

# FORLAGET TRO-FAST ApS

Bellisvej 8  
9970 Strandby

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Borthe Brutho  
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
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	FORLAGET TRO-FAST ApS Bellisvej 8 9970 Strandby
	CVR-nr: 64839713
	Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Nordjyske Bank Havnevej 7 9970 Strandby

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 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 24/05/2017

**Direktion**

Dorte Randrup Bhutho

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen af FORLAGET TRO-FAST ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for FORLAGET TRO-FAST ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorerets 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, 24/05/2017

Martin Engbjerg  
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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>23.631</b>	<b>46.010</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-4.549	-1.574
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>19.082</b>	<b>44.436</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.010	1.475
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.327	-2.677
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>17.765</b>	<b>43.234</b>
Skat af årets resultat .....	2	-1.450	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>16.315</b>	<b>43.234</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		16.315	43.234
<b>I alt .....</b>		<b>16.315</b>	<b>43.234</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		101.290	99.833
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>101.290</b>	<b>99.833</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>101.290</b>	<b>99.833</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		182.217	274.220
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>182.217</b>	<b>274.220</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		6.415	6.694
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		63.191	0
Tilgodehavende skat .....		0	2.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>69.606</b>	<b>8.694</b>
Likvide beholdninger .....		510.064	455.751
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>761.887</b>	<b>738.665</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>863.177</b>	<b>838.498</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		543.512	527.194
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>743.512</b>	<b>727.194</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		24.946	7.145
Skyldig selskabsskat .....		1.450	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		28.082	49.189
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		65.187	54.970
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>119.665</b>	<b>111.304</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>119.665</b>	<b>111.304</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>863.177</b>	<b>838.498</b>

# Noter

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

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Mindre nyanskaffelser	4.549	1.574
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>4.549</u>	<u>1.574</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	1.450	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.450</u>	<u>0</u>