ÅRSRAPPORT 2015/2016

Dan-Trachsel Holding ApS
Gammel Strandvej 442B
3060 Espergærde

CVR nr. 35861823

Indsender:
Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 21. december 2016

Dirigent
Ole Dan Trachsel

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	7
Ledelsespåtegning	8
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter
Selskabet er et holdingselskab.

Usædvanlige forhold
Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling
Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonmiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016/2017.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dan-Trachsel Holding ApS
Gammel Strandvej 442B
3060 Espergærde

CVR-nr.: 35861823
Stiftelsesdato: 28. maj 2014
Hjemsted: Helsingør Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Ole Dan Trachsel

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
21. december 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dan-Trachsel Holding ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

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%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dan-Trachsel Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dan-Trachsel Holding ApS for regnskabsåret 2015/16 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 revisorers 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.

Ringsted, den 21. december 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Dan-Trachsel Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 21. december 2016

Direktion:

Ole Dan Trachsel

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note		2015/2016	2014/2015
	Bruttotab	-7.450	-2.160
	Finansiering		
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	464.548	475.876
	Øvrige finansielle omkostninger	-15	-1
	Ordinært resultat før skat	**457.083**	**473.715**
1.	Skat af årets resultat	30.451	0
	ÅRETS RESULTAT	**487.534**	**473.715**
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	464.548	475.876
	Overført resultat	22.986	-2.161
	Disponeret i alt	**487.534**	**473.715**

Balance pr. 30. juni

Note		2015/2016	2014/2015
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
2.	**Finansielle anlægsaktiver**		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.153.424	688.876
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**1.153.424**	**688.876**
	Anlægsaktiver i alt	**1.153.424**	**688.876**
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	495.619	709.866
	Andre tilgodehavender	0	925
	Tilgodehavender i alt	**495.619**	**710.791**
	Omsætningsaktiver i alt	**495.619**	**710.791**
	AKTIVER I ALT	**1.649.043**	**1.399.667**

Balance pr. 30. juni

Note		2015/2016	2014/2015
	PASSIVER		
3.	**EGENKAPITAL**		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	940.424	475.876
	Overført resultat	20.825	-2.161
	Egenkapital i alt	**1.011.249**	**523.715**
	GÆLDSFORPLIGTELSER		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	380	134
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.300	14.050
	Gæld til tilknyttede virksomheder	583.366	769.057
	Selskabsskat	33.748	0
	Gæld til selskabsdeltager og ledelse	0	92.711
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**637.794**	**875.952**
	Gældsforpligtelser i alt	**637.794**	**875.952**
	PASSIVER I ALT	**1.649.043**	**1.399.667**

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Eventualposter

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Skatte godtgørelse	-30.451	0
	-30.451	**0**

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
2. Finansielle anlægsaktiver			
Tilknyttede selskaber			
Dan Safe ApS, Helsingør	512.388	-17.758	100 %
Dan Stillads ApS, Helgingør	386.194	362.369	100 %
Scootlife ApS, Helsingør	411.406	264.500	60 %

	Selskabs-kapital	Reserve indre værdi	Overført resultat	Udbytte	I alt
3. EGENKAPITAL					
Saldo, primo	50.000	475.876	-2.160	0	523.716
Overført jfr. resultatdisponering	0	464.548	22.985	0	487.533
Bogført værdi, ultimo	**50.000**	**940.424**	**20.825**	**0**	**1.011.249**

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.