



Trialog ApS

Stevnsvej 9, Strøby Egede, 4600 Køge

CVR-nr. 10 04 17 24

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. september 2016

Tina Doktor
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Trialog 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 29. august 2016

Direktion

Sven Hauge
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Trialog ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Trialog ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 29. august 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Tina Doktor
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Trialog ApS Stevnsvej 9 Strøby Egede 4600 Køge
	CVR-nr.: 10 04 17 24
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 17. regnskabsår
Direktion	Sven Hauge, direktør
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i levering af kommunikationsrådgivning og journalistik med speciale i IT-branchen - desuden øvrig handel, finansiering og investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør 36.692 kr. mod 53.933 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste	1.355.703	1.301.436
1 Personaleomkostninger	-1.150.440	-957.658
2 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-18.108	-24.198
Andre driftsomkostninger, Borthigsgade 5	-66.599	-118.303
Driftsresultat	120.556	201.277
Andre finansielle indtægter	97.660	110.092
Andre finansielle omkostninger	-166.373	-234.657
Resultat før skat	51.843	76.712
3 Skat af årets resultat	-15.151	-22.779
Årets resultat	36.692	53.933
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Disponeret fra overført resultat	-64.508	-45.867
Disponeret i alt	36.692	53.933

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	3.605.447	3.620.730
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.119	14.384
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.631.566</u>	<u>3.635.114</u>
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.658.369</u>	<u>2.676.151</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.658.369</u>	<u>2.676.151</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.289.935</u>	<u>6.311.265</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	126.675	109.006
	Udskudte skatteaktiver	16.392	14.911
	Tilgodehavende selskabsskat	46.837	27.137
	Andre tilgodehavender	5.454	391
	Periodeafgrænsningsposter	<u>7.207</u>	<u>5.163</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>202.565</u>	<u>156.608</u>
	Likvide beholdninger	<u>576.309</u>	<u>442.965</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>778.874</u>	<u>599.573</u>
	Aktiver i alt	<u>7.068.809</u>	<u>6.910.838</u>

Balance 30. juni

Passiver	2016	2015
Note	kr.	kr.
Egenkapital		
7 Anpartskapital	125.000	125.000
8 Overført resultat	3.012.726	3.077.234
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	3.238.926	3.302.034
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	2.756.732	2.829.384
Deposita	54.900	54.900
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.811.632	2.884.284
Kortfristet del af langfristet gæld	72.000	70.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	104.800	6.900
Anden gæld	841.451	647.620
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.018.251	724.520
Gældsforpligtelser i alt	3.829.883	3.608.804
Passiver i alt	7.068.809	6.910.838

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	703.625	765.702
Pensioner	395.000	137.091
Andre omkostninger til social sikring	10.237	8.761
Personaleomkostninger i øvrigt	41.578	46.104
	1.150.440	957.658
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	15.283	15.283
Afskrivning på anlæg, driftsmateriel og inventar	2.825	6.449
Fortjeneste/tab ved salg af matr. anl.aktiver	0	2.466
	18.108	24.198
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	16.632	15.863
Årets regulering af udskudt skat	-1.481	6.916
	15.151	22.779
	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.658.867	3.599.823
Tilgang i årets løb	0	59.044
Kostpris ultimo	3.658.867	3.658.867
Afskrivninger primo	-38.137	-22.854
Årets af-/nedskrivninger	-15.283	-15.283
Afskrivninger ultimo	-53.420	-38.137
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.605.447	3.620.730

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	56.780	87.026
Tilgang i årets løb	14.560	0
Afgang i årets løb	0	-30.246
Kostpris ultimo	71.340	56.780
Afskrivninger primo	-42.396	-63.727
Årets af-/nedskrivninger	-2.825	-6.449
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	27.780
Afskrivninger ultimo	-45.221	-42.396
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.119	14.384
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	2.573.695	2.573.695
Kostpris ultimo	2.573.695	2.573.695
Opskrivninger	102.456	117.375
Årets nettoreguleringer	-17.782	-14.919
Opskrivninger ultimo	84.674	102.456
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.658.369	2.676.151
7. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
	125.000	125.000
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.077.234	3.123.101
Årets overførte overskud eller underskud	-64.508	-45.867
	3.012.726	3.077.234

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>

10. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 30/6 2016 kr.	Gæld i alt 30/6 2015 kr.
Gæld til realkreditinstitutter	72.000	2.459.000	2.828.732	2.899.384
Deposita	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>54.900</u>	<u>54.900</u>
	<u>72.000</u>	<u>2.459.000</u>	<u>2.883.632</u>	<u>2.954.284</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.829 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 3.605 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trialog 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.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger indeholder omkostninger til fremmed arbejde mv.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

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 driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og u-realiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	2.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut er målt til amortiseret kostpris, der svarer til lånets restgæld.

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