

*Steen Slotholt, Registreret Revisionsaktieselskab  
Søndre allé 43  
4600 Køge*

*CVR-nummer: 12001134*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2011 - 30. juni 2012*

*(19. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1 / 12 2012



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning .....	7

**Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Steen Slotholt, Registreret Revisionsaktieselskab.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Steen Slotholt, Registreret Revisionsaktieselskab.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 26. november 2012

### Direktion



Steen Slotholt

### Bestyrelse



Steen Slotholt

Henrik Slotholt



Dorthe Kirkegaard Slotholt

## **Til kapitalejerne af Steen Slotholt, Registreret Revisionsaktieselskab**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Steen Slotholt, Registreret Revisionsaktieselskab for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**


DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Slagelse, den 30/11 2012

Møller & Madsen  
Registreret Revisionsaktieselskab



Torben Gudmundsen  
Registreret Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet** Steen Slotholt, Registreret Revisionsaktieselskab  
Søndre allé 43  
4600 Køge

CVR-nr.: 12 00 11 34  
Hjemsted: Køge Kommune  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Bestyrelse**  
Steen Slotholt  
Henrik Slotholt  
Dorthe Kirkegaard Slotholt

**Direktion** Steen Slotholt

**Revisor** Møller & Madsen  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Rådhuspladsen 1, 1. sal  
4200 Slagelse

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af revisionsvirksomhed som godkendt revisor.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der har ikke været usikkerheder vedrørende indregning eller måling i årsrapporten.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## GENERELT

Årsregnskabet for Steen Slotholt, Registreret Revisionsaktieselskab for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder, andre driftsindtægter, direkte omkostninger vedrørende drift og service af EDB, materialer til driften samt andre eksterne omkostninger”.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af revisionsydelser, regnskabsmæssig assistance og rådgivningsydelser som revisor indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter drift og service af EDB samt materialer og porto direkte henførbare til omsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Indregning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2011 til 30. JUNI 2012

	2011/12	2010/11
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>4.861.588</b>	<b>4.428.822</b>
1 Personaleomkostninger.....	-4.201.835	-4.019.187
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-26.784	-35.739
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>632.969</b>	<b>373.896</b>
Andre finansielle indtægter.....	3.942	5.995
Øvrige finansielle omkostninger.....	-20.151	-21.452
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>616.760</b>	<b>358.439</b>
Skat af årets resultat.....	-154.524	-89.816
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>462.236</b>	<b>268.623</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
Overført resultat.....	462.236	168.623
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>462.236</b>	<b>268.623</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2012

## AKTIVER

	2012	2011
2 Goodwill .....	44.017	57.917
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>44.017</b>	<b>57.917</b>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	13.728	23.615
3 Indretning af lejede lokaler .....	22.500	25.500
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>36.228</b>	<b>49.115</b>
Deposita .....	40.500	89.106
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>40.500</b>	<b>89.106</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>120.745</b>	<b>196.138</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	640.008	451.799
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	1.651.512	2.146.907
Udskudt skatteaktiv .....	24.050	28.569
Periodeafgrænsningsposter .....	36.745	28.772
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>2.352.315</b>	<b>2.656.047</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>1.184.229</b>	<b>276.792</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>3.536.544</b>	<b>2.932.839</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>3.657.289</b>	<b>3.128.977</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2012

## PASSIVER

	2012	2011
Virksomhedskapital .....	500.000	500.000
Overført resultat .....	1.075.226	612.990
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.575.226</b>	<b>1.212.990</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	23.853	28.950
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	388.920	512.640
Selskabsskat .....	101.551	42.225
Anden gæld .....	1.546.872	1.294.290
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	20.867	37.882
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.082.063</b>	<b>1.915.987</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>2.082.063</b>	<b>1.915.987</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>3.657.289</b>	<b>3.128.977</b>
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Ejerforhold		

## NOTER

	2011/12	2010/11
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	3.723.640	3.494.631
Pensioner.....	415.160	463.152
Andre omkostninger til social sikring.....	63.035	61.404
	<u>4.201.835</u>	<u>4.019.187</u>
<b>2 Immaterielle anlægsaktiver</b>		Goodwill
Kostpris, primo .....		69.500
Tilgang i årets løb .....		0
Afgang i årets løb.....		0
		<u>69.500</u>
Kostpris 30. juni 2012		
Af-/nedskrivninger, primo .....		-11.583
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Årets af-/nedskrivninger .....		-13.900
		<u>-25.483</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2012		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012.....</b>		<u><b>44.017</b></u>

## NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....	180.052	30.000
Tilgang i årets løb .....	0	0
Afgang i årets løb.....	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2012	180.052	30.000
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-156.438	-4.500
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-9.886	-3.000
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2012	-166.324	-7.500
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012.....</b>	<b>13.728</b>	<b>22.500</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## NOTER

**4 Egenkapital**

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	500.000	0	0	500.000
Overført resultat .....	612.990	0	462.236	1.075.226
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	-100.000	0	0
	<b>1.212.990</b>	<b>-100.000</b>	<b>462.236</b>	<b>1.575.226</b>

**5 Eventualposter mv.**

Der er ingen eventualforpligtelser udover de i årsrapporten nævnte.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover de i årsrapporten nævnte.

**7 Ejerforhold**

Selskabet er 100% ejet af Slotholt Registreret Revisionsanpartsselskab