

CARSTEN TRÆNK HOLDING ApS

Gammel Klausdalsbrovej 569
2730 Herlev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/12/2016

Carsten Trænk
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CARSTEN TRÆNK HOLDING ApS
Gammel Klausdalsbrovej 569
2730 Herlev

Telefonnummer: 20835500
e-mailadresse: Den.Kreative.Gartner@gmail.com

CVR-nr: 10203988
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Handelsbanken
Herlev Bygade 24
2730 Herlev
DK Danmark

Revisor LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Fuglevej 28
4623 Lille Skensved
DK Danmark

CVR-nr: 16999296
P-enhed: 1003808503

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Carsten Trænk Holding ApS.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Jeg erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, samt eventuelle krav i vedtægter eller aftale,
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- at årsregnskabet opfylder betingelserne for at årsregnskabet ikke skal revideres.

Herlev, den 30/11/2016

Direktion

Carsten Trænk
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Carsten Trænk Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Carsten Trænk Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – Danske revisorers 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 ledelsens ansvar. Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Ejby, 30/11/2016

Lars Madsen
Registreret revisor
LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16999296

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er ejerskab af datterselskabet "Den Kreative Gartner ApS", samt ejendommen Gammel Klausdalsbrovej 569, Herlev.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitetsniveau har været tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan forrykke selskabets økonomiske status i negativ retning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform, artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Posten indeholder distributions-, lokale- & administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Mellemregning med hovedanpartshaverer er forrentet. Der beregnes ikke rente mellem selskaberne, da renten i samfundet nu er negativ.

Selskabsskatter:

Over resultatopgørelsen er udgiftsført skat af årets resultat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Selskabet er i lighed med tidligere år sambeskattet med datterselskabet Den Kreative Gartner ApS. Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Concernens samlede selskabsskatter fordeles ligeligt mellem selskaberne, der overfører skatten pr. statusdagen til moderselskabet. Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Eventualskatten er opført under hensættelser med 22% af den skattemæssige avance ved salg af ejendommen. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke. Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg/fradrag vedrørende skattebetalingen reguleres i skatteberegningen for indeværende regnskabsår.

Balance

Balancen er opstillet i kontoform.

Materielle anlægsaktiver:

Ejendom, der består af ejendommen "Gl. Klausdalsbrovej 569" er opført til kostpris med fradrag af akk. afskrivninger. Herefter er ejendommen blevet opskrevet.

Bygningerne incl. ombygninger og opskrivning, men excl. grund afskrives lineært over 50 år.

Øvrige aktiver med en levetid på under 3 år, samt mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførsel af småaktiver.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode, dog minimum til nul. Eventuelt overført koncerntilskud fra moderselskab til datterselskab tillægges kostpris for selskabet. I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat.

Mellemværende med kapitalinteresser og anpartshaver:

Mellemværende med datterselskabet & hovedanpartshaver er optaget til den nominelle værdi. Fordringerne forfalder på anfordring. Gæld til hovedanpartshaver er forrentet, men der forrentes ikke længere af

mellemværende mellem selskaberne, da renten i samfundet nu er negativ.

Prioritetsgæld:

Disse lån er omlagt til bankfinansiering, der forrentes med variabel rente.

Øvrige gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for gældsstiftelsen.

Koncernregnskab

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og det 100% ejet datterselskab, Den Kreative Gartner ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		312.000	312.000
Eksterne omkostninger		-18.331	-50.530
Bruttoresultat		293.669	261.470
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-100.077	-100.077
Resultat af ordinær primær drift		193.592	161.393
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		43.163	68.571
Andre finansielle indtægter		0	7.620
Øvrige finansielle omkostninger		-217.600	-116.635
Ordinært resultat før skat		19.155	120.949
Skat af årets resultat		-16.280	-35.320
Andre skatter		10.786	20.862
Årets resultat		13.661	106.491
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		43.163	68.571
Overført resultat		-29.502	37.920
I alt		13.661	106.491

