

FORLAGET TRO-FAST ApS

Bellisvej 8
9970 Strandby

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/05/2018

Dorte Bhutho
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
-------------------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FORLAGET TRO-FAST ApS Bellisvej 8 9970 Strandby
	CVR-nr: 64839713 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Nordjyske Bank Havnevej 7 9970 Strandby

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017 for FORLAGET TRO-FAST ApS.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret og undertegnede erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Samtidig er det min opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strandby, den 15/05/2018

Direktion

Dorte Randrup Bhutho
Redaktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Forlaget TRO-FAST ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for FORLAGET TRO-FAST ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR- danske revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af oplysninger, den daglige ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 15/05/2018

Martin Engbjerg, mne4453
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive forlagsvirksomhed

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne " nettomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til indkøb og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger"

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

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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger foretaget lineært ud fra en forventet brugstid på 5 år.

Varebeholdninger er optaget til indkøbspris, dog dagspris hvis denne er lavere

Der foretages nedskrivning for ukuranthed.

Igangværende arbejder er optaget til kostpris.

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer og er indregnet til nominal værdi. Værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gæld er optaget til nominal værdi.

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, indregnes som egenkapital indtil generalforsamlingen har vedtaget at udlodde udbyttet.

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet som 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-47.530	23.631
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			-4.549
Resultat af ordinær primær drift		-47.530	19.082
Andre finansielle indtægter		2.358	2.010
Øvrige finansielle omkostninger		-28	-3.327
Ordinært resultat før skat		-45.200	17.765
Skat af årets resultat		9.856	-1.450
Årets resultat		-35.344	16.315
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-35.344	16.315
I alt		-35.344	16.315

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		103.432	101.290
Finansielle anlægsaktiver i alt		103.432	101.290
Anlægsaktiver i alt		103.432	101.290
Fremstillede varer og handelsvarer		167.170	182.217
Varebeholdninger i alt		167.170	182.217
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.834	6.415
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	63.191
Udskudte skatteaktiver		9.856	0
Andre tilgodehavender		17.327	0
Tilgodehavender i alt		47.017	69.606
Likvide beholdninger		510.938	510.064
Omsætningsaktiver i alt		725.125	761.887
Aktiver i alt		828.557	863.177

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		508.168	543.512
Egenkapital i alt		708.168	743.512
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.006	24.946
Skyldig selskabsskat		0	1.450
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		38.073	28.082
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		74.310	65.187
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		120.389	119.665
Gældsforpligtelser i alt		120.389	119.665
Passiver i alt		828.557	863.177