

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Carsten Trænk Holding ApS

Gammel Klausdalsbrovej 569
2730 Herlev

Årsrapport 1/7 2017 - 30/6 2018

31. regnskabsår

CVR-nr : 10203988

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 29. oktober 2018
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Carsten Trænk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2017 - 30/6 2018	10
Balance pr. 30. juni 2018	11
Noter til årsregnskabet	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Carsten Træk Holding ApS
Gammel Klausdalsbrovej 569
2730 Herlev

CVR-nr.: 10203988
Regnskabsår: 1/7 2017 - 30/6 2018

Direktion

Carsten Træk

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:**

Michel Mandrup

Tilknyttede virksomheder

Den Kreative Gartner ApS, Herlev

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2017 - 30/6 2018, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 29. oktober 2018

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Carsten Trænk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Carsten Trænk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Carsten Trænk Holding ApS for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 29. oktober 2018
Underskrevet elektronisk, se bagerste side
Revidata Registrerede Revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af fast ejendom samt ejerskab af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har anvendt reglerne for regnskabsklasse C for posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Fritagelse for udarbejdelse af koncernregnskab jf. årsregnskabslovens § 110

Da koncernen ikke overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110 opregnede størrelseskriterier, udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter fra selskabets ejendomme.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	0-20%

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Selskabet er administrations-/moderselskab for de tilknyttede datterselskaber i den sambeskattede koncern. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheden fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Grunde og bygninger er opskrevet til dagsværdi, hvor denne er højere end kostprisen.

Opskrivningen, reduceret med udskudt skat, indregnes i posten "Reserve for opskrivninger" under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til regnskabsmæssig indre værdi og indregnes i moderselskabets balance i posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

I posten indgår den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis og reguleret for urealiserede koncerninterne avancer og tab, samt nedskrevet værdi af goodwill eller badwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges i moderselskabet til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensættelser

Udskudte skatteforpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gæld

Gældsforpligtelser til realkreditinstitutter

Gældsforpligtelser til realkreditinstitutter indregnes på optagelsestidspunktet til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, således at kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal restgæld.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuel skatteforpligtelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige sambeskatningsindkomst for hele koncernen, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/7 2017 - 30/6 2018

<u>Note</u>	2017/2018	2016/2017
Bruttofortjeneste	75.210	252.324
Resultat før afskrivninger	75.210	252.324
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-100.077	-100.077
Resultat af primær drift	-24.867	152.247
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.026.254	56.243
1 Finansielle indtægter	23.729	0
2 Finansielle omkostninger	-44.374	-41.129
Resultat før skat	980.742	167.361
Skat af årets resultat	8.246	23.765
Årets resultat	988.988	191.126
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	52.900	50.600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	934.266	-228.369
Overført resultat	1.822	368.895
Disponeret i alt	988.988	191.126

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 30. juni 2018

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>4.049.461</u>	<u>4.149.538</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.049.461</u>	<u>4.149.538</u>
Finansielle anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>1.217.502</u>	<u>191.248</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.217.502</u>	<u>191.248</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.266.963</u>	<u>4.340.786</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>838.412</u>	<u>812.371</u>
Andre tilgodehavender	<u>39.688</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>878.100</u>	<u>812.371</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>26.020</u>	<u>308</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>26.020</u>	<u>308</u>
4 Omsætningsaktiver i alt	<u>904.120</u>	<u>812.679</u>
Aktiver i alt	<u>6.171.083</u>	<u>5.153.465</u>

**Balance - Passiver
pr. 30. juni 2018**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Egenkapital		
5 Selskabskapital	200.000	200.000
6 Reserve for opskrivninger	1.183.102	1.226.324
7 Reserver for nettoopskrivning indre værdis metode	934.266	0
8 Overført resultat	274.865	273.043
9 Forslag til udbytte	52.900	0
Egenkapital i alt	2.645.133	1.699.367
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	36.178	16.097
Hensatte forpligtigelser i alt	36.178	16.097
Langfristede gældsforpligtigelser		
10 Gæld til kreditinstitutter	2.972.123	3.134.778
11 Anden gæld	252.794	0
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	3.224.917	3.134.778
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Gæld til kreditinstitutter	162.000	160.983
Leverandører af varer og tjenesteydelser	56.438	0
12 Anden gæld	46.417	142.240
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	264.855	303.223
Gældsforpligtigelser i alt	3.489.772	3.438.001
Passiver i alt	6.171.083	5.153.465
13 Sikkerheder og pantsætninger		
14 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>								
<p>1 Finansielle indtægter Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 24</p>									
<p>2 Finansielle omkostninger Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 0</p>									
<p>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder Selskabet ejer følgende kapitalandele i tilknyttede virksomheder:</p> <table style="width: 100%; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">Resultat</th> <th style="text-align: right;">Egenkapital</th> <th style="text-align: right;">Ejerandel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Den Kreative Gartner ApS, Herlev</td> <td style="text-align: right;">1.026.254</td> <td style="text-align: right;">1.217.502</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table>		Resultat	Egenkapital	Ejerandel	Den Kreative Gartner ApS, Herlev	1.026.254	1.217.502	100%	
	Resultat	Egenkapital	Ejerandel						
Den Kreative Gartner ApS, Herlev	1.026.254	1.217.502	100%						
<p>4 Omsætningssaktiver I regnskabsposten Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder forfalder der t.kr. 838 efter 1 år.</p>									
<p>5 Selskabskapital Anpartskapital, primo</p>	<u>200.000</u>								
Selskabskapital i alt	<u><u>200.000</u></u>								
<p>6 Reserve for opskrivninger Opskrivningshenlæggelser, primo</p>	1.226.324								
Opløsning af tidligere års opskrivninger	-43.222								
Reserve for opskrivninger i alt	<u><u>1.183.102</u></u>								
<p>7 Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode Årets henlæggelser til reserver</p>	934.266								
Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode i alt	<u><u>934.266</u></u>								
<p>8 Overført resultat Overført resultat, primo</p>	273.043								
Årets overførte resultat	1.822								
Overført resultat i alt	<u><u>274.865</u></u>								

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>
9 Forslag til udbytte	
Forslag til udbytte i regnskab	52.900
Forslag til udbytte i alt	52.900
10 Langfristede gældsforpligtigelser	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 2.324.	
11 Anden gæld	
Kr. 252.794, heraf udgør selskabsskat kr. 252.794.	
Skat af årets resultat	12.238
Skat af årets resultat, tilknyttede virksomheder	254.556
Betalt ordinær a'contoskat	-14.000
Selskabsskat i alt	252.794
12 Anden gæld	
Kr. 46.417, heraf udgør selskabsskat kr. 0.	
Selskabsskat, primo	17.475
Regulering af tidligere års skat	3.749
Betalt ordinær a'contoskat	-12.000
Restskat	-33.224
Overført tilgodehavende skat	24.000
Selskabsskat i alt	0
13 Sikkerheder og pantsætninger	
Prioritetsgæld til realkreditinstitutter t.kr. 3.134 har pant i grunde og bygninger, regnskabsmæssig værdi t.kr. 4.049.	
14 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. balancedagen t.kr. 228. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.	

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Carsten Trænk

Ledelse og dirigent

På vegne af: Carsten Trænk Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-718833105453

IP: 193.88.xxx.xxx

2018-10-30 18:43:45Z

NEM ID 

Michel Mandrup

Registreret revisor

På vegne af: Revidata Registrede Revisorer A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264770876670

IP: 152.115.xxx.xxx

2018-10-30 23:29:50Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>