

Årsrapport for 2019/20

01.07.19 - 30.06.20

(5. regnskabsår)

Skaberiet IVS

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

CVR-nr. 37431990

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. januar 2021.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Skaberiet IVS for regnskabsåret 2019/20.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 26. januar 2021.

Direktion

Gustav Strøm Hofmann

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skaberiet IVS
H. C. Ørsteds Vej 50C, 1.
1879 Frederiksberg C

CVR-nr.: 37431990
Etableret: 8. februar 2016
Hjemstedskommune:
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Gustav Strøm Hofmann

Revisor

LG Revision I/S
Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter holdingvirksomhed samt virksomhed vedr. udvikling af samarbejde mellem virksomheder i Danmark og Sierra Leone.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skaberiet IVS for 2019/20 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet KH Gruppen ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

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.

Tilgodehavender hos modervirksomhed

Måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Tilgodehavende hos modervirksomhed omfatter tilgodehavende som følge af sambeskatningen.

Gældsforpligtelser

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

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		60.440	151
Ordinært resultat før finansielle poster		60.440	151
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		0	12
Andre finansielle omkostninger		3.850	2
Resultat før skat		56.590	137
Skat af årets resultat		13.297	33
Årets resultat		43.293	104
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		174.946	82
Årets resultat		43.293	104
Til disposition		218.239	186
Overført til reserve for iværksætterselskab		0	11
Overført resultat		218.239	175
Disponeret i alt		218.239	186

Balance 30. juni

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Igangværende arbejder for fremmed regning		61.640	0
Andre tilgodehavender		292.799	307
Tilgodehavender i alt		<u>354.439</u>	<u>307</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>354.439</u>	<u>307</u>
Aktiver i alt		<u>354.439</u>	<u>307</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		1.000	1
Andre reserver		39.000	39
Overført resultat		218.239	175
Egenkapital i alt	1	<u>258.239</u>	<u>215</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		86	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		96.114	56
Anden gæld		0	37
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>96.200</u>	<u>93</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>96.200</u>	<u>93</u>
Passiver i alt		<u>354.439</u>	<u>307</u>

Noter til årsrapporten

1	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Andre reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	1.000	39.000	174.946	214.946
	Årets resultat	0	0	43.293	43.293
	Saldo ultimo	1.000	39.000	218.239	258.239