

Trautmann Holding Erhverv ApS

Skovalleen 1 a., 8400 Ebeltoft

CVR-nr. 30 51 00 97

Årsrapport

1. oktober 2021 - 30. september 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2023.

Søren Krarup Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Trautmann Holding Erhverv ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 7. marts 2023

Direktion

Søren Krarup Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Trautmann Holding Erhverv ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trautmann Holding Erhverv ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Aarhus, den 7. marts 2023

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Thomas Amby
statsautoriseret revisor
mne29474

Selskabsoplysninger

Selskabet	Trautmann Holding Erhverv ApS Skovalleen 1 a. 8400 Ebeltoft
	CVR-nr.: 30 51 00 97
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Søren Krarup Hansen
Revisor	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at besidde kapitalandele eller ejerandele i andre selskaber eller virksomheder, udvikling og innovation af APP og templates samt enhver virksomhed, der er beslægtet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -6.875 kr. mod -10.575 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -208.715 kr. mod -269.143 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabet har realiseret et tab på udlån til tilknyttet virksomhed og derfor er der udgiftsført 203.993 kr. i regnskabsåret. Selskabets egenkapital er som følge heraf negativ med -85.357 kr. pr. 30. september 2022.

Selskabets gæld er primært til selskabets indehaver og nærtstående hertil og der er ikke stillet krav om indfrielse heraf. Derfor er det ledelsen vurdering, at der er tilstrækkelig finansiering til sikring af fortsat drift.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttotab	-6.875	-10.575
Andre finansielle indtægter	3.067	3.054
Nedskrivning af finansielle aktiver	-203.993	-260.000
2 Øvrige finansielle omkostninger	-914	-953
Resultat før skat	-208.715	-268.474
Skat af årets resultat	0	-669
Årets resultat	-208.715	-269.143
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-208.715	-269.143
Disponeret i alt	-208.715	-269.143

Balance 30. september

Aktiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note			
Anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>62.369</u>	<u>76.887</u>
Tilgodehavender i alt		<u>62.369</u>	<u>76.887</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>62.369</u>	<u>76.887</u>
Aktiver i alt		<u>142.369</u>	<u>156.887</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-210.357	-1.642
Egenkapital i alt	<u>-85.357</u>	<u>123.358</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	14.797
Gæld til tilknyttede virksomheder	18.733	18.732
Anden gæld	203.993	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>227.726</u>	<u>33.529</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>227.726</u>	<u>33.529</u>
Passiver i alt	<u>142.369</u>	<u>156.887</u>

1 Usikkerhed om going concern

3 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2021	125.000	-1.642	123.358
Årets overførte overskud eller underskud	0	-208.715	-208.715
	125.000	-210.357	-85.357

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har realiseret et tab på udlån til tilknyttet virksomhed og derfor er der udgiftsført 203.993 kr. i regnskabsåret. Selskabets egenkapital er som følge heraf negativ med -85.357 kr. pr. 30. september 2022.

Selskabets gæld er primært til selskabets indehaver og nærtstående hertil og der er ikke stillet krav om indfrielse heraf. Derfor er det ledelsen vurdering, at der er tilstrækkelig finansiering til sikring af fortsat drift

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>914</u>	<u>953</u>
	<u>914</u>	<u>953</u>

3. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv t.kr. 65, der henføres til fremført underskud til senere indkomst år, men som på grund af usikkerhed om muligheden for udnyttelse inden for en kortere årrække ikke er indregnet i årsregnskabet.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trautmann Holding Erhverv ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.