

# **CARSTEN TRÆNK HOLDING ApS**

Gammel Klausdalsbrovej 569  
2730 Herlev

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er godkendt den**

**31/12/2017**

**Carsten Trænk**  
**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** CARSTEN TRÆNK HOLDING ApS  
Gammel Klausdalsbrovej 569  
2730 Herlev  
  
Telefonnummer: 44946981  
e-mailadresse: Den.Kreative.Gartner@gmail.com  
  
CVR-nr: 10203988  
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**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 2016 til 30. juni 2017 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 31/12/2017

## Direktion

Carsten Trænk  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Carsten Trænk Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Carsten Trænk Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 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 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, 31/12/2017

Lars Vaabenggaard Madsen , mne1073

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. 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 den tilknyttede virksomhed er indregnet til den indre værdi pr. statusdagen, 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. Der forrentes ikke længere af mellemværende mellem selskaberne, da renten i samfundet nu er negativ.

**Prioritetsgæld:**

Disse lån er 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. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		312.000	312.000
Eksterne omkostninger .....		-59.676	-18.331
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>252.324</b>	<b>293.669</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-100.077	-100.077
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>152.247</b>	<b>193.592</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....		56.243	43.163
Andre finansielle indtægter .....			0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-41.129	-217.600
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>167.361</b>	<b>19.155</b>
Skat af årets resultat .....		0	-16.280
Andre skatter .....		23.765	10.786
<b>Årets resultat .....</b>		<b>191.126</b>	<b>13.661</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		191.126	13.661
<b>I alt .....</b>		<b>191.126</b>	<b>13.661</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		4.149.538	4.249.615
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>4.149.538</b>	<b>4.249.615</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		191.248	511.605
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>191.248</b>	<b>511.605</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.340.786</b>	<b>4.761.220</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		812.371	693.584
Andre tilgodehavender .....		0	1.126
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>812.371</b>	<b>694.710</b>
Likvide beholdninger .....		308	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>812.679</b>	<b>694.710</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.153.465</b>	<b>5.455.930</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 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 ..		0	228.369
Overført resultat .....		273.043	-95.853
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.699.367</b>	<b>1.558.840</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		16.097	39.862
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>16.097</b>	<b>39.862</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		3.134.778	3.294.877
Skyldig selskabsskat .....		0	36.132
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>3.134.778</b>	<b>3.331.009</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		160.983	159.939
Gæld til banker .....		0	38.923
Skyldig selskabsskat .....		17.475	75.691
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		88.881	47.627
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		35.884	204.039
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>303.223</b>	<b>526.219</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.438.001</b>	<b>3.857.228</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.153.465</b>	<b>5.455.930</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Bygningsafskrivning af kostpris	61.185	61.185
Afskrivning af opskrivning på ejendommen	38.892	38.892
<b>Årets afskrivninger i alt</b>	<b>100.077</b>	<b>100.077</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger</b>
Kostpris primo	3.885.014
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.885.014</b>
Opskrivninger primo	1.516.797
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>1.516.797</b>
Af- og nedskrivning primo	-1.152.196
Årets afskrivning	- 100.077
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-1.252.273</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.149.538</b>

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
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>283.236</b>	<b>283.236</b>
Nettoopskrivninger primo	228.369	185.206
Andel i årets resultat	56.243	43.163
Udloddet udbytte	- 376.600	- 0
<b>Netto- Ned / Opskrivninger ultimo</b>	<b>- 91.988</b>	<b>228.369</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>191.248</b>	<b>511.605</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Den Kreative Gartner ApS, cvr-nr. 20759100. Hjemsted i Herlev.	100%	191.248	56.243

### 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
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>200.000</b>

### 5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat				0
Prioritetsgæld	3.295.761	160.983	3.134.778	2.471.108
	<b>3.295.761</b>	<b>160.983</b>	<b>3.134.778</b>	<b>2.471.108</b>

## 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 Hjortespring 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.