillet driften, indtil der igen kan påbegyndes nye indtægtsgivende projekter mv. Koncernens ejerkreds har tilkendegivet fortsat finansiel støtte til selskabet frem til næste regnskabsperiode. Der henvises til ledelsens beretning for yderligere oplysninger.

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 Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat.....	-1.327	-1.638
Regulering af tidligere års skat.....	0	5.000
Nedskrivning skatteaktiv.....	1.327	1.638
	<u>0</u>	<u>5.000</u>

NOTER

		2020	2019
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris, primo.....		392.000	392.000
Kostpris 30. juni 2020		392.000	392.000
Af-/nedskrivninger, primo.....		-392.000	-392.000
Op- og nedskrivninger 30. juni 2020		-392.000	-392.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020		0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
Navn	Hjemsted	Ejerandel	Regnskabsmæssig værdi
Innotheque ApS CVR-nr.: 29 83 56 40	Hedensted	100%	-66.562
			Andel af resultat
		1/7 2019	Forslag til resultat-disponering
4 Egenkapital			30/6 2020
Virksomhedskapital.....		127.000	127.000
Overført resultat		-246.392	-252.522
		-119.392	-125.522

NOTER

	2020	2019
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	10.000	1.600
Regulering af tidligere års skat.....	0	5.000
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	-10.000	-1.600
Sambeskatningsbidrag.....	0	5.000
	<u>0</u>	<u>10.000</u>

6 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 2020 t.kr. 22. 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 2019/20 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. Den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultater efter skat 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 poster 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

Finansielle anlægsaktiver

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.

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

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: 01-12-2020 kl.: 09:25:47
Underskrevet med NemID

Torben Reib

Som Revisor NEM ID
På vegne af EKL revision, registreret revisionsanpartsselskab
RID: 1171447742388
Tidspunkt for underskrift: 01-12-2020 kl.: 09:32:17
Underskrevet med NemID

Carsten Sørensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-876100662245
Tidspunkt for underskrift: 01-12-2020 kl.: 09:36:40
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 8fb69282hxp241130776

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.