

*Slotholt Registreret Revisionsanpartsselskab  
Søndre allé 43  
4600 Køge*

*CVR-nr: 11 90 11 74*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

*(28. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den <sup>22</sup>/<sub>9</sub> 2016

  
Dirigent

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 20. juli 2016

**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 2015/16 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 til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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
Driftsmidler	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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 nominal 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 nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.631.053</b>	<b>1.599.245</b>
1 Personaleomkostninger.....	-1.127.980	-1.124.069
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-33.949	-17.699
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>469.124</b>	<b>457.477</b>
Andre finansielle indtægter.....	177.799	241.586
Andre finansielle omkostninger.....	-174.257	-6.228
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>472.666</b>	<b>692.835</b>
Skat af årets resultat.....	-144.593	-153.672
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>328.073</b>	<b>539.163</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret.....	101.000	1.100.000
Overført resultat.....	227.073	-560.837
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>328.073</b>	<b>539.163</b>

	2016	2015
2 Grunde og bygninger .....	1.815.468	1.830.167
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	278.750	0
2 Indretning af lejede lokaler .....	10.038	13.038
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>2.104.256</b>	<b>1.843.205</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>2.104.256</b>	<b>1.843.205</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	427.272	118.138
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	130.377	200.314
Andre tilgodehavender .....	337.456	443.133
Udskudt skatteaktiv .....	9.122	61.670
Periodeafgrænsningsposter .....	8.996	10.991
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>913.223</b>	<b>834.246</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	2.039.273	1.867.407
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>2.039.273</b>	<b>1.867.407</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>495.159</b>	<b>738.625</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>3.447.655</b>	<b>3.440.278</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>5.551.911</b>	<b>5.283.483</b>

	2016	2015
Virksomhedskapital .....	200.000	200.000
Overført resultat.....	4.629.629	4.402.556
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>4.829.629</b>	<b>4.602.556</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.135	29.145
Selskabsskat.....	18.352	103.667
Anden gæld.....	559.748	511.907
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	143.047	36.208
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>722.282</b>	<b>680.927</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>722.282</b>	<b>680.927</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>5.551.911</b>	<b>5.283.483</b>

- 4 Eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Ejerforhold

## NOTER

		2015/16	2014/15
<b>1 Personalemkostninger</b>			
Lønninger.....		1.103.525	1.012.677
Pensioner .....		12.000	98.000
Andre omkostninger til social sikring.....		12.455	13.392
		<b>1.127.980</b>	<b>1.124.069</b>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo.....	2.109.448	0	34.674
Tilgang i årets løb.....	0	295.000	0
Afgang i årets løb .....	0	0	0
Kostpris 30. juni 2016	2.109.448	295.000	34.674
Af-/nedskrivninger, primo.....	-279.281	0	-21.636
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-14.699	-16.250	-3.000
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	-293.980	-16.250	-24.636
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....</b>	<b>1.815.468</b>	<b>278.750</b>	<b>10.038</b>
<b>3 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Overført resultat.....	4.402.556	227.073	4.629.629
	<b>4.602.556</b>	<b>227.073</b>	<b>4.829.629</b>

2016

2015

**4 Eventualposter mv.**

Der er ingen eventualforpligtigelser.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

**6 Ejerforhold**

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

Registreret revisor Steen Slotholt