

Trialog ApS
Stevnsvej 9
4600 Køge

CVR-nummer: 10041724

ÅRSRAPPORT
1. juli 2022 til 30. juni 2023

(24. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt

på selskabets ordinære generalforsamling, den 25/7 2023

Dirigent
Sven Hauge

T: 56 63 25 15

Bag Haverne 54, 2. sal / 4600 Køge
www.revision-koege.dk

CVR: 28 05 36 65
Sydbank: 7681 / 0001 957 927

Document ID:

WUulaQVv9Ehww6YoDhV/X8naCnrL2Enxbc
9WKPmVMZs=

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	9
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	10
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Trialog ApS
Stevnsvej 9
4600 Køge

CVR-nr.: 10 04 17 24
Stiftet: 19. juni 2000
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Sven Hauge

Revisor Revision Køge
Registreret revisionsvirksomhed
Bag Haverne 54, 2. sal
4600 Køge

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af levering af journalistik og kommunikationsrådgivning samt udlejning af fast ejendom.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der foreligger ingen usikkerhed ved indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtelser.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Trialog ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Prioritetsgælden var sidste år fejlagtigt indregnet til dagsværdi, hvorfor indregningen er korrigeret til amortiseret kostpris.

Som følge heraf er prioritetsgælden forøget med kr. 222.332 og egenkapitalen (overført overskud) formindsket med kr. 222.332 pr. 30/6 2022. Årets resultat for indeværende år er ikke påvirket af korrektionen. Årets resultat i sammenligningsåret er reduceret med kr. 222.332.

Sammenligningstallene er tilpasset.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	kr. 2.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	kr. 0

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret medmindre der er tale om en samlet anskaffelse.

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

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Trialog ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 25. juli 2023

Direktion

Sven Hauge

Til den daglige ledelse i Trialog ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trialog ApS for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Køge, den 25. juli 2023

Revision Køge

Registreret revisionsvirksomhed

CVR nr. 28 05 36 65

Torben H. Simonsen

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

mne3443

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/23	2021/22
BRUTTOFORTJENESTE	1.250.445	858.109
1 Personalemkostninger	-1.271.048	-862.941
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-24.720	-24.720
DRIFTSRESULTAT	-45.323	-29.552
Andre finansielle indtægter	109.328	73.042
Andre finansielle omkostninger	-110.804	-456.960
RESULTAT FØR SKAT	-46.799	-413.470
Skat af årets resultat	0	-1.920
ÅRETS RESULTAT	-46.799	-415.390
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
Overført resultat	-164.599	-529.790
DISPONERET I ALT	-46.799	-415.390

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

AKTIVER

	2023	2022
Grunde og bygninger	3.702.042	3.726.762
Driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	3.702.042	3.726.762
ANLÆGSAKTIVER	3.702.042	3.726.762
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	28.076	10.282
Igangværende arbejder for fremmed regning	29.760	0
Selskabsskat.....	37.441	36.356
Periodeafgrænsningsposter	6.682	5.717
Tilgodehavender	101.959	52.355
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	2.239.723	2.168.477
Værdipapirer og kapitalandele	2.239.723	2.168.477
Likvide beholdninger	35.975	147.769
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.377.657	2.368.601
AKTIVER	6.079.699	6.095.363

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	2.829.952	2.994.550
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	117.800	114.400
EGENKAPITAL.....	3.072.752	3.233.950
Prioritetsgæld.....	2.206.595	2.290.215
Depositum.....	92.700	92.700
2 Langfristede gældsforpligtelser.....	2.299.295	2.382.915
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	83.620	81.877
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	43.418	26.591
Anden gæld.....	171.019	187.182
Periodeafgrænsningsposter.....	294.000	144.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	115.595	38.848
Kortfristede gældsforpligtelser.....	707.652	478.498
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	3.006.947	2.861.413
PASSIVER.....	6.079.699	6.095.363

- 3 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2022/23	2021/22
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	1.171.166	755.232
Pensioner	88.000	96.000
Øvrige personaleomkostninger og sociale sikringer	11.882	11.709
	<u>1.271.048</u>	<u>862.941</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	2.372.092	2.290.215	83.620	1.853.933
Depositum	92.700	92.700	0	0
	<u>2.464.792</u>	<u>2.382.915</u>	<u>83.620</u>	<u>1.853.933</u>

3 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen		
Værdipapirer	71.247	0
	<u>71.247</u>	<u>0</u>
Årets urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen		
Værdipapirer	0	335.626
	<u>0</u>	<u>335.626</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Selskabet har ikke påtaget sig yderligere kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.


5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Selskabet har givet pant på kr. 2.913.000 i ejendommen til sikkerhed for realkreditgæld. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen kr. 3.702.042.

Årsrapport 2022-23 Trialog ApS.pdf

Name
Sven Hauge
Date
2023-07-25
Title
Direktør
Timestamp
2023-07-25T14:20:39.144+02:00
Document ID
WUulaQVkJ9Ehww6YoDhV/X8naCnrL2Enxbc9WK
PmVMZs=
Identification

 Sven Hauge

Name
Torben Henrik Simonsen
Date
2023-07-25
Title
Registreret revisor
Timestamp
2023-07-25T14:22:24.155+02:00
Document ID
WUulaQVkJ9Ehww6YoDhV/X8naCnrL2Enxbc9WK
PmVMZs=
Identification

 Torben Henrik Simonsen

Name
Sven Hauge
Date
2023-07-25
Title
Dirigent
Timestamp
2023-07-25T14:39:45.739+02:00
Document ID
WUulaQVkJ9Ehww6YoDhV/X8naCnrL2Enxbc9WK
PmVMZs=
Identification

 Sven Hauge



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))