

*Slotholt Registreret Revisionsanpartsselskab
Søndre allé 43
4600 Køge*

CVR-nr: 11 90 11 74

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

(29. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ¹² 19 2017



Dirigent
Steen Slotholt

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Slotholt Registreret Revisionsanpartsselskab.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 12. september 2017

Direktion



Steen Slotholt

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Slotholt Registreret Revisionsanpartsselskab
Søndre allé 43
4600 Køge

CVR-nr.: 11 90 11 74
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Steen Slotholt

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af revisionsvirksomhed som godkendt revisor.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været begivenheder af særlig art i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerheder vedrørende indregning eller måling i årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat har i året været tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Slotholt Registreret Revisionsanpartsselskab for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af revisionsydelser, regnskabsmæssig assistance og rådgivningsydelser som revisor indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Huslejeindtægter indgår løbende og periodiseres på grundlag af lejeaftale. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter drift og service af EDB samt materialer og porto direkte henførbare til omsætningen. Herudover medtages direkte omkostninger til ejendommen som ejendomsskatter og bygningsforsikring.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler,

tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Indretning af lokaler	10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under ekstraordinære poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til den kapitaliserede værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	1.400.291	1.631.053
1 Personaleomkostninger.....	-470.608	-1.127.980
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-101.449	-33.949
DRIFTSRESULTAT	828.234	469.124
Andre finansielle indtægter.....	425.538	177.799
Andre finansielle omkostninger.....	-3.973	-174.257
RESULTAT FØR SKAT	1.249.799	472.666
Skat af årets resultat.....	-300.659	-144.593
ÅRETS RESULTAT	949.140	328.073
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret.....	300.000	101.000
Overført resultat.....	649.140	227.073
DISPONERET I ALT	949.140	328.073

AKTIVER

	2017	2016
2 Grunde og bygninger	1.800.769	1.815.468
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	278.750
2 Indretning af lejede lokaler	7.038	10.038
Materielle anlægsaktiver	1.807.807	2.104.256
ANLÆGSAKTIVER	1.807.807	2.104.256
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	375.301	427.272
Igangværende arbejder for fremmed regning	18.305	130.377
Andre tilgodehavender	148.061	337.456
Udskudt skatteaktiv	4.103	9.122
Periodeafgrænsningsposter	10.081	8.996
Tilgodehavender	555.851	913.223
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.362.801	2.039.273
Værdipapirer og kapitalandele	3.362.801	2.039.273
Likvide beholdninger	437.547	495.159
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.356.199	3.447.655
AKTIVER	6.164.006	5.551.911

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat.....	5.278.769	4.629.629
EGENKAPITAL.....	5.478.769	4.829.629
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	0	1.135
Selskabsskat.....	238.979	18.352
Anden gæld.....	385.930	559.748
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	60.328	143.047
Kortfristede gældsforpligtelser.....	685.237	722.282
GÆLDSFORPLIGTELSE	685.237	722.282
PASSIVER	6.164.006	5.551.911

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Ejerforhold

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	463.996	1.103.525
Pensioner	0	12.000
Andre omkostninger til social sikring.....	6.612	12.455
	<u>470.608</u>	<u>1.127.980</u>

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
2 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	2.109.448	295.000	34.674
Tilgang i årets løb	0	0	0
Afgang i årets løb	0	-295.000	0
	<u>2.109.448</u>	<u>0</u>	<u>34.674</u>
Kostpris 30. juni 2017			
Af-/nedskrivninger, primo	-293.980	-16.250	-24.636
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	48.750	0
Årets af-/nedskrivninger	-14.699	-32.500	-3.000
	<u>-308.679</u>	<u>0</u>	<u>-27.636</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017			
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>1.800.769</u>	<u>0</u>	<u>7.038</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtigelser.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Registreret revisor Steen Slotholt