

# Deloitte

Deloitte  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR nr. 33963556  
Weldekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

Telefon 36 10 20 30  
Telefax 36 10 20 40  
www.deloitte.dk

**Trialog Kommunikation ApS**

**CVR-nr. 10209374**

**Baunegårdsvej 73**

**2900 Hellerup**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.01.2017

**Dirigent**



---

Navn: Steen Raagaard Andersen

Medlem af Deloitte Touche Tohmatsu Limited

## **Indholdsfortegnelse**

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

---

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Trialog Kommunikation ApS  
Baunegårdsvej 73  
2900 Hellerup

CVR-nr.: 10209374  
Hjemsted: Gentofte  
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

### **Bestyrelse**

Mikael Jensen  
Anne-Grethe Nygaard-Jensen  
Pernille Maria Nygaard-Jensen

### **Direktion**

Mikael Jensen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

---

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Trialog Kommunikation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 20.12.2016

### Direktion

Mikael Jensen

Bestyrelse

Mikael Jensen

Anne-Grethe Nygaard-Jensen

Pernille Maria Nygaard-Jensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Trialog Kommunikation ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Trialog Kommunikation ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorer 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.

---

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilkøb til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 20.12.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Kjeld Juul Danielsen

statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets primære forretningsområde er indtægter fra værdipapirer, samt at eje reklamevirksomhed gennem aktiebesiddelse.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat for regnskabsåret er et overskud på 232 t.kr. mod et overskud på 468 t.kr. i 2014/15. Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

---

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

---

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

---

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

---

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(24.625)</b>	<b>(169)</b>
Andre finansielle indtægter	1	380.165	788
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(58.501)</u>	<u>(31)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>297.039</b>	<b>588</b>
Skat af ordinært resultat		<u>(65.340)</u>	<u>(120)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>231.699</u></b>	<b><u>468</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		51.700	51
Overført resultat		<u>179.999</u>	<u>417</u>
		<b><u>231.699</u></b>	<b><u>468</u></b>

---

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		104.874	105
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>104.874</u>	<u>105</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		102.500	103
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<u>102.500</u>	<u>103</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>207.374</u>	<u>208</u>
Tilgodehavende selskabsskat		246.837	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>246.837</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.283.645	13.484
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>13.283.645</u>	<u>13.484</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>127.570</u>	<u>203</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>13.658.052</u>	<u>13.687</u>
<b>Aktiver</b>		<u>13.865.426</u>	<u>13.895</u>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Virksomhedskapital		300.000	300
Overført overskud eller underskud		13.453.915	13.274
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>51.700</u>	<u>51</u>
<b>Egenkapital</b>		<u><b>13.805.615</b></u>	<u><b>13.625</b></u>
Skyldig selskabsskat		<u>0</u>	<u>211</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>211</b></u>
Anden gæld		<u>59.811</u>	<u>59</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>59.811</b></u>	<u><b>59</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>59.811</b></u>	<u><b>270</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><b>13.865.426</b></u>	<u><b>13.895</b></u>

---

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	300.000	13.273.916	50.600	13.624.516
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(50.600)	(50.600)
Årets resultat	0	179.999	51.700	231.699
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>300.000</b>	<b>13.453.915</b>	<b>51.700</b>	<b>13.805.615</b>

## Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	2.216	9
Rentegodtgørelse vedrørende betalte acontoskatter	291	0
Øvrige finansielle indtægter	377.658	779
	<u>380.165</u>	<u>788</u>
	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	752	13
Øvrige finansielle omkostninger	57.749	18
	<u>58.501</u>	<u>31</u>
		Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>104.874</u>
Kostpris ultimo		<u>104.874</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>104.874</u>
		Kapitalandele i associe- rede virksomheder kr.
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>102.500</u>
Kostpris ultimo		<u>102.500</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>102.500</u>

**Noter**

	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>	<b>Ejer- andel %</b>
Associerede virksomheder:			
Action International A/S	Hellerup	A/S	50,00
Action Europe A/S	Hellerup	A/S	50,00
Action Europe Stockholm AB	Sverige	AB	50,00