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		4.249.615	4.349.692
Materielle anlægsaktiver i alt	2	4.249.615	4.349.692
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		511.605	468.442
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	511.605	468.442
Anlægsaktiver i alt		4.761.220	4.818.134
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		693.584	285.418
Andre tilgodehavender		1.126	59.369
Tilgodehavender i alt		694.710	344.787
Likvide beholdninger		0	686
Omsætningsaktiver i alt		694.710	345.473
Aktiver i alt		5.455.930	5.163.607

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		1.226.324	1.226.324
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		228.369	185.206
Overført resultat		-95.853	-66.351
Egenkapital i alt		1.558.840	1.545.179
Hensættelse til udskudt skat		39.862	50.648
Hensatte forpligtelser i alt		39.862	50.648
Gæld til realkreditinstitutter		3.294.877	2.888.522
Skyldig selskabsskat		36.132	75.691
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	3.331.009	2.964.213
Gæld til realkreditinstitutter		159.939	105.066
Gæld til banker		38.923	20.465
Skyldig selskabsskat		75.691	41.424
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		47.627	70.041
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		204.039	366.571
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		526.219	603.567
Gældsforpligtelser i alt		3.857.228	3.567.780
Passiver i alt		5.455.930	5.163.607

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for opskrivninger	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.226.324	185.206	-66.351	1.545.179
Årets resultat			43.163	-29.502	13.661
Egenkapital, ultimo	200.000	1.226.324	228.369	-95.853	1.558.840

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
Bygningsafskrivning af kostpris	61.185	61.185
Afskrivning af opskrivning på ejendommen	38.892	38.892
Årets afskrivninger i alt	100.077	100.077

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger
Kostpris primo	3.885.014
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	3.885.014
Opskrivninger primo	1.516.797
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	1.516.797
Af- og nedskrivning primo	-1.052.119
Årets afskrivning	- 100.077
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.152.196
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.249.615

Den offentlige vurdering af ejendommen pr. 1. oktober 2014 er kr. 4.950.000.

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris primo	283.236	283.236
Kostpris ultimo	283.236	283.236
Nettoopskrivninger primo	185.206	116.635
Andel i årets resultat	43.163	68.571
Udloddet udbytte	- 0	- 0
Nettoopskrivninger ultimo	228.369	185.206
Regnskabsmæssig værdi ultimo	511.605	468.442

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Den Kreative Gartner ApS, cvr-nr. 20759100. Hjemsted i Herlev.	100%	511.605	43.163

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:

Anpartskapital 30.06.2008.	200.000
Anpartskapital ultimo	200.000

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat				0
Prioritetsgæld	3.454.817	159.939	3.294.877	2.635.938
	3.454.817	159.939	3.294.877	2.635.938

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Holdingselskabet har stillet et ejerpantebrev på kr. 3 mio med pant i ejendommen matr. nr. 16 a Hjortespriing til sikkerhed for ethvert mellemværende, som moder- & datterselskabet måtte få med selskabets bankforbindelse. Derudover har selskabets direktør kautioneret for gæld til bank og Handelsbankens ejendomsfinansiering.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Carsten Trænk, Gammel Klausdalsbrovej 569, 2730 Herlev.

Nærtstående parter

Selskabet har i årets løb ikke haft nye transaktioner med nærtstående parter.

Der er uændrede to huslejekontrakter med en samlet årlig leje på kr. 312.000. Begge aftaler er indgået på markedsvilkår og kan opsiges af begge parter iht. lejelovens almindelige regler.

Koncernforhold

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og det 100% ejede datterselskab, Den Kreative Gartner ApS, cvr-nr. 20759100. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har ikke beskæftiget ansatte i årets løb, udover den direktør, der er anmeldt til Erhvervsstyrelsen, som har varetaget selskabets daglige administration. Der er ikke udbetalt vederlag i den forbindelse.