

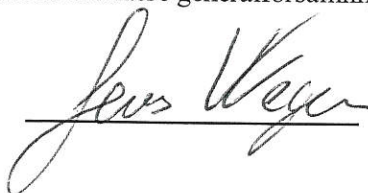
**Trappemanden ApS
Slangerupvej 5, Strø
3550 Slangerup**

CVR-nr. 29 20 11 88

Årsrapport 2015

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/5 2016

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 2015 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 12. maj 2016

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 2015 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.

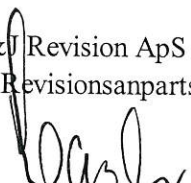
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 12. maj 2016

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 2015 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til nominal 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 administrationsselskabet.

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	2015	2014
Bruttoresultat	4.150.892	4.090.968
1 Personaleudgifter	-3.526.138	-3.113.487
Dækningsbidrag	<u>624.754</u>	<u>977.481</u>
2 Afskrivninger	-60.273	-30.400
Andre eksterne omkostninger	-481.656	-599.825
Resultat før finansielle poster	<u>82.825</u>	<u>347.256</u>
Finansielle indtægter	249	2.915
Finansielle udgifter	-29.749	-22.233
Resultat før skat	<u>53.325</u>	<u>327.938</u>
Skat af årets resultat	-2.883	-36.597
Årets resultat	<u><u>50.442</u></u>	<u><u>291.341</u></u>
Resultatdisponering		
Årets resultat		50.442
Overført fra sidste år		974.537
I alt til disposition		<u><u>1.024.979</u></u>
der fordeles således :		
Fremført til næste år		1.024.979
Udbytte		0
		<u><u>1.024.979</u></u>



Balance pr. 31. december
Aktiver

Note		2015	2014
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	20.000	24.000
	Immaterielle anlægsaktiver	<u>20.000</u>	<u>24.000</u>
	Materielle anlægsaktiver		
2	Indretning af lejede lokaler	285.657	0
2	Inventar og driftsmidler	36.300	60.834
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>321.957</u>	<u>60.834</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	135.000	135.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>476.957</u>	<u>219.834</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	897.413	655.846
	Igangværende arbejder	79.500	145.750
	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	325.050	220.375
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	49.386
3	Selskabsskat tilgode	35.577	116.000
	Likvide beholdninger	708.640	1.062.014
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.046.180</u>	<u>2.249.371</u>
	Aktiver i alt	<u>2.523.137</u>	<u>2.469.205</u>



Balance pr. 31. december
Passiver

Note		2015	2014
	Egenkapital		
	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	1.024.979	1.006.101
	Egenkapital i alt	<u>1.149.979</u>	<u>1.131.101</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	1.036	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.036</u>	<u>0</u>
	Kortfristet gæld		
3	Selskabsskat	0	0
	Gæld til kapitalejer	679.221	554.689
	Skyldigt udbytte	0	200.000
	Gæld tilknyttede virksomheder	148.573	0
	Anden gæld	523.856	511.881
	Leverandører	20.472	71.534
	Kortfristet gæld i alt	<u>1.372.122</u>	<u>1.338.104</u>
	Passiver i alt	<u>2.523.137</u>	<u>2.469.205</u>
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Noter til årsrapporten

	2015	2014	
1 Personaleudgifter			
Lønninger	2.746.122	2.494.628	
Pensioner	578.592	470.009	
ATP	27.587	25.122	
Kørselsgodtgørelse	65.290	63.589	
Sociale bidrag m.v.	39.044	26.590	
Løntilskud	-39.253	-81.731	
Øvrige personaleomkostninger	108.756	115.280	
Personaleudgifter i alt	<u><u>3.526.138</u></u>	<u><u>3.113.487</u></u>	
2 Anlægsoversigt	Indretning	Inventar og	
	Lejede lokaler	driftsmidler	
	Goodwill		
Samlet anskaffelssum 1. januar	0	60.000	679.593
Nyanskaffelser og forbedr. i årets løb	317.397	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0
Samlet anskaffelssum pr. 31.12.2015	<u><u>317.397</u></u>	<u><u>60.000</u></u>	<u><u>679.593</u></u>
Samlede af- og nedskrivninger primo	0	36.000	618.760
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	
Årets af- og nedskrivninger	31.740	4.000	24.533
Samlede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015	<u><u>31.740</u></u>	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>643.293</u></u>
Bogført værdi 31.12.2015	<u><u>285.657</u></u>	<u><u>20.000</u></u>	<u><u>36.300</u></u>
Afskrivninger	2015	2014	
Goodwill	4.000	4.000	
Inventar og driftsmidler	24.533	26.400	
Indretning lejede lokaler	31.740	0	
Afskrivninger i alt	<u><u>60.273</u></u>	<u><u>30.400</u></u>	



Noter til årsrapporten

	2015	2014
3 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat, primo	-84.437	-72.000
Skat retur	84.362	72.000
Korrektion renter	0	0
Beregnet selskabsskat, 23,5 %	423	31.563
Renter selskabsskat	75	0
Betalt acontoskat	-36.000	-36.000
Frivillig aconto	0	-80.000
Selskabsskat i alt	<u><u>-35.577</u></u>	<u><u>-84.437</u></u>
Udskudt skat		
Primo	0	0
Ultimo	1.036	0
Forskydning udskudt skat	<u><u>1.036</u></u>	<u><u>0</u></u>
Skatter 2015		
Beregnet selskabsskat	423	31.563
Skatterefusion	1.424	5.034
Stigning/fald i udskudt skat	1.036	0
Skatter 2015 i alt	<u><u>2.883</u></u>	<u><u>36.597</u></u>
4 Overført resultat		
Saldo primo	974.537	883.197
Årets resultat	50.442	291.341
Afsat udbytte	0	-200.000
Overført resultat i alt	<u><u>1.024.979</u></u>	<u><u>974.538</u></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. DDK 0 på balancedagen.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		