

TRAPCO HOLDING ApS

Vallerød Banevej 3B
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2016

Kirsten Merete Ravn
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TRAPCO HOLDING ApS
Vallerød Banevej 3B
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr: 31048575
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor Registreret revisor Mette Storgaard Høffner
Kostskolevej 5-7
2880 Bagsværd
DK Danmark

CVR-nr: 18897385
P-enhed: 1003598782

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2015. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato. Årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold.

Det er derfor min opfattelse at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af aktiviteterne for regnskabsåret 2015.

Det er ligeledes min opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende gennemgang af udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 23/05/2016

Direktion

Hans Trap

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision for det kommende år er fravalgt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Trapco Holding ApS

Baseret på selskabets bogføring samt oplysninger fra ledelsen har jeg ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Trapco Holding ApS for perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015.

Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven samt 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger De 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.

Bagsværd, 23/05/2016

Mette Storgaard Høffner

Registreret revisor Mette Storgaard Høffner
CVR: 18897385

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå periodens indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.m.

Skat af årets resultat

Sammensættes af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes med forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Tillæg, fradrag og godtgørelser m.v. vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle poster.

Selskabet er sambeskattet med Ninon Invest A/S og Trapco ApS. Skatten fordeles mellem selskaberne i det forhold selskaberne bidrager med negativ eller positiv indkomst.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til indre værdi, d.v.s. equity-metoden anvendes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien. Nedskrivning for imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes af blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-3.000	-3.000
Resultat af ordinær primær drift		-3.000	-3.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		688.931	-328.620
Andre finansielle indtægter		1.171	3.543
Øvrige finansielle omkostninger		-149	-2.359
Ordinært resultat før skat		686.953	-330.436
Ekstraordinære indtægter		0	0
Ekstraordinære omkostninger		0	0
Ekstraordinært resultat før skat		686.953	-330.436
Skat af årets resultat	1	501	245
Årets resultat		687.454	-330.191
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	0
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	1.100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-311.069	-953.620
Overført resultat		-1.477	-476.571
I alt		687.454	-330.191

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		10.294.507	8.491.616
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	10.294.507	8.491.616
Anlægsaktiver i alt		10.294.507	8.491.616
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		15.210	624.295
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	25.000
Tilgodehavende skat		10.501	0
Tilgodehavender i alt		25.711	649.295
Likvide beholdninger		485	0
Omsætningsaktiver i alt		26.196	649.295
Aktiver i alt		10.320.703	9.140.911

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		9.294.507	7.491.616
Overført resultat		23.196	24.673
Egenkapital i alt	4	10.317.703	8.516.289
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Skyldig selskabsskat		0	121.622
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	500.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.000	624.622
Gældsforpligtelser i alt		3.000	624.622
Passiver i alt		10.320.703	9.140.911

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 t.kr.
Skatterefusion sambeskatning	501	-
Skatterefusion sambeskatning vedr. tidl. år	0	-
	<u>501</u>	<u>-</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Anskaffelsessum	
Saldo pr. 1. januar 2015	1.000.000
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	<u>1.000.000</u>
Op-/nedskrivninger	
Saldo pr. 1. januar 2015	7.491.616
Andel i årets resultat	688.931
Kapitalregulering	2.113.960
Udloddet udbytte	-1.000.000
Op-/nedskrivninger pr. 31. december 2015	<u>9.294.507</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>10.294.507</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Trapco ApS, Hørsholm	100%	10.294.507	688.931

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen er fordelt på kapitalandele af 1.000 kr. eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Egenkapital i alt

	Saldo pr. 1/1 2015	Overført resultat	Kapital- regulering	Saldo pr. 31/12 2015
Anpartskapital	1.000.000	0	0	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	7.491.616	-311.069	2.113.960	9.294.507
Overført resultat	24.673	998.523	0	1.023.196
Årets udbytte	0	-1.000.000	0	-1.000.000
	8.516.289	-312.546	2.113.960	10.317.703

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet driver direkte og indirekte handel, foretager finansiering og investering samt udøver anden virksomhed, der står i naturlig forbindelse hermed.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet andre forpligtelser udover de for branchen sædvanlige.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Trapco ApS. Selskabet er administrationsselskab i sambeskatningen. Datterselskabet hæfter sammen med modervirksomheden solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. De sambeskattede selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.