

## **Trappehavevej 6 ApS**

**Trappehavevej 6, 5700 Svendborg**

**CVR-nr. 25 44 45 23**

### **Årsrapport**

**1. juli 2014 - 30. juni 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19/11 2015 .



---

Albert Kristensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Trappehavevej 6 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 26. oktober 2015

**Direktion**



Albert Kristensen

## Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i Trappehavevej 6 ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Trappehavevej 6 ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### 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 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.


### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 26. oktober 2015

### Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

  
Torben Tranberg Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Trappehavevej 6 ApS Trappehavevej 6 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 25 44 45 23
	Stiftet: 24. maj 2000
	Hjemsted: Svendborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Albert Kristensen
<b>Revisor</b>	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
<b>Bankforbindelse</b>	Fynske Bank , Centrumpladsen 19, 5700 Svendborg
<b>Modervirksomhed</b>	De 5 Holding ApS

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Trappehavevej 6 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraxis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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).

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Trappehavevej 6 ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>102.543</b>	<b>696.034</b>
2 Personaleomkostninger	-88.329	-826.011
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-54.916
<b>Driftsresultat</b>	<b>14.214</b>	<b>-184.893</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	9.245	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	-3.462	-13.342
<b>Resultat før skat</b>	<b>19.997</b>	<b>-198.235</b>
5 Skat af årets resultat	-9.942	53.386
<b>Årets resultat</b>	<b>10.055</b>	<b>-144.849</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	10.055	0
Disponeret fra overført resultat	0	-144.849
<b>Disponeret i alt</b>	<b>10.055</b>	<b>-144.849</b>

**Balance 30. juni**

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2015	2014
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	890
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	98.356	507.060
Andre tilgodehavender	158.969	6.388
Tilgodehavender i alt	<u>257.325</u>	<u>514.338</u>
Likvide beholdninger	<u>12.224</u>	<u>41.464</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>269.549</u></b>	<b><u>555.802</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>269.549</u></b>	<b><u>555.802</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	125.000	125.000
8	Overført resultat	996	-9.059
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>125.996</u></b>	<b><u>115.941</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	0	31.746
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>31.746</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	23.078
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	25.000
	Selskabsskat	87.138	45.725
	Anden gæld	44.415	314.312
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>143.553</u>	<u>408.115</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>143.553</u></b>	<b><u>408.115</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>269.549</u></b>	<b><u>555.802</u></b>
<b>10</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>11</b>	<b>Eventualposter</b>		

**Noter**

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Selskabets hovedaktivitet har i året været at drive administration for øvrige selskaber i koncernen.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	50.221	589.492
Pensioner	26.380	163.252
Andre omkostninger til social sikring	2.539	10.577
Personaleomkostninger i øvrigt	9.189	62.690
	<u>88.329</u>	<u>826.011</u>
<b>3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	21.842
Mindre nyanskaffelser	0	33.074
	<u>0</u>	<u>54.916</u>
<b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renter, tilknyttede virksomheder	2.067	1.949
Andre renteomkostninger	1.395	11.393
	<u>3.462</u>	<u>13.342</u>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	87.138	0
Årets regulering af udskudt skat	-77.196	-43.170
Nedsættelse af selskabsskat fra 25% til 22%	0	-10.216
	<u>9.942</u>	<u>-53.386</u>

**Noter**

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2014	25.206	1.633.706
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-1.608.500</u>
<b>Kostpris 30. juni 2015</b>	<b><u>25.206</u></b>	<b><u>25.206</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2014	-25.206	-1.014.072
Årets afskrivninger	0	-21.842
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>1.010.708</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2015</b>	<b><u>-25.206</u></b>	<b><u>-25.206</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2014	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2014	-9.059	135.790
Årets overførte overskud eller underskud	<u>10.055</u>	<u>-144.849</u>
	<b><u>996</u></b>	<b><u>-9.059</u></b>
<b>9. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli 2014	0	150.000
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>-150.000</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		

## Noter

---

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for Entreprenør murer aut. kloakmester Albert Kristensen ApS' mellemværende med pengeinstitut. Pr. 30. juni 2015 udgør selskabets gæld til pengeinstitut 495 t. kr.

#### Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 5 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 41 måneder og en samlet restleasingydelse på 18 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med De 5 Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt for indkomstårene 2014 og 2015: 164 t.kr.