

# TRAPCO ApS

Vallerød Banevej 3  
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**08/02/2019**

---

**Hans Trap**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

TRAPCO ApS  
Vallerød Banevej 3  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr: 10140498  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**

Registreret revisor Mette Storgaard Høffner  
Kostskolevej 5-7  
2880 Bagsværd  
DK Danmark  
CVR-nr: 18897385  
P-enhed: 1003598782

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2018. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold.

Det er derfor min opfattelse at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af aktiviteterne for regnskabsåret 2018.

Det er ligeledes min opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende gennemgang af udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 30/01/2019

**Direktion**

Hans Trap

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Revision for det kommende år er fravalgt.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Trapco ApS

Baseret på selskabets bogføring samt oplysninger fra ledelsen har jeg ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Trapco ApS for perioden 1. januar 2018 – 31. december 2018.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven samt FSR – danske revisors Etiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, 30/01/2019

Mette Storgaard Høffner , mne11058

Registreret revisor Mette Storgaard Høffner  
CVR: 18897385

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet driver direkte og indirekte rådgivnings- og investeringsvirksomhed, samt forlagsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et resultat på kr. -142.290, der overføres til næste år. Selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser herefter en egenkapital på kr. 3.915.145.

Resultatet for året har været utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter ledelsens skøn er der ikke indtruffet andre betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling i negativ retning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger.

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 enkel 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 eksisterer på balancedagen.

### Omregning af fremmed valuta

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

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

Omsætningsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

## Resultatopgørelse

### *Bruttoresultat*

Bruttoresultat består af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.m.

### *Finansielle poster*

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevisnter og -tab vedrørende værdipapirer, samt udbytter af danske og udenlandske værdipapirer.

**Skat af årets resultat**

Sammensættes af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes vedrørende forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Tillæg, fradrag og godtgørelser m.v. vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle poster.

Selskabet er sambeskattet med Trapco Holding ApS. Skatten fordeles mellem selskaberne i det forhold selskaberne bidrager med negativ eller positiv indkomst.

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Driftsmidler og inventar er måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede brugstid på 5 år.

Aktiver med en kostpris under kr. 13.500 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Grunde måles til skønnet dagsværdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien. Nedskrivning for imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning.

**Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-145.125</b>	<b>-249.763</b>
Personaleomkostninger .....		0	-313.500
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-4.099	-4.099
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-149.224</b>	<b>-567.362</b>
Andre finansielle indtægter .....		9.052	912.593
Andre finansielle omkostninger .....		-42.251	-131.373
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-182.423</b>	<b>213.858</b>
Skat af årets resultat .....	1	40.133	-55.959
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-142.290</b>	<b>157.899</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	5.600.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	500.000
Overført resultat .....		-142.290	-5.942.101
<b>I alt</b> .....		<b>-142.290</b>	<b>157.899</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger .....		10.086.177	10.030.567
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		10.931	15.030
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.097.108</b>	<b>10.045.597</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.097.108</b>	<b>10.045.597</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	5.512.198
Tilgodehavende skat .....		0	48.838
Andre tilgodehavender .....		850	5.612
Periodeafgrænsningsposter .....		0	433
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>850</b>	<b>5.567.081</b>
Likvide beholdninger .....		11.465	90.253
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>12.315</b>	<b>5.657.334</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>10.109.423</b>	<b>15.702.931</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		3.790.145	3.932.435
Forslag til udbytte .....		0	5.600.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.915.145</b>	<b>9.657.435</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	2	1.391.578	1.431.711
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.391.578</b>	<b>1.431.711</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		4.194.071	4.376.322
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>4.194.071</b>	<b>4.376.322</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		182.251	147.710
Gæld til banker .....		289.023	32.982
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		14.028	47.891
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		123.327	0
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	8.880
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>608.629</b>	<b>237.463</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.802.700</b>	<b>4.613.785</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>10.109.423</b>	<b>15.702.931</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktuel skat	0	-
Ændring af udskudt skat	-40.133	56
	<u>-40.133</u>	<u>56</u>

## 2. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	10.097.108	2.891.496	7.205.612
Underskudsfrømsel	0	880.258	-880.258
	<u>10.097.108</u>	<u>3.771.754</u>	<u>6.325.354</u>
<b>Udskudt skat, 22%</b>			<u><b>1.391.578</b></u>

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Realkreditinstitutter	4.376.322	182.251	4.194.071	3.607.365
	<u>4.376.332</u>	<u>182.251</u>	<u>4.194.071</u>	<u>3.607.365</u>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet andre forpligtelser udover de for branchen sædvanlige.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst realkreditpantebreve nom. 5.010.000 i grunde.

Der ligger ejerpantebrev til sikkerhed for koncernens bankmellemværende.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Trapco Holding ApS. Moderselskabet Trapco Holding ApS er administrationsselskab i sambeskatningen. Selskabet hæfter sammen med modervirksomheden solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. De sambeskattede selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.