



B a a g ø e | S c h o u
statsautoriseret revisionsaktieselskab

slotsholm aps

Værnedamsvej 12, 2. th., 1619 København V

CVR-nr. 28 29 30 03

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. februar 2017.

Hans Jørgen Nielsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for slotsholm aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 31. januar 2017

Direktion

Hans Jørgen Nielsen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i slotsholm aps

Vi har opstillet årsregnskabet for slotsholm aps for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. januar 2017

Baagø | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

Bent Pallesen

statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

slotsholm aps
Værnedamsvej 12, 2. th.
1619 København V

Telefon: 33323399
Hjemmeside: www.slotsholm.dk
E-mail: slotsholm@slotsholm.dk

CVR-nr.: 28 29 30 03
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Hans Jørgen Nielsen

Revisor

Baagøe | Schou
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fiolstræde 44, 3. th.
1171 København K

Modervirksomhed

nielsen kommunikation aps, København



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at yde rådgivning omkring politisk kommunikation mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.384 t.kr. mod 2.530 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 764 t.kr. mod 639 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Endvidere er selskabet i året omdannet fra et A/S til et ApS.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for slotsholm aps er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.



Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.



Anvendt regnskabspraksis

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter slotsholm aps solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.



Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

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



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttofortjeneste	2.384.138	2.530
1 Personaleomkostninger	-1.424.054	-1.694
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-560	0
Driftsresultat	959.524	836
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	21.170	2
Andre finansielle indtægter	3.500	1
Øvrige finansielle omkostninger	-1.336	-1
Resultat før skat	982.858	838
2 Skat af årets resultat	-218.442	-199
Årets resultat	764.416	639
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	600
Overføres til overført resultat	0	39
Disponeret fra overført resultat	-235.584	0
Disponeret i alt	764.416	639



Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.613	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>19.613</u>	<u>0</u>
	Andre tilgodehavender	44.214	42
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>44.214</u>	<u>42</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>63.827</u>	<u>42</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	573.156	558
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	64.925	51
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.302.830	829
	Udskudte skatteaktiver	6.000	9
	Andre tilgodehavender	103.748	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>18.391</u>	<u>12</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.069.050</u>	<u>1.459</u>
	Likvide beholdninger	<u>409.675</u>	<u>978</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.478.725</u>	<u>2.437</u>
	Aktiver i alt	<u>2.542.552</u>	<u>2.479</u>



Balance 31. december

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500
5 Overført resultat	266.529	502
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	600
Egenkapital i alt	1.766.529	1.602
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	55.000	91
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	25
Selskabsskat	215.442	196
Anden gæld	487.581	565
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	776.023	877
Gældsforpligtelser i alt	776.023	877
Passiver i alt	2.542.552	2.479
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		



Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.231.182	1.494
Pensioner	180.000	180
Andre omkostninger til social sikring	12.872	20
	<u>1.424.054</u>	<u>1.694</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	215.442	196
Årets regulering af udskudt skat	3.000	3
	<u>218.442</u>	<u>199</u>
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	202.780	203
Tilgang i årets løb	20.173	0
Afgang i årets løb	-202.780	0
Kostpris 31. december 2016	<u>20.173</u>	<u>203</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-202.780	-203
Årets af- og nedskrivninger	-560	0
Af- og nedskrivninger, afhændede aktiver	202.780	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-560</u>	<u>-203</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>19.613</u>	<u>0</u>



Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	64.925	51
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	64.925	51
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	502.113	463
Årets overførte overskud eller underskud	-235.584	39
	266.529	502
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	600.000	1.200
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	600
Udloddet udbytte	-600.000	-1.200
	1.000.000	600
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der påhviler ikke selskabet pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		
8. Eventualposter		
Huslejeforpligtelse i eventuel opsigelsesperiode udgør ca. 48 tkr.		

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med nielsen kommunikation aps, CVR-nr. 27634540 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Hans Jørgen Nielsen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-603006628954

IP: 80.164.22.54

2017-02-01 08:54:37Z

NEM ID 

Bent Pallesen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:21148148-RID:1111162090734

IP: 83.221.155.125

2017-02-01 09:02:21Z

NEM ID 

Hans Jørgen Nielsen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-603006628954

IP: 80.164.22.54

2017-02-01 09:06:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4YHB4-OKI2Q-EBXNF-XQ3IC-BNAKJ-WQ3FZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>