

Traugott ApS

Hulsø Ege 7, 2960 Rungsted

CVR-nummer 33 06 44 89

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2016

Peter Holger Traugott Schwensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Traugott ApS Hulsø Ege 7 2960 Rungsted Hjemstedskommune: Hørsholm
Direktion	Peter Holger Traugott Schwensen
Bank	Nordea Nicolai Eigtvæds Gade 8 DK-0900 København C
Stiftelsesdato	2. juli 2010
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentlige aktivitet har i regnskabsåret været at drive managementvirksomhed samt investering for egne midler.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Traugott ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Rungsted, den 17. februar 2016.

Direktion

Peter Holger Traugott Schwensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Traugott ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Traugott 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 Etiske 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.

Helsingør, den 17. februar 2016
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
Statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Traugott ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af konsulentytelser og 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

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

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under Skyldig selskabsskat eller Aktuelle skattetilgodehavender.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

 Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	-77.737	-30.414
Resultat af primær drift	-77.737	-30.414
2 Finansielle indtægter	897.215	200.339
2 Finansielle omkostninger	964	6.004
Resultat før skat	818.514	163.921
3 Skat af årets resultat	193.412	41.479
Årets resultat	625.102	122.442
Resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	600.000	400.000
Overført til overført resultat	25.102	-277.558
Disponeret	625.102	122.442

Balance 31. december 2015

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tilgodehavende selskabsskat	87.675	9.773
Andre tilgodehavender	505.950	0,00
Tilgodehavender	<u>593.625</u>	<u>9.773</u>
Værdipapirer	<u>7.630.790</u>	<u>7.771.741,00</u>
Likvide beholdninger	<u>30.184</u>	<u>602.006,00</u>
Omsætningsaktiver	<u>8.254.599</u>	<u>8.383.520,00</u>
Aktiver i alt	<u>8.254.599</u>	<u>8.383.520,00</u>

Balance 31. december 2015

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Selskabskapital	107.250	107.250,00
Overført resultat	8.133.201	8.108.099,00
Foreslået udbytte	0	0,00
4 Egenkapital	<u>8.240.451</u>	<u>8.215.349,00</u>
3 Selskabsskat	0	13.479,00
Anden gæld	<u>14.148</u>	<u>154.692,00</u>
Kortfristet gæld	<u>14.148</u>	<u>168.171,00</u>
Gæld i alt	<u>14.148</u>	<u>168.171,00</u>
Passiver i alt	<u>8.254.599</u>	<u>8.383.520,00</u>

Noter til årsrapporten

		2015	2014
		<u> </u>	<u> </u>
1	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter i øvrigt	897.215	200.339
		<u>897.215</u>	<u>200.339</u>
2	Finansielle omkostninger		
	Renteomkostninger i øvrigt	964	6.004
		<u>964</u>	<u>6.004</u>
3	Skat af årets resultat		
	Aktuel skat af årets resultat	192.794	41.479
	Skat vedrørende tidligere år	618	0
		<u>193.412</u>	<u>41.479</u>
4	Egenkapital		
		Selskabs-	Overført
		kapital	resultat
		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital 1. januar	107.250	8.108.099
	Årets resultat	0	25.102
	Udbetalt udbytte	0	0
		<u>107.250</u>	<u>8.133.201</u>
	Egenkapital 31. december 2015	<u>107.250</u>	<u>8.133.201</u>