

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Revision & Data Holding Registreret Revisionsanpartsselskab

Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

CVR nr. 25145240

Indsender:

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

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 3. november 2016

Dirigent

Steen Bo Petersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Balance pr. 30. september 2016	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 2015 - 30. september 2016

Direktion

Steen Bo Petersen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
3. november 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 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 2016 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 3. november 2016

Direktion:

Steen Bo Petersen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning og holding selskab.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015/2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Revision & Data Holding Registreret Revisionsanpartsselskab 2015/2016 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 deklarerer.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger/indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,00%.

Gældsforpligtelser

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

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med flere datterselskaber og er administrationsselskab for disse. Hele koncernens skat er afsat.

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2015/16	2014/15
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.398.155	3.312.460
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	229.027	-21.166
Andre finansielle indtægter	106.013	105.583
Øvrige finansielle omkostninger	-931	0
Ordinært resultat før skat	<u>3.732.264</u>	<u>3.396.877</u>
Skat af årets resultat	-72.694	-19.846
ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.659.570</u></u>	<u><u>3.377.031</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	14	0
Overført resultat	3.659.556	3.377.031
Disponeret i alt	<u><u>3.659.570</u></u>	<u><u>3.377.031</u></u>

Balance pr. 30. september 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	852.314	1.038.870
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	95.842	1.193.886
Andre værdipapirer og kapitalandele	8.638.040	6.869.206
Finansielle anlægsaktiver i alt	9.586.196	9.101.962
Anlægsaktiver i alt	9.586.196	9.101.962
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.708.715	2.752.027
Andre tilgodehavender	39.077	62.833
Periodeafgrænsningsposter	10.450	0
Tilgodehavender i alt	2.758.242	2.814.860
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	35.684.250	31.394.062
Likvide beholdninger i alt	35.684.250	31.394.062
Omsætningsaktiver i alt	38.442.492	34.208.922
AKTIVER I ALT	48.028.688	43.310.884

Balance pr. 30. september 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	1.683.356	1.683.356
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	15	0
Overført resultat	45.161.030	41.501.475
Egenkapital i alt	46.969.401	43.309.831
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	808.860	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	808.860	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	372	0
Anden gæld	250.055	1.053
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	250.427	1.053
Gældsforpligtelser i alt	1.059.287	1.053
PASSIVER I ALT	48.028.688	43.310.884

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter

Noter

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
1. Finansielle anlægsaktiver			
Tilknyttede selskaber			
Revision & Data A/S Hellerup	947.015	2.947.015	90%
Mosedo Invest ApS Hellerup	95.842	745.842	100%

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

3. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Direktør Steen Bo Petersen

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

Direktør Steen Bo Petersen