

Slangerup Bankierfirma ApS

Nygårdsvej 11, 3550 Slangerup

CVR-nr. 46 13 30 13

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. oktober 2017

Dirigent:



.....
Hannah Andersen

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Slangerup Bankierfirma ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 31. oktober 2017
Direktion:



Hannah Andersen

Bestyrelse:

Ejvind Møldrup Larsen
formand



for

Ole Jarlnæs



Hannah Andersen



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

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Slangerup Bankierfirma ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slangerup Bankierfirma ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. oktober 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Slangerup Bankierfirma ApS
Adresse, postnr., by	Nygårdsvej 11, 3550 Slangerup
CVR-nr.	46 13 30 13
Stiftet	15. november 1972
Hjemstedskommune	Frederikssund
Regnskabsår	1. maj 2016 - 30. april 2017
Telefon	47 33 44 25
Bestyrelse	Ejvind Møldrup Larsen, formand Ole Jarlnæs Hannah Andersen
Direktion	Hannah Andersen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er formueadministration.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Der har ikke været nogen begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet. Ud over aktiekurserne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 111.982 kr. mod et underskud på 98.457 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. april 2017 udviser en egenkapital på 1.259.306 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	Bruttotab	<u>-115.775</u>	<u>-49.219</u>
2	Finansielle indtægter	294.026	137.302
3	Finansielle omkostninger	<u>-66.269</u>	<u>-186.540</u>
	Årets resultat	<u>111.982</u>	<u>-98.457</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>111.982</u>	<u>-98.457</u>
		<u>111.982</u>	<u>-98.457</u>

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	178.440	178.440
		<u>178.440</u>	<u>178.440</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.274.598	1.246.156
		<u>1.274.598</u>	<u>1.246.156</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.453.038</u>	<u>1.424.596</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	7.020	7.020
		<u>7.020</u>	<u>7.020</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	30.109	24.926
	Andre tilgodehavender	11.618	11.618
		<u>41.727</u>	<u>36.544</u>
	Likvide beholdninger	<u>178.430</u>	<u>89.055</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>227.177</u>	<u>132.619</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.680.215</u></u>	<u><u>1.557.215</u></u>

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	270.000	270.000
	Overført resultat	989.306	877.324
	Egenkapital i alt	<u>1.259.306</u>	<u>1.147.324</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	400.909	365.391
	Anden gæld	20.000	44.500
		<u>420.909</u>	<u>409.891</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>420.909</u>	<u>409.891</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.680.215</u></u>	<u><u>1.557.215</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2015	270.000	975.781	1.245.781
Overført, jf. resultatdisponering	0	-98.457	-98.457
Egenkapital 1. maj 2016	270.000	877.324	1.147.324
Overført, jf. resultatdisponering	0	111.982	111.982
Egenkapital 30. april 2017	270.000	989.306	1.259.306

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slangerup Bankierfirma ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. maj 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling:

1. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver, ud over hvad der er henført til selskabets grunde. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger består af grunde, der måles til kostpris med fradrag af eventuelle nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursge-vinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Unoterede aktier m.v. måles til dagsværdi, hvor denne kan opgøres tilstrækkeligt pålideligt. Aktier m.v. hvor dagsværdien ikke kan opgøres tilstrækkeligt pålideligt, måles til kostpris med fradrag af eventuel nedskrivning ved værdiforringelse.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesom-kostninger. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af fær-diggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgs-pris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne base-res primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risi-kostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehaven-de eller portefølje.

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Noter

kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, kreditinstitutter	6	17
Aktieavance	28.959	22.062
Aktieudbytte	31.944	38.902
Urealiseret kursgevinst, aktier	233.117	76.321
	<u>294.026</u>	<u>137.302</u>
3 Finansielle omkostninger		
Urealiseret kurstab, aktier	52.528	121.443
Aktietab	9.474	60.792
Andre finansielle omkostninger	4.267	4.305
	<u>66.269</u>	<u>186.540</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat kan forklares således:		
Beregnet 22 % skat af resultat før skat	24.636	-21.661
Skatteeffekt af:		
Andre skattemæssige reguleringer	-24.636	21.661
	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. maj 2016		178.440
Tilgange		0
Afgange		0
Kostpris 30. april 2017		<u>178.440</u>
Opskrivninger 1. maj 2016		0
Valutakursreguleringer		0
Årets værdireguleringer		0
Opskrivninger 30. april 2017		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017		<u>178.440</u>

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. maj 2016	1.547.576
Tilgange	99.021
Afgange	-270.653
Kostpris 30. april 2017	1.375.944
Værdireguleringer 1. maj 2016	-301.420
Årets værdireguleringer	200.074
Værdireguleringer 30. april 2017	-101.346
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	1.274.598