

A/A Træde Invest ApS

Strandvænget 5
4943 Torrig L.

CVR-nr. 16 87 95 76

Årsrapport for 2015/16

(23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 12. januar 2017

Aksel Træde
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for A/A Træde Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Torrig L., den 22. november 2016

Direktion

Annette Træde
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i A/A Træde Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A/A Træde Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Allerød, den 22. november 2016

Revisionsfirmaet Tage Sørensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Bo Wulffsberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/A Træde Invest ApS Strandvænget 5 4943 Torrig L. CVR-nr.: 16 87 95 76 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Stiftet: 16. april 1993 Hjemsted: Lolland
Direktion	Annette Træde, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Tage Sørensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Gl. Frederiksborgvej 79 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nykredit Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/A Træde Invest ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven ændret på følgende område:

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den beløbsmæssige virkning af praksisændringen udgør pr. 30. september:

Årets resultat er uændret.

Balancesummen er uændret.

Egenkapitalen forøges med 103 tkr., som alene vedrører reklassifikation af årets udbytte.

Bortset fra nævnte område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og 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 enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger vedr. drift af ejendomme og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedr. drift af ejendomme samt omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Den løbende almindelige vedligeholdelse som bliver afholdt på grunde og bygninger udgiftsføres i afholdelsesåret.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	700.000 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer, indregnet som omsætningsaktiver

Andre værdipapirer, indregnet som omsætningsaktiver, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealiseringsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, 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 omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttotab		-169.942	-136.586
Personaleomkostninger	1	-250.000	-210.000
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-419.942	-346.586
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-66.500</u>	<u>-66.500</u>
Resultat før finansielle poster		-486.442	-413.086
Finansielle indtægter		2.043.233	1.064.783
Finansielle omkostninger		<u>-94.303</u>	<u>-1.206.547</u>
Resultat før skat		1.462.488	-554.850
Skat af årets resultat	2	<u>-320.541</u>	<u>124.771</u>
Årets resultat		<u>1.141.947</u>	<u>-430.079</u>
Foreslået udbytte		103.400	100.000
Overført overskud		<u>1.038.547</u>	<u>-530.079</u>
		<u>1.141.947</u>	<u>-430.079</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.474.500	1.483.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		111.167	169.167
Materielle anlægsaktiver		<u>1.585.667</u>	<u>1.652.167</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.585.667</u>	<u>1.652.167</u>
Udskudt skatteaktiv		0	100.320
Selskabsskat		143.760	17.456
Periodeafgrænsningsposter		287.849	291.674
Tilgodehavender		<u>431.609</u>	<u>409.450</u>
Værdipapirer		17.595.154	16.251.033
Værdipapirer		<u>17.595.154</u>	<u>16.251.033</u>
Likvide beholdninger		<u>774.325</u>	<u>697.422</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>18.801.088</u>	<u>17.357.905</u>
Aktiver i alt		<u><u>20.386.755</u></u>	<u><u>19.010.072</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		18.102.618	17.064.072
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital	3	<u>18.406.018</u>	<u>17.364.072</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>4.136</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.136</u>	<u>0</u>
Selskabsskat		216.878	7.557
Anden gæld		1.741.723	1.620.443
Deposita		<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.976.601</u>	<u>1.646.000</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.976.601</u>	<u>1.646.000</u>
Passiver i alt		<u>20.386.755</u>	<u>19.010.072</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	<u>250.000</u>	<u>210.000</u>		
	<u>250.000</u>	<u>210.000</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	216.084	0		
Årets udskudte skat	<u>104.457</u>	<u>-124.771</u>		
	<u>320.541</u>	<u>-124.771</u>		
3 Egenkapital				
	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	200.000	17.064.071	0	17.264.071
Årets resultat	<u>0</u>	<u>1.038.547</u>	<u>103.400</u>	<u>1.141.947</u>
Egenkapital 30. september 2016	<u>200.000</u>	<u>18.102.618</u>	<u>103.400</u>	<u>18.406.018</u>

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive kapitalforvaltning, herunder udlejning af fast ejendom.

5 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.