

---

# ***Slotsbakken Holding ApS***

Vældegårdsvej 73, 2820 Gentofte

## **Årsrapport for 2017**

---

CVR-nr. 29 61 43 42

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 31/5 2018

Ole Steen Andersen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Slotsbakken Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 31. maj 2018

### Direktion

Ole Steen Andersen

Kristoffer Andersen

Kasper Steen Andersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Slotsbakken Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slotsbakken Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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.

Hellerup, den 31. maj 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jacob F Christiansen  
statsautoriseret revisor  
mne18628

Henrik Ødegaard  
statsautoriseret revisor  
mne31489

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Slotsbakken Holding ApS  
Vældegårdsvej 73  
2820 Gentofte

Telefon: 39 65 09 99

CVR-nr.: 29 61 43 42

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 12. juni 2006

Hjemstedskommune: Gentofte

## Direktion

Ole Steen Andersen  
Kristoffer Andersen  
Kasper Steen Andersen

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.905.877</b>	<b>574.687</b>
Personaleomkostninger	3	-790.513	-922.043
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-732.720	-610.724
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>382.644</b>	<b>-958.080</b>
Finansielle indtægter	4	2.166.789	771.025
Finansielle omkostninger		-61.661	-43.213
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.487.772</b>	<b>-230.268</b>
Skat af årets resultat	5	-629.835	119.150
<b>Årets resultat</b>		<b>1.857.937</b>	<b>-111.118</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		1.857.937	-111.118
		<b>1.857.937</b>	<b>-111.118</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		487.985	0
Goodwill		4.885.793	5.496.517
Udviklingsprojekter under udførelse		0	609.981
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b>5.373.778</b>	<b>6.106.498</b>
Kapitalandele i dattervirksomheder	7	1.902.800	292.800
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.793.796	5.917.204
Deposita		36.000	39.400
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>8.732.596</b>	<b>6.249.404</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>14.106.374</b>	<b>12.355.902</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		360.244	9.682
Andre tilgodehavender		91.071	142.816
Udskudt skatteaktiv		0	119.344
Selskabsskat		20.366	38.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>471.681</b>	<b>309.842</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>768.249</b>	<b>54.626</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.239.930</b>	<b>364.468</b>
<b>Aktiver</b>		<b>15.346.304</b>	<b>12.720.370</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		390.000	276.054
Reserve for udviklingsomkostninger		380.628	475.785
Overført resultat		11.986.862	6.963.196
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>12.757.490</b>	<b>7.715.035</b>
Hensættelse til udskudt skat		107.357	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>107.357</b>	<b>0</b>
Anden gæld		724.759	944.759
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>9</b>	<b>724.759</b>	<b>944.759</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.651	154.261
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.034.989	3.528.902
Anden gæld	9	657.058	377.413
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.756.698</b>	<b>4.060.576</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.481.457</b>	<b>5.005.335</b>
<b>Passiver</b>		<b>15.346.304</b>	<b>12.720.370</b>
Begivenheder efter balancedagen	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har med regnskabsmæssig virkning pr. 1. januar 2018 overdraget aktiviteten i Global Fund Search til nyt datterselskab.

## 2 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed samt at formidle kontakt mellem finansielle virksomheder.

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	786.685	919.558
Andre omkostninger til social sikring	3.828	5.065
Andre personaleomkostninger	0	-2.580
	<u><b>790.513</b></u>	<u><b>922.043</b></u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>2</b></u>	<u><b>2</b></u>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	2.162.096	771.025
Andre finansielle indtægter	4.693	0
	<u><b>2.166.789</b></u>	<u><b>771.025</b></u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	403.134	0
Årets udskudte skat	226.701	-119.340
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	190
	<u><b>629.835</b></u>	<u><b>-119.150</b></u>

# Noter til årsregnskabet

## 6 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter DKK	Goodwill DKK	Udviklingsprojekter under udførelse DKK
Kostpris 1. januar	0	6.107.241	609.981
Overførsler i årets løb	609.981	0	-609.981
Kostpris 31. december	<u>609.981</u>	<u>6.107.241</u>	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	0	610.724	0
Årets afskrivninger	121.996	610.724	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>121.996</u>	<u>1.221.448</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>487.985</u></b>	<b><u>4.885.793</u></b>	<b><u>0</u></b>

Udviklingsomkostninger vedrører udvikling af ny platform og nye funktioner i software produkter. Udviklingen er afsluttet i 2017 og sælges på det nuværende marked til virksomhedens eksisterende kunder.

## 7 Kapitalandele i dattervirksomheder

	2017 DKK	2016 DKK
Kostpris 1. januar	292.800	0
Tilgang i årets løb	1.610.000	292.800
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>1.902.800</u></b>	<b><u>292.800</u></b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
DKI 2017 ApS	Gentofte	72000	80%	2.240.183	-9.817

# Noter til årsregnskabet

## 8 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	276.054	475.785	6.963.196	7.715.035
Kapitalforhøjelse	113.946	0	3.070.572	3.184.518
Årets af- og nedskrivning	0	-95.157	95.157	0
Årets resultat	0	0	1.857.937	1.857.937
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>390.000</b>	<b>380.628</b>	<b>11.986.862</b>	<b>12.757.490</b>

## 9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2017	2016
	DKK	DKK
<b>Anden gæld</b>		
Mellem 1 og 5 år	724.759	944.759
Langfristet del	724.759	944.759
Inden for 1 år	220.000	92.823
Øvrig kortfristet gæld	437.058	284.590
Kortfristet del	657.058	377.413
	<b>1.381.817</b>	<b>1.322.172</b>

## 10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Selskabet har givet tilsagn om at foretage yderligere kapitalindskud i værdipapirer op til TDKK 645.

Selskabet har en huslejeforpligtelse på DKK 36.000. Opsigelsesvarsel er 3 måneder.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slotsbakken Holding ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

### Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Ved salg af tjenesteydelser indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte ydelser er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### *Udviklingsprojekter*

Omkostninger på udviklingsprojekter omfatter eksterne konsulentomkostninger, der direkte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække salgs- og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Et beløb svarende til de indregnede udviklingsomkostninger reserveres i posten "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen. Reserven omfatter udelukkende udviklingsomkostninger, som er indregnet i regnskabsår, der begynder den 1. januar 2016 eller senere. Reserven reduceres løbende med af- og nedskrivninger på udviklingsprojekterne.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen lineært over den periode, hvori udviklingsarbejdet forventes at frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

##### *Goodwill*

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid på 10 år, der er fastlagt på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill er opstået i forbindelse med fusion, og brugstiden er vurderet til at udgøre 10 år.

##### *Nedskrivning af anlægsaktiver*

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter investeringer i noterede værdipapirer.

Unoterede værdipapirer indregnes og måles til dagsværdi, der som udgangspunkt baseres på kapitalandelens indre værdi. Såfremt der ikke kan opgøres en pålidelig dagsværdi, indregnes unoterede værdipapirer til kostpris.

### Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.