

TRAPCO ApS

Vallerød Banevej 3B
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/08/2020

Hans Trap
Dirigent

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 3B
2960 Rungsted Kyst

e-mailadresse: hans@trap.dk

CVR-nr: 10140498

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor

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

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for TRAPCO ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Rungsted Kyst, den 26/06/2020

Direktion

Hans Trap

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 2019 – 31. december 2019.

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, 26/06/2020

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 2019 udviser et resultat på kr. 1.866.776, der overføres til næste år. Selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser herefter en egenkapital på kr. 4.018.522.

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.

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 aktiverens forventede brugstid på 5 år.

Aktiver med en kostpris under kr. 13.800 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Grunde måles til skønnet dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsevnen. 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		2.101.078	-145.125
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.099	-4.099
Resultat af ordinær primær drift		2.096.979	-149.224
Andre finansielle indtægter		0	9.052
Andre finansielle omkostninger		-121.824	-42.251
Ordinært resultat før skat			-182.423
Skat af årets resultat	1	-108.379	40.133
Årets resultat		1.866.776	-142.290
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	0
Overført resultat		1.366.776	-142.290
I alt		1.866.776	-142.290

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		7.700.000	10.086.177
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.832	10.931
Materielle anlægsaktiver i alt		7.706.832	10.097.108
Anlægsaktiver i alt		7.706.832	10.097.108
Andre tilgodehavender		4.300.425	850
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		4.300.425	850
Likvide beholdninger		865	11.465
Omsætningsaktiver i alt		4.301.290	12.315
Aktiver i alt		12.008.122	10.109.423

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.893.522	3.790.145
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		4.018.522	3.915.145
Hensættelse til udskudt skat	2	1.239.384	1.391.578
Hensatte forpligtelser i alt		1.239.384	1.391.578
Gæld til realkreditinstitutter		2.630.653	4.194.071
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	2.630.653	4.194.071
Gæld til realkreditinstitutter		1.597.877	182.251
Gæld til banker		46.214	289.023
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.200	14.028
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.835.699	123.327
Skyldig selskabsskat		260.573	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		365.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.119.563	608.629
Gældsforpligtelser i alt		6.750.216	4.802.700
Passiver i alt		12.008.122	10.109.423

Noter

1. Skat af årets resultat

	2019 kr.	2018 t.kr.
Aktuel skat, sambeskatning	260.573	-
Ændring af udskudt skat	-152.194	-40
	<u>108.379</u>	<u>-40</u>

2. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	7.706.832	2.073.270	5.633.562
	<u>7.706.832</u>	<u>2.073.270</u>	<u>5.633.562</u>
Udskudt skat, 22%			<u>1.239.384</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Realkreditinstitutter	4.228.530	1.597.877	2.630.653	2.034.224
	<u>4.228.530</u>	<u>1.597.877</u>	<u>2.630.653</u>	<u>2.034.224</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.

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.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0