

TrustFormation ApS

**Kløckersvej 21, 1. sal
2820 Gentofte**

CVR-nr. 40 80 49 78

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. marts 2024

Pia Baagø Skat-Rørdam
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for TrustFormation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 31. marts 2024

Direktion

Pia Baagø Skat-Rørdam
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

TrustFormation ApS
Kløckersvej 21, 1. sal
2820 Gentofte

CVR-nr.: 40 80 49 78

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 23. september 2019

Hjemsted: Gentofte

Direktion

Pia Baagø Skat-Rørdam, direktør

Tilknyttede virksomheder

SayDo Inc ApS, CVR nr. 40 80 48 97

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed vedrørende strategi, ledelse og organisationsstruktur.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på kr. 41.751, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 145.084.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets resultat er som forventet. Ud fra en vurdering af selskabets fremtidlige indtjeningsmuligheder har ledelsen besluttet at indstille driften i år 2024.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TrustFormation ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Bruttofortjeneste		206.599	1.603.314
Personaleomkostninger	1	<u>-258.936</u>	<u>-900.610</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-52.337	702.704
Resultat før finansielle poster		-52.337	702.704
Finansielle indtægter		28	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-893</u>	<u>-5.592</u>
Resultat før skat		-53.202	697.112
Skat af årets resultat	3	<u>11.451</u>	<u>-154.495</u>
Årets resultat		<u>-41.751</u>	<u>542.617</u>
Foreslået udbytte		0	400.000
Overført resultat		<u>-41.751</u>	<u>142.617</u>
		<u>-41.751</u>	<u>542.617</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	75.855
Andre tilgodehavender		61.852	209.657
Selskabsskat		0	105.492
Periodeafgrænsningsposter		0	14.995
Tilgodehavender		<u>61.852</u>	<u>405.999</u>
Likvide beholdninger		<u>111.932</u>	<u>528.657</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>173.784</u>	<u>934.656</u>
Aktiver i alt		<u>173.784</u>	<u>934.656</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		105.084	146.835
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	400.000
Egenkapital	4	<u>145.084</u>	<u>586.835</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	19.987
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>19.987</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	35.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		809	1.741
Selskabsskat		7.536	120.000
Skyldige moms og afgifter		10.104	89.785
Anden gæld		10.251	81.308
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>28.700</u>	<u>327.834</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>28.700</u>	<u>327.834</u>
Passiver i alt		<u><u>173.784</u></u>	<u><u>934.656</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	146.835	400.000	586.835
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	-41.751	0	-41.751
Egenkapital 31. december 2023	40.000	105.084	0	145.084

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	154.579	783.185
Pensioner	90.000	90.000
Andre omkostninger til social sikring	9.909	6.139
Andre personaleomkostninger	4.448	21.286
	<u>258.936</u>	<u>900.610</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>893</u>	<u>5.592</u>
	<u>893</u>	<u>5.592</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	8.536	134.508
Årets udskudte skat	<u>-19.987</u>	<u>19.987</u>
	<u>-11.451</u>	<u>154.495</u>

4 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 40.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet SayDo Inc ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Herudover har selskabet ingen andre eventualforpligtelser.

Noter

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Øvrige nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter består af Pia Baagø Skat-Rørdam som følge af dennes anpartsbesiddelse i moderselskabet SayDo Inc ApS. Udover udbetaling af sædvanlig gage har der ikke været transaktioner med Pia Baagø Skat-Rørdam.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

SayDo Inc ApS