

# **FORLAGET TRO-FAST ApS**

Bellisvej 8  
9970 Strandby

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**25/05/2016**

**Dorte Bhutho**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	FORLAGET TRO-FAST ApS Bellisvej 8 9970 Strandby
	CVR-nr: 64839713
	Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Bank Havnevej 24 9970 Strandby

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for FORLAGET TRO-FAST ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

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

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strandby, den 11/05/2016

## **Direktion**

Dorte Randrup Bhutho  
Forlagsredaktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Forlaget TRO-FAST ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FORLAGET TRO-FAST ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om, opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR- danske revisors 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 vi ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 11/05/2016

Martin Engbjerg  
Statsaut. revisor  
Revisionsfirmaet Martin Engbjerg A/S  
CVR: 14165088

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive forlagsvirksomhed

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud efter skat på 43.234

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Af selskabets samlede balancesum på kr. 838.498 udgør egenkapitalen kr. 727.194

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for FORLAGET TRO-FAST ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i 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 finansiell 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 ukurandhed.

**Igangværende arbejder** er optaget til kostpris.

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

**Gæld** er optaget til nominel 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>46.010</b>	<b>-12.690</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-1.574	-1.184
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>44.436</b>	<b>-13.874</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.475	1.935
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.677	-2.164
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>43.234</b>	<b>-14.103</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>43.234</b>	<b>-14.103</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		43.234	-14.103
<b>I alt .....</b>		<b>43.234</b>	<b>-14.103</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		99.833	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>99.833</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>99.833</b>	<b>0</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		274.220	283.369
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>274.220</b>	<b>283.369</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		6.694	9.072
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	18.844
Tilgodehavende skat .....		2.000	4.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>8.694</b>	<b>31.916</b>
Likvide beholdninger .....		455.751	457.529
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>738.665</b>	<b>772.814</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>838.498</b>	<b>772.814</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		527.194	483.960
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>727.194</b>	<b>683.960</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.145	6.590
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		104.159	82.264
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>111.304</b>	<b>88.854</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>111.304</b>	<b>88.854</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>838.498</b>	<b>772.814</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	483.960	0	683.960
Årets resultat .....		43.234		43.234
Egenkapital, ultimo .....	200.000	527.194	0	727.194

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Mindre nyanskaffelser	1.574	1.184
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>1.574</u>	<u>1.184</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed.