

Traugott ApS

Hulsø Ege 7, 2960 Rungsted

CVR-nummer 33 06 44 89

Årsrapport 2018

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11/4 2019

Peter Holger Traugott Schwensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	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 Eigtveds Gade 8 DK-0900 København C
Stiftelsesdato	2. juli 2010
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 8. april 2019

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 2018 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 8. april 2019

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
Statsautoriseret revisor
mne32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Traugott ApS for 2018 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 sidste 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 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 salg, reklame, administration 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.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssige indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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.

Regnskabspraksis

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.

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

Note	2018	2017
Bruttofortjeneste	-24.683	-28.917
Resultat af primær drift	-24.683	-28.917
4 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-105.874	109.884
1 Finansielle indtægter	612.874	751.141
2 Finansielle omkostninger	953.606	62.482
Resultat før skat	-471.289	769.626
3 Skat af årets resultat	8.793	135.514
Årets resultat	-480.082	634.112
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	150.000	350.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-9.884	109.884
Overført til overført resultat	-620.198	174.228
Disponeret	-480.082	634.112

Balance 31. december
Aktiver

Note	2018	2017
Kapitalandele i associerede virksomheder	11.523.592	11.729.466
4 Finansielle anlægsaktiver	11.523.592	11.729.466
Anlægsaktiver	11.523.592	11.729.466
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	5.471	4.963
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder	0	100.000
Tilgodehavende selskabsskat	147.948	63.971
Andre tilgodehavender	131.966	0
Tilgodehavender	285.385	168.934
Værdipapirer	5.407.864	7.181.446
Likvide beholdninger	2.325.195	1.448.169
Omsætningsaktiver	8.018.444	8.798.549
Aktiver i alt	19.542.036	20.528.015

Balance 31. december

Passiver

Note	2018	2017
Selskabskapital	120.000	120.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	9.884
Overført resultat	19.245.495	19.865.693
Foreslået udbytte	150.000	350.000
5 Egenkapital	19.515.495	20.345.577
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.093	823
3 Skyldig selskabsskat	0	116.160
Anden gæld	19.448	65.455
Kortfristet gæld	26.541	182.438
Gæld i alt	26.541	182.438
Passiver i alt	19.542.036	20.528.015
6 Medarbejderforhold		

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	612.874	751.141
	612.874	751.141
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	953.606	62.482
	953.606	62.482
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	4.224	145.772
Ændring af hensættelse til udskudt skat	0	0
Skat vedrørende tidligere år	4.569	-10.258
	8.793	135.514

Noter til årsregnskabet

4 Kapitalandele i associerede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
Anskaffelsessum 1. januar	11.719.582
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsessum 31. december	11.719.582
Værdiregulering 1. januar	9.884
Årets resultatandel	-105.874
Ekstraordinært udbytte	-100.000
Vedtaget udbytte	0
Værdiregulering 31. december	-195.990
Regnskabsmæssig værdi 31. december	11.523.592

Noter til årsregnskabet

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat
Egenkapital 1. januar	120.000	19.865.693
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	0	-620.198
Egenkapital 31. december	120.000	19.245.495

	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdi	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. januar	9.884	350.000
Udbetalt udbytte	0	-350.000
Årets resultat	-9.884	150.000
Egenkapital 31. december	0	150.000

6 Medarbejderforhold

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Holger Traugott Schwensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-688962510308
Tidspunkt for underskrift: 15-04-2019 kl.: 16:24:42
Underskrevet med NemID

Peter Holger Traugott Schwensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-688962510308
Tidspunkt for underskrift: 15-04-2019 kl.: 16:24:42
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499581012
Tidspunkt for underskrift: 15-04-2019 kl.: 16:48:44
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 0334056c4yrXQ20522785

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.