

Årsrapport for 2017/18

01.07.17 - 30.06.18

(7. regnskabsår)

Skaberiet ApS

H. C. Ørsteds Vej 50c, 1
1879 Frederiksberg C

CVR-nr. 31608708

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2019.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Skaberiet ApS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores 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 regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 15. marts 2019.

Direktion

Kenneth Hofmann

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skaberiet ApS H. C. Ørsteds Vej 50c, 1 1879 Frederiksberg C
	CVR-nr.: 31608708
	Etableret: 16. juli 2008
	Hjemstedskommune:
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Kenneth Hofmann
Revisor	LG Revision I/S Østre Fælledvej 8 9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af håndværksvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skaberiet ApS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Produktionsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering indregnes som gældsforpligtelse.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		27.967	440
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>315</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		27.967	125
Andre finansielle omkostninger		<u>2.062</u>	<u>11</u>
Resultat før skat		25.905	114
Skat af årets resultat	2	<u>6.153</u>	<u>-24</u>
Årets resultat		19.752	138
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		26.487	-112
Årets resultat		<u>19.752</u>	<u>138</u>
Til disposition		46.239	26
Overført resultat		<u>46.239</u>	<u>26</u>
Disponeret i alt		46.239	26

Balance 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		232.763	192
Igangværende arbejder for fremmed regning		104.882	62
Udskudt skatteaktiv		24.154	24
Andre tilgodehavender		64.267	0
Tilgodehavender i alt		<u>426.066</u>	<u>277</u>
Likvide beholdninger		<u>36</u>	<u>59</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>426.102</u>	<u>337</u>
Aktiver i alt		<u>426.102</u>	<u>337</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>46.239</u>	<u>26</u>
Egenkapital i alt	3	<u>171.239</u>	<u>151</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		172.698	50
Selskabsskat		6.153	0
Anden gæld		<u>76.012</u>	<u>135</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>254.863</u>	<u>185</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>254.863</u>	<u>185</u>
Passiver i alt		<u>426.102</u>	<u>337</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
	Løn, gager og vederlag	0	291
	Andre udgifter til social sikring	0	24
	Personaleomkostninger i alt	0	315

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0, sidste år 0.

2	Skat af årets resultat	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
	Skat af årets resultat	6.153	0
	Udskudt skat af årets resultat	0	-24
	Skat af årets resultat i alt	6.153	-24

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	26.487	151.487
	Årets resultat	0	19.752	19.752
	Saldo ultimo	125.000	46.239	171.239