



# **Ejendomsselskabet Slotsgården A/S**

**Vesterbrogade 124 B st. th.**

**1620 København V**

**CVR-nr. 25 67 54 87**

**Årsrapport for 2015/16**

**(16. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 19/11 2016

---

Peder Holm  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Selskabsoplysninger</b>                         |             |
| Selskabsoplysninger                                | 1           |
| <b>Påtegninger</b>                                 |             |
| Ledelsespåtegning                                  | 2           |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 3           |
| <b>Årsregnskab</b>                                 |             |
| Anvendt regnskabspraksis                           | 4           |
| Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016     | 6           |
| Balance pr. 30. juni 2016                          | 7           |
| Noter til årsrapporten                             | 9           |

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Ejendomsselskabet Slotsgården A/S  
Vesterbrogade 124 B st. th.  
1620 København V

CVR-nr.: 25 67 54 87  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 10. oktober 2000  
Regnskabsår: 16. regnskabsår  
Hjemsted: København

### Bestyrelse

Anne Elizabeth Holm, formand  
Jacob Bror Holm Agersnap  
Peder Holm

### Direktion

Peder Holm, direktør

### Revision

Harboe og Bille  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Rygårds Allé 104  
2900 Hellerup

## **Ledespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Ejendomsselskabet Slotsgården A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19. november 2016

### **Direktion**

Peder Holm  
direktør

### **Bestyrelse**

Anne Elizabeth Holm  
formand

Jacob Bror Holm Agersnap

Peder Holm

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

## *Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet Slotsgården A/S*

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Slotsgården A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores 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 regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 19. november 2016

Harboe og Bille  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 33 64 94 52

Frederik Bille  
Statsautoriseret revisor

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Slotsgården A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Indtægter af kapitalandele i Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.**

”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder” indregnes og måles efter den indre værdis metode.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Ejendomsselskabet Slotsgården A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16</u><br>kr. | <u>2014/15</u><br>t.kr. |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Andre eksterne omkostninger                                |             | -19.406               | -21                     |
| <b>Bruttoresultat</b>                                      |             | <b>-19.406</b>        | <b>-21</b>              |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder      |             | 466.208               | 4.006                   |
| Finansielle indtægter                                      | 1           | 203.399               | 198                     |
| Finansielle omkostninger                                   |             | -1.458                | -2                      |
| <b>Resultat før skat</b>                                   |             | <b>648.743</b>        | <b>4.181</b>            |
| Skat af årets resultat                                     |             | -40.458               | -41                     |
| <b>Årets resultat</b>                                      |             | <b><u>608.285</u></b> | <b><u>4.140</u></b>     |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |             | 342.308               | 3.882                   |
| Overført resultat  |             | 265.977               | 258                     |
|  |             | <b><u>608.285</u></b> | <b><u>4.140</u></b>     |



## Balance pr. 30. juni 2016

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16</u><br>kr.           | <u>2014/15</u><br>t.kr.     |
|--|-------------|---------------------------------|-----------------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                                 |                             |
| Kapitalandele i associerede virksomheder     | 2           | <u>23.085.756</u>               | <u>22.691</u>               |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |             | <u><b>23.085.756</b></u>        | <u><b>22.691</b></u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |             | <u><b>23.085.756</b></u>        | <u><b>22.691</b></u>        |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder |             | 11.861.762                      | 11.185                      |
| Andre tilgodehavender                        |             | <u>1.890.904</u>                | <u>2.261</u>                |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <u><b>13.752.666</b></u>        | <u><b>13.446</b></u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |             | <u><b>379</b></u>               | <u><b>1</b></u>             |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <u><b>13.753.045</b></u>        | <u><b>13.447</b></u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <u><u><b>36.838.801</b></u></u> | <u><u><b>36.138</b></u></u> |

## Balance pr. 30. juni 2016

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16</u><br>kr.           | <u>2014/15</u><br>t.kr.     |
|--|-------------|---------------------------------|-----------------------------|
| <b>Passiver</b>  |             |                                 |                             |
| Selskabskapital  |             | 504.000                         | 504                         |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |             | 11.335.463                      | 10.941                      |
| Overført resultat  |             | <u>24.899.208</u>               | <u>24.634</u>               |
| <b>Egenkapital</b>   | 3           | <b><u>36.738.671</u></b>        | <b><u>36.079</u></b>        |
| Selskabsskat   |             | 82.630                          | 41                          |
| Anden gæld   |             | <u>17.500</u>                   | <u>18</u>                   |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     |             | <b><u>100.130</u></b>           | <b><u>59</u></b>            |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                            |             | <b><u>100.130</u></b>           | <b><u>59</u></b>            |
| <b>Passiver i alt</b>                                      |             | <b><u><u>36.838.801</u></u></b> | <b><u><u>36.138</u></u></b> |
| Nærtstående parter og ejerforhold                          | 4           |                                 |                             |
| Hovedaktivitet   | 5           |                                 |                             |

## Noter til årsrapporten

|   | <u>2015/16</u>           | <u>2014/15</u>       |
|---|--------------------------|----------------------|
|   | kr.                      | t.kr.                |
| <b>1 Finansielle indtægter</b>                    |                          |                      |
| Renteindtægter fra associerede virksomheder       | 171.115                  | 161                  |
| Andre finansielle indtægter                       | <u>32.284</u>            | <u>37</u>            |
|   | <b><u>203.399</u></b>    | <b><u>198</u></b>    |
| <br>  |                          |                      |
| <b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b> |                          |                      |
| Kostpris 1. juli 2015                             | <u>11.750.293</u>        | <u>11.750</u>        |
| Kostpris 30. juni 2016                            | <u>11.750.293</u>        | <u>11.750</u>        |
| <br>  |                          |                      |
| Værdireguleringer 1. juli 2015                    | 10.941.177               | 7.284                |
| Valutakursregulering                              | 51.978                   | -225                 |
| Årets resultat                                    | 466.208                  | 4.006                |
| Udbytte til moderselskabet                        | <u>-123.900</u>          | <u>-124</u>          |
| Værdireguleringer 30. juni 2016                   | <u>11.335.463</u>        | <u>10.941</u>        |
| <br>  |                          |                      |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>        | <b><u>23.085.756</u></b> | <b><u>22.691</u></b> |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u>               | <u>Hjemsted</u> | <u>Stemme- og<br/>ejerandel</u> |
|---------------------------|-----------------|---------------------------------|
| P. Holm & Søn Holding A/S | København       | 30%                             |

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

|   | Selskabs-<br>kapital | Reserve for<br>nettoopskriv-<br>ning efter den<br>indre værdis<br>metode | Overført<br>resultat | I alt             |
|---|----------------------|--|----------------------|-------------------|
| Egenkapital 1. juli 2015                    | 504.000              | 10.941.177   | 24.633.231           | 36.078.408        |
| Valutakursregulering<br>udenlandske enheder | 0                    | 51.978   | 0                    | 51.978            |
| Årets resultat                              | 0                    | 342.308  | 265.977              | 608.285           |
| <b>Egenkapital 30. juni 2016</b>            | <b>504.000</b>       | <b>11.335.463</b>  | <b>24.899.208</b>    | <b>36.738.671</b> |

Selskabskapitalen specificerer sig således:

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 4 A-aktier á kr. 1.000   | 4.000          |
| 500 B-aktier á kr. 1.000 | 500.000        |
|                          | <b>504.000</b> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 4 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Anne Holm  
Strandvejen 278 A, 3.  
2920 Charlottenlund

### 5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er investeringsvirksomhed.