

Traugott ApS

Hulsø Ege 7, 2960 Rungsted

CVR-nummer 33 06 44 89

Årsrapport 2022

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. april 2023

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
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

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 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.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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 25. april 2023

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 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 revisorers 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.

Helsingør, den 25. april 2023

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 2022 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

Andre eksterne omkostninger

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.

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.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	Forventet scrapværdi	0%
---	----------	----------------------	----

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre noterede værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Unoterede værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver, måles til dagsværdi. Dagsværdien måles til salgsværdi, som enten kan konstateres på et aktivt marked herfor, alternativt på værdiansættelsesrapporter for de enkelte kapitalandele.

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 gælds metode 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.

Regnskabspraksis

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 nettorealisation sværdi.

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	2022	2021
	-138.580	-122.136
	-138.580	-122.136
4	12.500	4.100
1	1.713.112	3.979.642
2	5.008.335	34.364
	-3.446.303	3.819.042
3	55.540	793.231
	-3.501.843	3.025.811
Resultatdisponering:		
	550.000	850.000
	-4.051.843	2.175.811
	-3.501.843	3.025.811

Balance 31. december
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.532	57.032
Materielle anlægsaktiver	44.532	57.032
Anlægsaktiver	44.532	57.032
Udskudt skatteaktiv	0	28.876
Andre tilgodehavender	35.153	35.153
Tilgodehavende selskabsskat	262.553	0
Tilgodehavender	297.706	64.029
Værdipapirer	19.700.563	24.840.146
Likvide beholdninger	412.561	39.708
Omsætningsaktiver	20.410.830	24.943.883
Aktiver i alt	20.455.362	25.000.915

Balance 31. december

Passiver

Note	2022	2021
Selskabskapital	120.000	120.000
Overført resultat	19.766.130	23.817.973
Foreslået udbytte	550.000	850.000
Egenkapital	20.436.130	24.787.973
Skyldig selskabsskat	0	191.715
Anden gæld	19.232	21.227
Kortfristet gæld	19.232	212.942
Gæld i alt	19.232	212.942
Passiver i alt	20.455.362	25.000.915

- 6 Medarbejderforhold
 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
 8 Eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2021	120.000	21.642.162	550.000	22.312.162
Udbetalt udbytte	0	0	-550.000	-550.000
Årets resultat	0	2.175.811	850.000	3.025.811
Egenkapital 31. december 2021	120.000	23.817.973	850.000	24.787.973
Egenkapital 1. januar 2022	120.000	23.817.973	850.000	24.787.973
Udbetalt udbytte	0	0	-850.000	-850.000
Årets resultat	0	-4.051.843	550.000	-3.501.843
Egenkapital 31. december 2022	120.000	19.766.130	550.000	20.436.130

Noter til årsregnskabet

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	1.713.112	3.979.642
	<u>1.713.112</u>	<u>3.979.642</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	5.008.335	34.364
	<u>5.008.335</u>	<u>34.364</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	26.664	789.470
Skat vedrørende tidligere år	0	-750
Ændring i hensættelse til udskudt skat	28.876	4.511
	<u>55.540</u>	<u>793.231</u>

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	62.499	20.499
Årets tilgang	0	42.000
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	62.499	62.499
Afskrivninger 1. januar	5.467	1.367
Årets afskrivninger	12.500	4.100
Afskrivninger 31. december	17.967	5.467
Regnskabsmæssig værdi 31. december	44.532	57.032

5 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi

	Værdi ultimo indregnet i balance	Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen
Børsnoterede aktier	8.421.678	0	2.703.946
Finansiering og udlån	202.732		202.868
Ejendomsinvesteringer	4.186.586	531.614	
Private Equity	6.885.669		1.360.592

De centrale forudsætninger for dagsværdi er følgende:

Finansiering og udlån

Dagsværdien af investeringer i finansiering og udlån er baseret på det enkelte udlåns nettorealisationsværdi med tillæg af tilskrevne renter.

Ejendomsinvesteringer

Dagsværdierne af ejendomsinvesteringer er baseret på en normalindtjeningsmodel og et afkastkrav der matcher ejendommenes beliggende og stand mv.

Private Equity

Dagsværdierne af Private Equity er baseret på de enkelte unoterede virksomheders forventede salgsværdi

Noter til årsregnskabet

6 Medarbejderforhold

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.