

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Revision & Data Holding **Registreret Revisionsanpartsselskab**

Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

CVR nr. 25 14 52 40

Indsender:

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 1. november 2018

Dirigent

Steen Bo Petersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	8
Balance pr. 30. september 2018	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Revision & Data Holding Registreret Revisionsanpartsselskab
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Telefon: 3961 0688
Fax: 3961 0689

CVR-nr.: 25145240
Stiftelsesdato: 1. januar 2000
Regnskabsår: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Direktion

Steen Bo Petersen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
1. november 2018, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/2018 for Revision & Data Holding Registreret Revisionsanpartsselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 1. november 2018

Direktion:

Steen Bo Petersen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning og holding selskab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Revision & Data Holding Registreret Revisionsanpartsselskab 2017/2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte noter for klasse C-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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.

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 nettorealisationseværdi.

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 22,00%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Note	2017/18	2016/17
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.280.971	3.402.749
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	-1.531	801.388
Andre finansielle indtægter	13.877	3.526
Andre finansielle omkostninger	-20.612	-2.656
Ordinært resultat før skat	3.272.705	4.205.007
Skat af årets resultat	2.811	-175.876
ÅRETS RESULTAT	3.275.516	4.029.131
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1	-14
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	5.000.000
Overført resultat	3.222.615	-970.855
Disponeret i alt	3.275.516	4.029.131

Balance pr. 30. september 2018

Note	2018	2017
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.530.972	977.763
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>19.231.567</u>	<u>18.567.622</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>20.762.539</u>	<u>19.545.385</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>20.762.539</u>	<u>19.545.385</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.083.942	1.102.434
Andre tilgodehavender	<u>178.702</u>	<u>18.966</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.262.644</u>	<u>1.121.400</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>27.578.208</u>	<u>30.792.872</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>27.578.208</u>	<u>30.792.872</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>28.840.852</u>	<u>31.914.272</u>
AKTIVER I ALT	<u>49.603.391</u>	<u>51.459.657</u>

Balance pr. 30. september 2018

Note	2018	2017
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	1.683.356	1.683.356
Reserve for opskrivninger	1	1
Overført overskud eller underskud	47.412.790	44.190.175
Foreslået udbytte for regnskabsåret	52.900	5.000.000
Egenkapital i alt	<u>49.274.047</u>	<u>50.998.532</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	0	172.244
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>172.244</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	164
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	329.344	288.717
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>329.344</u>	<u>288.881</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>329.344</u>	<u>461.125</u>
PASSIVER I ALT	<u>49.603.391</u>	<u>51.459.657</u>

1. Eventualforpligtelser
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten og er indregnet under anden gæld med 1.004.872. Der er i regnskabsåret betalt acontoskat med kr. 1.180.000 som ligeledes er fratrukket under anden gæld. Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.