

**Trappemanden ApS
Slangstrupvej 5, Strø
3550 Slangstrup**

CVR-nr. 29 20 11 88

Årsrapport 2016

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, *10/5* 2017

Som dirigent :





Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens regnskabspåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12



Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Trappemanden ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

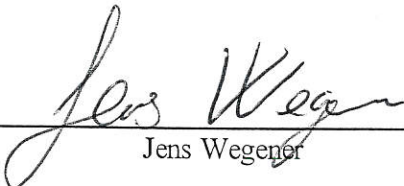
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Slangerup, den 28. april 2017

Direktion :



Jens Wegener



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.

Til den daglige ledelse i Trappemanden ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trappemanden ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

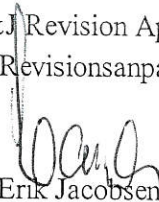
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Greve, den 28. april 2017

C&J Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab


Carl Erik Jacobsen, HD
registreret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Trappemanden ApS v/Jens Wegener Slangerupvej 5, Strø 3550 Slangerup
Hjemsted	Hillerød kommune
CVR - nr.	29 20 11 88
Direktion	Jens Wegener
Revisor	C&J Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Greveager 3 2670 Greve
Selskabskapital	kr. 125.000
Regnskabsår	1. januar - 31. december



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er fremstilling af individuelle trappeløsninger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter årets resultat som værende tilfredsstillende og forventer også et positivt resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Trappemanden ApS 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående 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 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger indtægter og omkostninger på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.



Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med et holdingselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 15 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider :

Goodwill	15 år
Andre anlæg og driftsmidler	5 - 7 år

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til nominel værdi.



Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning måles til salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne udbytteselskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemværende med tilknyttede virksomheder.

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 acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

Note		2016	2015
	Bruttoresultat	4.918.786	4.150.892
1	Personaleudgifter	-3.680.529	-3.526.138
	Dækningsbidrag	<u>1.238.257</u>	<u>624.754</u>
2	Afskrivninger	-104.177	-60.273
	Andre eksterne omkostninger	-479.793	-481.656
	Resultat før finansielle poster	<u>654.287</u>	<u>82.825</u>
	Finansielle indtægter	0	249
	Finansielle udgifter	-33.074	-29.749
	Resultat før skat	<u>621.213</u>	<u>53.325</u>
	Skat af årets resultat	-156.589	-2.883
	Årets resultat	<u><u>464.624</u></u>	<u><u>50.442</u></u>
	 Resultatdisponering		
	Årets resultat		464.624
	Overført fra sidste år		1.024.977
	I alt til disposition		<u><u>1.489.601</u></u>
	 der fordeles således :		
	Fremført til næste år		1.289.601
	Udbytte		200.000
			<u><u>1.489.601</u></u>



Balance pr. 31. december
Aktiver

Note		2016	2015
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	16.000	20.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>16.000</u>	<u>20.000</u>
	Materielle anlægsaktiver		
2	Indretning af lejede lokaler	289.666	285.657
2	Inventar og driftsmidler	13.100	36.300
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>302.766</u>	<u>321.957</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	135.000	135.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>453.766</u>	<u>476.957</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	918.290	897.413
	Igangværende arbejder	198.000	79.500
	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	306.525	325.050
3	Selskabsskat tilgode	0	35.577
	Likvide beholdninger	1.608.565	708.640
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.031.380</u>	<u>2.046.180</u>
	Aktiver i alt	<u>3.485.146</u>	<u>2.523.137</u>



Balance pr. 31. december
Passiver

Note		2016	2015
	Egenkapital		
	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	1.289.601	1.024.979
	Egenkapital i alt	<u>1.414.601</u>	<u>1.149.979</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	1.036
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>1.036</u>
	Kortfristet gæld		
3	Selskabsskat	0	0
	Gæld til kapitalejer	706.800	679.221
	Skyldigt udbytte	200.000	0
	Gæld tilknyttede virksomheder	265.308	148.573
	Anden gæld	765.712	523.856
	Leverandører	132.725	20.472
	Kortfristet gæld i alt	<u>2.070.545</u>	<u>1.372.122</u>
	Passiver i alt	<u>3.485.146</u>	<u>2.523.137</u>
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Noter til årsrapporten

	2016	2015	
1 Personaleudgifter			
Lønninger	2.927.475	2.746.122	
Pensioner	664.182	578.592	
ATP	31.523	27.587	
Kørselsgodtgørelse	63.906	65.290	
Sociale bidrag m.v.	42.896	39.044	
Løntilskud	-149.086	-39.253	
Øvrige personaleomkostninger	99.633	108.759	
Personaleudgifter i alt	<u><u>3.680.529</u></u>	<u><u>3.526.141</u></u>	
2 Anlægsoversigt	Indretning	Inventar og	
	Lejede lokaler	driftsmidler	
	Goodwill		
Samlet anskaffelssum 1. januar	317.397	60.000	679.593
Nyanskaffelser og forbedr. i årets løb	80.986	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0
Samlet anskaffelssum pr. 31.12.2016	<u>398.383</u>	<u>60.000</u>	<u>679.593</u>
Samlede af- og nedskrivninger primo	31.740	40.000	643.293
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	
Årets af- og nedskrivninger	76.977	4.000	23.200
Samlede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	<u>108.717</u>	<u>44.000</u>	<u>666.493</u>
Bogført værdi 31.12.2016	<u><u>289.666</u></u>	<u><u>16.000</u></u>	<u><u>13.100</u></u>
Afskrivninger	2016	2015	
Goodwill	4.000	4.000	
Inventar og driftsmidler	23.200	24.533	
Indretning lejede lokaler	76.977	31.740	
Afskrivninger i alt	<u><u>104.177</u></u>	<u><u>60.273</u></u>	



Noter til årsrapporten

	2016	2015
3 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat, primo	-35.574	-84.437
Skat retur	35.574	84.362
Korrektion renter	0	0
Beregnet selskabsskat	0	426
Renter selskabsskat	0	75
Betalt acontoskat	0	-36.000
Frivillig aconto	0	0
Selskabsskat i alt	<u>0</u>	<u>-35.574</u>
Udskudt skat		
Primo	1.036	0
Ultimo	0	1.036
Forskydning udskudt skat	<u>-1.036</u>	<u>1.036</u>
Skatter 2016		
Beregnet selskabsskat	156.266	423
Skatterefusion	1.359	1.424
Stigning/fald i udskudt skat	-1.036	-1.036
Skatter 2016 i alt	<u>156.589</u>	<u>811</u>
4 Overført resultat		
Saldo primo	1.024.977	974.537
Årets resultat	464.624	52.514
Afsat udbytte	-200.000	0
Overført resultat i alt	<u>1.289.601</u>	<u>1.027.051</u>

5 Eventualforpligtelser

Lejer har ved evt. opsigelse af lejemål 6 mdr. varsel. (§5, huslejekontrakt)

Forpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig veksel-, kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end de i regnskabet anførte, ligesom alle væsentlige aktiver og gældsposter er medtaget i regnskabet, således at direktionen herefter ikke er bekendt med forhold af betydning, der ikke er kommet til revisionens kendskab.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede hæftelse udgør t. DDK156.266 på balancedagen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen