

Traugott ApS

Hulsø Ege 7, 2960 Rungsted

CVR-nummer 33 06 44 89

Årsrapport 2023

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. februar 2024

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
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 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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 13. februar 2024

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 2023 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 13. februar 2024

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 2023 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 salgsomkostninger 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	2023	2022
Andre eksterne omkostninger	-230.012	-138.580
Resultat af primær drift	-230.012	-138.580
1 Personaleomkostninger	136.023	0
5 Afskrivninger	12.500	12.500
2 Finansielle indtægter	4.298.857	1.713.112
3 Finansielle omkostninger	445.609	5.008.335
Resultat før skat	3.474.713	-3.446.303
4 Skat af årets resultat	21.014	55.540
Årets resultat	3.453.699	-3.501.843
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	250.000	550.000
Overført til overført resultat	3.203.699	-4.051.843
Disponeret	3.453.699	-3.501.843
Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb:		
Der er efter regnskabsårets udløb ekstraordinært udloddet kr.	600.000	0

Balance 31. december

Aktiver

Note	2023	2022
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.032	44.532
Materielle anlægsaktiver	32.032	44.532
Anlægsaktiver	32.032	44.532
Andre tilgodehavender	322.180	35.153
Tilgodehavende selskabsskat	0	262.553
Tilgodehavender	322.180	297.706
Værdipapirer	22.484.809	19.700.563
Likvide beholdninger	578.343	412.561
Omsætningsaktiver	23.385.332	20.410.830
Aktiver i alt	23.417.364	20.455.362

Balance 31. december

Passiver

Note	2023	2022
Selskabskapital	120.000	120.000
Overført resultat	22.969.829	19.766.130
Foreslået udbytte	250.000	550.000
Egenkapital	23.339.829	20.436.130
Skyldig selskabsskat	584	0
Anden gæld	76.951	19.232
Kortfristet gæld	77.535	19.232
Gæld i alt	77.535	19.232
Passiver i alt	23.417.364	20.455.362

- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
8 Eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
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
Egenkapital 1. januar 2023	120.000	19.766.130	550.000	20.436.130
Udbetalt udbytte	0	0	-550.000	-550.000
Årets resultat	0	3.203.699	250.000	3.453.699
Egenkapital 31. december 2023	120.000	22.969.829	250.000	23.339.829

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	120.000	0
Andre omkostninger til social sikring	16.023	0
Personaleomkostninger i alt	136.023	0
Gennemsnitligt antal medarbejdere	1	0
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	4.298.857	1.713.112
	4.298.857	1.713.112
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	445.609	5.008.335
	445.609	5.008.335
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	15.466	26.664
Skat vedrørende tidligere år	5.548	0
Ændring i hensættelse til udskudt skat	0	28.876
	21.014	55.540

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffessum 1. januar	62.499	62.499
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffessum 31. december	62.499	62.499
Afskrivninger 1. januar	17.967	5.467
Årets afskrivninger	12.500	12.500
Afskrivninger 31. december	30.467	17.967
Regnskabsmæssig værdi 31. december	32.032	44.532

6 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	9.413.115	2.679.999	0
Finansiering og udlån	434.010	0	177.769
Ejendomsinvesteringer	4.893.152	0	129.072
Private Equity	7.740.636	511.806	0

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

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 **Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

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 Schwensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Holger Traugott Schwensen

Dirigent

ID: 33628cbd-c95d-40ba-b58b-05cc5a7c2a79

Tidspunkt for underskrift: 20-02-2024 kl.: 10:23:25

Underskrevet med MitID



Peter Schwensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Holger Traugott Schwensen

Direktør

ID: 33628cbd-c95d-40ba-b58b-05cc5a7c2a79

Tidspunkt for underskrift: 20-02-2024 kl.: 10:23:25

Underskrevet med MitID



Niels Borum Madsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Borum Madsen

Revisor

ID: 917e9c41-329f-44cb-9332-160e8c4fdc05

Tidspunkt for underskrift: 20-02-2024 kl.: 10:32:08

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: e46f95wnQUJ251576732

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.