

TRAPCO ApS

Vallerød Banevej 3
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/05/2018

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

Telefonnummer: 45761576

CVR-nr: 10140498
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017. 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 2017.

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 02/05/2018

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 2017 – 31. december 2017.

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, 02/05/2018

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 2017 udviser et resultat på kr. 157.899, der overføres til næste år. Selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser herefter en egenkapital på kr. 9.657.435. Der foreslås udbetalt udbytte med kr. 5.600.000.

Resultatet for året har været mindre tilfredsstillende.

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.

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

Anlægsaktiver

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. 13.200 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Grund måles til skønnet dagsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris..

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer er indregnet under finansielle anlægsaktiver, og omfatter danske og udenlandske aktier samt danske og udenlandske obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		-249.763	-262.823
Personaleomkostninger	1	-313.500	-312.251
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.099	-6.083
Resultat af ordinær primær drift		-567.362	-581.157
Andre finansielle indtægter		912.593	662.785
Andre finansielle omkostninger		-131.373	-458.249
Ordinært resultat før skat		213.858	-376.621
Skat af årets resultat	2	-55.959	81.650
Årets resultat		157.899	-294.971
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		5.600.000	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	0
Overført resultat		-5.942.101	-294.971
I alt		157.899	-294.971

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		10.030.567	10.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.030	29.850
Materielle anlægsaktiver i alt		10.045.597	10.029.850
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	50.000
Anlægsaktiver i alt		10.045.597	10.079.850
Fremstillede varer og handelsvarer		0	9.960
Varebeholdninger i alt		0	9.960
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.512.198	0
Tilgodehavende skat		48.838	69.540
Andre tilgodehavender		5.612	23.207
Periodeafgrænsningsposter		433	20.657
Tilgodehavender i alt		5.567.081	113.404
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	11.463.880
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	11.463.880
Likvide beholdninger		90.253	0
Omsætningsaktiver i alt		5.657.334	11.587.244
Aktiver i alt		15.702.931	21.667.094

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.932.435	9.874.536
Forslag til udbytte		5.600.000	0
Egenkapital i alt		9.657.435	9.999.536
Hensættelse til udskudt skat	3	1.431.711	1.375.752
Hensatte forpligtelser i alt		1.431.711	1.375.752
Gæld til realkreditinstitutter		4.376.322	4.547.882
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	4.376.322	4.547.882
Gæld til realkreditinstitutter		147.710	119.473
Gæld til banker		32.982	5.515.566
Leverandører af varer og tjenesteydelser		47.891	38.277
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	16.403
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.880	54.205
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		237.463	5.743.924
Gældsforpligtelser i alt		4.613.785	10.291.806
Passiver i alt		15.702.931	21.667.094

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 t.kr.
Gager	313.500	312
Andre personaleomkostninger	0	-
	<u>313.500</u>	<u>312</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 t.kr.
Aktuel skat	0	-
Ændring af udskudt skat	55.959	81
	<u>55.959</u>	<u>81</u>

3. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	10.045.597	2.835.886	7.209.711
Underskudsfrømsel	0	701.934	-701.934
	<u>10.045.597</u>	<u>3.537.820</u>	<u>6.507.777</u>
Udskudt skat, 22%			<u>1.431.711</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Realkreditinstitutter	4.524.032	147.710	4.376.322	3.784.945
	<u>4.524.032</u>	<u>147.710</u>	<u>4.376.322</u>	<u>3.784.945</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

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

6. 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.