

TRAPCO HOLDING ApS

Vallerød Banevej 3
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/02/2019

Hans Trap
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TRAPCO HOLDING ApS
Vallerød Banevej 3
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr: 31048575
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

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 2018. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 30/01/2019

Direktion

Hans Trap

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision for det kommende år er fravalgt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

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 2018 – 31. december 2018.

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, 30/01/2019

Mette Storgaard Høffner , mne11058

Registreret revisor Mette Storgaard Høffner
CVR: 18897385

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabet driver direkte og indirekte rådgivnings- og investeringsvirksomhed, samt forlagsvirksomhed.

Økonomisk udvikling

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et resultat på kr. -1.455.218, der overføres til næste år. Selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser herefter en egenkapital på kr. 7.767.166.

Resultatet for året har været utilfredsstillende.

Begivenheder efter statusdagen

Efter ledelsens skøn er der ikke indtruffet andre betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling i negativ retning.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kurs-gevinster og –tab vedrørende værdipapirer, samt udbytter af danske og udenlandske værdipapirer.

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 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.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar er måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede brugstid på 6 år.

Aktiver med en kostpris under kr. 13.500 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien. 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer er indregnet under finansielle anlægsaktiver, og omfatter danske og udenlandske aktier samt danske og udenlandske obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

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 acontoskatte.

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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		-109.508	-40.754
Personaleomkostninger		-266.892	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.224	0
Resultat af ordinær primær drift		-415.624	-40.754
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-142.290	157.899
Andre finansielle indtægter		527.613	117.333
Øvrige finansielle omkostninger		-1.774.810	-33.526
Ordinært resultat før skat		-1.805.111	200.952
Skat af årets resultat	1	349.893	0
Årets resultat		-1.455.218	200.952
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	500.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-142.290	157.899
Overført resultat		-1.812.928	-956.947
I alt		-1.455.218	200.952

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		363.219	0
Materielle anlægsaktiver i alt		363.219	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.915.145	4.057.435
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	100.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.915.145	4.157.435
Anlægsaktiver i alt		4.278.364	4.157.435
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		123.327	0
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	5.600.000
Udskudte skatteaktiver		349.893	0
Tilgodehavende skat		112.824	2.563
Andre tilgodehavender		2.710	410
Periodeafgrænsningsposter		13.670	5.714
Tilgodehavender i alt		602.424	5.608.687
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.524.024	12.081.281
Værdipapirer og kapitalandele i alt		6.524.024	12.081.281
Likvide beholdninger		4.572	54.246
Omsætningsaktiver i alt		7.131.020	17.744.214
Aktiver i alt		11.409.384	21.901.649

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		2.915.145	3.057.435
Overført resultat		3.352.021	5.164.949
Forslag til udbytte		500.000	500.000
Egenkapital i alt		7.767.166	9.722.384
Gæld til banker		3.575.892	6.599.330
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.642	28.049
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	5.512.198
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		40.684	39.688
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.642.218	12.179.265
Gældsforpligtelser i alt		3.642.218	12.179.265
Passiver i alt		11.409.384	21.901.649

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Skatterefusion sambeskatning	0	-
Ændring udskudt skat	-349.893	-
Skatterefusion sambeskatning vedr. tidl. år	0	-
	-349.893	-

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Værdipapirbeholdningen ligger til sikkerhed for bankgæld.

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

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Trapco ApS. Selskabet er administrationselskab 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.