



**ÅRSRAPPORT**  
**1. juli 2020 - 30. juni 2021**

**Dan-Trachsel Holding A/S**

Humblebæk Strandvej 3  
3050 Humlebæk

CVR nr. 35861823

**Indsender:**

Bay's Revisionskontor  
Torvet 1  
4100 Ringsted

**Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 15. december 2021

**Dirigent**

Ole Dan Trachsel

# Indholdsfortegnelse

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	6

## **Årsregnskab 1. juli - 30. juni**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance pr. 30. juni	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Dan-Trachsel Holding A/S  
Humblebæk Strandvej 3  
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 35861823  
Stiftelsesdato: 28. maj 2014  
Hjemsted: Fredensborg Kommune  
Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

## Direktion

Ole Dan Trachsel

## Revisor

Bays Revisionskontor  
Torvet 1  
4100 Ringsted

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
15. december 2021, på selskabets adresse.

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele og drive formueadministration.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2020/21 et resultat før skat på kr. 1.070.132. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Forventet udvikling

Selskabet forventer et resultat for 2021/22 på samme niveau som for indeværende år.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020/21 for Dan-Trachsel Holding A/S.

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 2021 samt af resultatet.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 15. december 2021

**Direktion:**

Ole Dan Trachsel

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Dan-Trachsel Holding A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Dan-Trachsel Holding A/S for regnskabsåret 2020/21 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 Ethiske 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 15. december 2021

### **Bays Revisionskontor**

CVR-nr. 20183497

Kim Bay  
Registreret revisor  
mne12805

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste/-tab	-1.002.368	225.429
1. Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-27.958	-24.725
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.030.326</b>	<b>200.704</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.223.530	3.993.719
Andre finansielle omkostninger	-123.072	-12.982
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>1.070.132</b>	<b>4.181.441</b>
Skat af årets resultat	251.383	-47.520
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.321.515</b>	<b>4.133.921</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.223.530	2.993.719
Ekstraordinært udbytte	0	1.000.000
Overført resultat	-902.015	140.202
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.321.515</b>	<b>4.133.921</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2021	2020
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
2. <b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	118.490	49.448
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>118.490</b>	<b>49.448</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	11.248.605	9.025.075
Andre tilgodehavender	51.000	51.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.299.605</b>	<b>9.076.075</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.418.095</b>	<b>9.125.523</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Igangværende arbejder for fremmed regning	485.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	819.864
Andre tilgodehavender	214.020	0
Periodeafgrænsningsposter	78.432	52.432
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>777.452</b>	<b>872.296</b>
Likvide beholdninger	5	0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>777.457</b>	<b>872.296</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>12.195.552</b>	<b>9.997.819</b>



## Balance pr. 30. juni

Note	2021	2020
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	9.945.605	7.722.075
Overført overskud eller underskud	-750.994	151.021
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>9.244.611</b>	<b>7.923.096</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til kreditinstitutter	0	15
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.688	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.959.506	1.007.718
Anden gæld, herunder skyldige skatter og social sikring	968.747	1.066.990
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.950.941</b>	<b>2.074.723</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.950.941</b>	<b>2.074.723</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>12.195.552</b>	<b>9.997.819</b>

3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Datter- selskabs- reserve	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, 1. juli 2020	50.000	7.722.075	151.021	0	7.923.096
Overført jfr. resultatdisponeringe n	<u>0</u>	<u>2.223.530</u>	<u>-902.015</u>	<u>0</u>	<u>1.321.515</u>
<b>Egenkapital, 30. juni 2021</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>9.945.605</u></b>	<b><u>-750.994</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>9.244.611</u></b>

	Selskabs- kapital	Datter- selskabs- reserve	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, 1. juli 2019	50.000	4.728.356	10.819	0	4.789.175
Overført jfr. resultatdisponeringe n	<u>0</u>	<u>2.993.719</u>	<u>-859.798</u>	<u>1.000.000</u>	<u>3.133.921</u>
<b>Egenkapital, 30. juni 2020</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>7.722.075</u></b>	<b><u>-848.979</u></b>	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>7.923.096</u></b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
------------------------------------------	---	---

**Andre anlæg,  
driftsmateriel  
og inventar**

## 2. Materielle anlægsaktiver

### Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	123.623
------------------------	---------

Tilgang	<u>97.000</u>
---------	---------------

<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>220.623</u></b>
--------------------------------	-----------------------

### Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-74.175
------------------------------	---------

Årets af- og nedskrivninger	<u>-27.958</u>
-----------------------------	----------------

<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b><u>-102.133</u></b>
--------------------------------------	------------------------

<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b><u>118.490</u></b>
------------------------------	-----------------------

## 3. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

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

## 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dan-Trachsel Holding A/S 2020/21 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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

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 finansiell 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 indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### 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

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 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 beskattelsesregler, 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%.