

Aktieselskabet Trap Danmark

CVR-nr. 35643338

Agern Allé 13

2970 Hørsholm

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.03.2016

Dirigent

Navn: Joachim Malling

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Aktieselskabet Trap Danmark
Agern Allé 13
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 35643338
Stiftet: 17.01.2014
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Joachim Malling, formand
Lasse Bolander
Mette Davidsen-Nielsen
Ulrik Hvilshøj
Annemarie Kirk
Jørn Fabrin Lund

Direktion

Niels Elers Koch, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Aktieselskabet Trap Danmark.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 01.03.2016

Direktion

Niels Elers Koch
administrerende direktør

Bestyrelse

Joachim Malling
formand

Lasse Bolander

Mette Davidsen-Nielsen

Ulrik Hvilshøj

Annemarie Kirk

Jørn Fabrin Lund

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Aktieselskabet Trap Danmark

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aktieselskabet Trap Danmark for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 01.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Steen Christensen
statsautoriseret revisor

Claus Jorch Andersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Aktieselskabet Trap Danmark (herefter selskabet) har til formål at skabe og udgive sjette trykte og første digitale udgave af det nationale topografiske værk Trap Danmark samt at udvikle og nyttiggøre indholdet af Trap Danmark på en række andre måder såvel digitalt som i trykt form.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet blev etableret den 13. marts 2014 som et helejet datterselskab under G.E.C. Gads Fond. Selskabets selvstændige driftsorganisation blev etableret i løbet af 2014 og 2015, idet der ved udgangen af 2015 er ansat i alt 19 medarbejdere og 10 deltidsansatte studentermedhjælpere.

I 2015 påbegyndtes indsamlingen af informationer for 15 kommuner i det nordlige Jylland samt 29 kommuner i Region Hovedstaden i samarbejde med de enkelte kommuner og Kommunernes Landsforening. Der blev indgået samarbejdsaftaler med i alt ca. 280 fageksperter, fagkonsulenter og kommunekonsulenter, fotografer samt offentlige og private organisationer om at bistå med arbejdet. Selskabets digitale produktionssystem blev udviklet og taget i brug. Trap Danmarks Topografiske Atlas blev udgivet den 6. november 2015, og der blev solgt 7.345 eksemplarer i 2015. Der blev udviklet en abonnementsordning for hele Trap-værket og solgt 317 abonnemeter i 2015.

Der blev i 2015 afholdt seks møder i selskabets bestyrelse, fire møder i Traps Faglige Råd samt to møder i Traps Strategigruppe.

Der var i 2015 omkostninger på 25,5 mio.kr., indtægter fra fondene på 25,1 mio.kr., indtægter fra salg af Atlas og abonnemeter på 1,4 mio.kr. og dermed et overskud på 1,0 mio.kr.

Forventet udvikling

Selskabets fremtidige udvikling og drift vil over de kommende år blive støttet af række fondsuddelinger, idet der er modtaget tilsagn om økonomisk støtte i udviklingsperioden fra Dronning Margrethes og Prins Henriks Fond, A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal, Augustinus Fonden, Aage og Johanne Louis-Hansens Fond samt G.E.C. Gads Fond med en samlet bevilling på 130,1 mio.kr.

En aftale med Slots- og Kulturstyrelsen, Det Kongelige Bibliotek, Rigsarkivet og Nationalmuseet sikrer, at disse vigtige institutioner bidrager til indholdet af Trap Danmark, og at det vil blive opdateret og bevaret løbende for eftertiden.

Begivenheder efter balancedagen

Der fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådte forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. I andre driftsindtægter indgår modtagne donationer fra fonde.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med G.E.C. Gads Forlag og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Indirekte produktionsomkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er anvendt i udviklingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte projekt.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		15.172.483	747.129
Personaleomkostninger	1	(13.607.836)	(3.157.294)
Af- og nedskrivninger	2	(669.508)	(160.636)
Driftsresultat		895.139	(2.570.801)
Andre finansielle omkostninger		(37.761)	(6.908)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		857.378	(2.577.709)
Skat af ordinært resultat	3	140.000	0
Årets resultat		997.378	(2.577.709)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		997.378	(2.577.709)
		997.378	(2.577.709)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		1.125.000	1.425.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	1.125.000	1.425.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		684.608	677.179
Indretning af lejede lokaler		600.186	300.000
Materielle anlægsaktiver	5	1.284.794	977.179
Deposita		293.789	293.789
Finansielle anlægsaktiver	6	293.789	293.789
Anlægsaktiver		2.703.583	2.695.968
Varer under fremstilling		72.300	0
Fremstillede varer og handelsvarer		401.736	0
Varebeholdninger		474.036	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	4.678.405	0
Andre tilgodehavender		463.512	708.131
Tilgodehavende selskabsskat		140.000	0
Periodeafgrænsningsposter		21.100	18.928
Tilgodehavender		5.303.017	727.059
Likvide beholdninger		2.867.824	3.399.937
Omsætningsaktiver		8.644.877	4.126.996
Aktiver		11.348.460	6.822.964

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	8	6.500.000	6.500.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.580.331)</u>	<u>(2.577.709)</u>
Egenkapital		<u>4.919.669</u>	<u>3.922.291</u>
Anden gæld		496.360	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>2.543.681</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>3.040.041</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		840.558	1.758.763
Gæld til tilknyttede virksomheder		163.634	6.000
Anden gæld		2.220.448	1.135.910
Periodeafgrænsningsposter		<u>164.110</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.388.750</u>	<u>2.900.673</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.428.791</u>	<u>2.900.673</u>
Passiver		<u>11.348.460</u>	<u>6.822.964</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualforpligtelser	11		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	6.500.000	(2.577.709)	3.922.291
Årets resultat	0	997.378	997.378
Egenkapital ultimo	6.500.000	(1.580.331)	4.919.669

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	12.265.249	2.959.612
Pensioner	585.923	130.240
Andre omkostninger til social sikring	163.446	15.387
Andre personaleomkostninger	593.218	52.055
	13.607.836	3.157.294
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	19	3
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	300.000	75.000
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	369.508	85.636
	669.508	160.636
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(140.000)	0
	(140.000)	0
		Færdiggjorte udviklingsprojekter
		kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.500.000
Kostpris ultimo		1.500.000
Af- og nedskrivninger primo		(75.000)
Årets afskrivninger		(300.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		(375.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1.125.000

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	762.815	300.000
Tilgange	295.487	381.636
Kostpris ultimo	1.058.302	681.636
Af- og nedskrivninger primo	(85.636)	0
Årets afskrivninger	(288.058)	(81.450)
Af- og nedskrivninger ultimo	(373.694)	(81.450)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	684.608	600.186

	Deposita kr.
6. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	293.789
Kostpris ultimo	293.789
Regnskabsmæssig værdi ultimo	293.789

7. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Af tilgodehavenderne fra salg og tjenesteydelser på 4.678 t.kr. udgør 2.287 t.kr. tilgodehavender som forfalder efter 12 måneder.

	Antal	Nominel værdi kr.
8. Virksomhedskapital		
Ordinære aktier	65.000	6.500.000
	65.000	6.500.000

9. Langfristede gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser vedrører periodiserede abonnementsindtægter og langfristet moms-gæld fra ej opkrævne abonnemeter. Der er ingen andel af den langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år.

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>2.988.379</u>	<u>2.556.831</u>

11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med G.E.C. Gads Forlag A/S som søsterselskab og administrations-selskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med selskabets stiftelse for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, herunder ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.