
Slotsbakken Holding ApS

Vældegårdsvej 73, 2820 Gentofte

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 29 61 43 42

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/5 2017

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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 29. maj 2017

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 2016 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 29. maj 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jacob F Christiansen
statsautoriseret revisor

Henrik Ødegaard
statsautoriseret revisor

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	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		574.687	502.930
Personaleomkostninger	2	-922.043	-391.119
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-610.724	0
Resultat før finansielle poster		-958.080	111.811
Finansielle indtægter	3	771.025	1.708.149
Finansielle omkostninger		-43.213	-49.595
Resultat før skat		-230.268	1.770.365
Skat af årets resultat	4	119.150	-649.337
Årets resultat		-111.118	1.121.028

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-111.118	1.121.028
		-111.118	1.121.028

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Goodwill		5.496.517	0
Udviklingsprojekter under udførelse		609.981	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	6.106.498	0
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	292.800	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.917.204	4.532.607
Deposita		39.400	0
Finansielle anlægsaktiver		6.249.404	4.532.607
Anlægsaktiver		12.355.902	4.532.607
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.682	0
Andre tilgodehavender		142.816	160.000
Udskudt skatteaktiv		119.344	0
Selskabsskat		38.000	0
Tilgodehavender		309.842	160.000
Likvide beholdninger		54.626	6.084
Omsætningsaktiver		364.468	166.084
Aktiver		12.720.370	4.698.691

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		276.054	130.000
Reserve for udviklingsomkostninger		475.785	0
Overført resultat		6.963.196	3.555.507
Egenkapital	7	7.715.035	3.685.507
Anden gæld		944.759	0
Langfristede gældsforpligtelser	8	944.759	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		154.261	698
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.528.902	397.297
Selskabsskat		0	527.452
Anden gæld	8	377.413	87.737
Kortfristede gældsforpligtelser		4.060.576	1.013.184
Gældsforpligtelser		5.005.335	1.013.184
Passiver		12.720.370	4.698.691
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed samt at formidle kontakt mellem finansielle virksomheder. Selskabet er pr. 1. januar 2016 fusioneret med Strandbakken Holding ApS, herunder aktiviteterne i Global Fund Search ApS og Sanifair Nordic ApS.

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	919.558	391.119
Andre omkostninger til social sikring	5.065	0
Andre personaleomkostninger	<u>-2.580</u>	<u>0</u>
	<u>922.043</u>	<u>391.119</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	<u>771.025</u>	<u>1.708.149</u>
	<u>771.025</u>	<u>1.708.149</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	515.026
Årets udskudte skat	-119.340	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>190</u>	<u>134.311</u>
	<u>-119.150</u>	<u>649.337</u>

Noter til årsregnskabet

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK	Udviklingspro- jekter under ud- førelse DKK
Kostpris 1. januar	0	0
Tilgang ved ved fusion	6.107.241	0
Tilgang i årets løb	0	609.981
Kostpris 31. december	<u>6.107.241</u>	<u>609.981</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	610.724	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>610.724</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>5.496.517</u>	<u>609.981</u>

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

6 Kapitalandele i dattervirksomheder

	2016 DKK	2015 DKK
Kostpris 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	292.800	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>292.800</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
DKI 2017 ApS	Gentofte	51.875	80%

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	130.000	0	3.555.507	3.685.507
Kapitalforhøjelse ved fusion	146.054	0	3.994.592	4.140.646
Årets udviklingsomkostninger	0	475.785	-475.785	0
Årets resultat	0	0	-111.118	-111.118
Egenkapital 31. december	276.054	475.785	6.963.196	7.715.035

8 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:

	2016	2015
	DKK	DKK
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	944.759	0
Langfristet del	944.759	0
Inden for 1 år	92.823	0
Øvrig kortfristet gæld	284.590	87.737
Kortfristet del	377.413	87.737
	1.322.172	87.737

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har givet tilsagn om at foretage yderligere kapitalindsud i værdipapirer op til TDKK 1.027.

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

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slotsbakken Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet er fusioneret med Strandbakken Holding ApS med regnskabsmæssig virkning pr. 1. januar 2016. Fusionen er indregnet efter overtagelsesmetoden. Sammenligningstal for 2015 er ikke tilpasset.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

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.

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.

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

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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.

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

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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.

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 produktions-, 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 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

10 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 nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende 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

10 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 nominel værdi.