
Slotsbakken Holding ApS

Vældegårdsvej 73 a, 2820 Gentofte

Årsrapport for 2019

CVR-nr. 29 61 43 42

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 22/8 2020

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

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 21. august 2020

Direktion

Ole Steen Andersen

Kristoffer Andersen

Kasper Steen Andersen

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 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Hellerup, den 21. august 2020

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 a
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	2019 DKK	2018 DKK
Bruttofortjeneste		429.758	173.839
Finansielle indtægter	2	1.979.981	2.071.203
Finansielle omkostninger		<u>-54.535</u>	<u>-74.350</u>
Resultat før skat		2.355.204	2.170.692
Skat af årets resultat	3	<u>-169.718</u>	<u>-78.543</u>
Årets resultat		<u>2.185.486</u>	<u>2.092.149</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>2.185.486</u>	<u>2.092.149</u>
		<u>2.185.486</u>	<u>2.092.149</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	3.682.800	3.142.800
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	5.511.069	5.511.069
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.260.193	8.508.243
Finansielle anlægsaktiver		18.454.062	17.162.112
Anlægsaktiver		18.454.062	17.162.112
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		68.373	71.671
Andre tilgodehavender		0	19.972
Selskabsskat		0	4.818
Tilgodehavender		68.373	96.461
Likvide beholdninger		145.909	297.078
Omsætningsaktiver		214.282	393.539
Aktiver		18.668.344	17.555.651

Balance 31. december

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		390.000	390.000
Overført resultat		16.645.125	14.459.639
Egenkapital		17.035.125	14.849.639
Anden gæld		118.759	444.759
Langfristede gældsforpligtelser	6	118.759	444.759
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	177
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.129.486	1.822.916
Selskabsskat		20.672	87.160
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		1.088	0
Anden gæld	6	363.214	351.000
Kortfristede gældsforpligtelser		1.514.460	2.261.253
Gældsforpligtelser		1.633.219	2.706.012
Passiver		18.668.344	17.555.651
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Begivenheder efter balancedagen	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	390.000	14.459.639	14.849.639
Årets resultat	0	2.185.486	2.185.486
Egenkapital 31. december	390.000	16.645.125	17.035.125

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed.

	2019 DKK	2018 DKK
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	1.977.124	2.071.203
Vautakursgevinster	2.857	0
	1.979.981	2.071.203

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	238.347	185.900
Årets udskudte skat	0	-107.357
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-68.629	0
	169.718	78.543

4 Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. januar	3.142.800	1.902.800
Tilgang i årets løb	540.000	1.240.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.682.800	3.142.800

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
DKI 2017 ApS	Gentofte	94.250	80%	4.455.597	-3.576

Noter til årsregnskabet

	2019 DKK	2018 DKK
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	5.511.069	0
Tilgang i årets løb	0	5.511.069
Regnskabsmæssig værdi 31. december	5.511.069	5.511.069

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Global Fund Search ApS	København	86.667	57,69%	6.177.402	-282.118

Selskabet indregnes som associeret virksomhed som følge af ejerftale som medfører fælles ledelse (50/50) med ny medinvestor.

6 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:

	2019 DKK	2018 DKK
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	118.759	444.759
Langfristet del	118.759	444.759
Inden for 1 år	326.000	220.000
Øvrig kortfristet gæld	37.214	131.000
Kortfristet del	363.214	351.000
	481.973	795.759

Noter til årsregnskabet

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har givet tilsagn om at foretage yderligere kapitalindskud i værdipapirer op til TDKK 189.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 90.038. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

8 Begivenheder efter balancedagen

Konsekvenserne af Covid-19, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at "lukke landene ned", får stor betydning for verdensøkonomien. Ledelsen anser konsekvenserne af Covid-19 som en begivenhed, der er opstået efter balancedagen (31. december 2019), og udgør derfor en ikke-regulerende begivenhed for virksomheden.

Selskabet har indirekte investeret i en række selskaber i forskellige brancher, hvis omsætning og indtjening forventelig vil være negativ påvirket af den igangværende Covid-19 pandemi. Det er dog endnu for tidligt at udtale sig om, hvor store de negative konsekvenser bliver for selskabet.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slotsbakken Holding ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2019 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

9 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

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter investeringer i unoterede 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.

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 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.

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.

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.