



ÅRSRAPPORT 2015

TREFOR Telecare A/S

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. marts 2016

Dirigent

Nina Egeskjold Bruun

TREFOR
CVR-nr. 30 51 43 43
Emil Neckelmanns Vej 15
5220 Odense SØ

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	17
Balance 31. december	18
Egenkapitalopgørelse	20
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	21
Noter til årsrapporten	22

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TREFOR Telecare A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Odense, den 10. marts 2016

Direktion



Bettina Eriksen
direktør

Bestyrelse



Knud Steen Larsen
formand

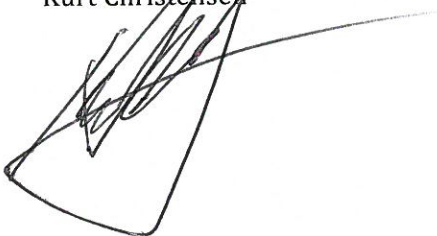


Bettina Eriksen



Jens Christian Sørensen

Kurt Christensen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i TREFOR Telecare A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TREFOR Telecare A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

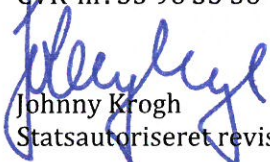
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 10. marts 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56


Johnny Krogh
Statsautoriseret revisor


Per Schøtt
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TREFOR Telecare A/S
Emil Neckelmanns Vej 15
5220 Odense SØ

Telefon: 70216070
E-mail: telecare@trefor.dk
Hjemmeside: www.trefortelecare.dk

CVR-nr.: 30 51 43 43
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 19. september 2008
Hjemsted: Odense

Bestyrelse

Knud Steen Larsen, formand
Bettina Eriksen
Jens Christian Sørensen
Kurt Christensen

Direktion

Bettina Eriksen, direktør

Revision

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Alle 4
6000 Kolding

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet
TREFOR, Kokbjerg 30, 6000 Kolding, CVR-nr. 26230691

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015	2014	2013	2012	2011
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	-1.105	3.356	4.154	4.581	1.819
Resultat af ordinær primær drift	-9.267	-2.497	393	-147	-383
Resultat af finansielle poster	-167	-186	-210	-194	-137
Årets resultat	-7.121	-1.981	157	-277	-408
Balance					
Balancesum	7.426	7.171	6.964	7.604	8.355
Investering i materielle anlægsaktiver	123	653	519	1.724	1.564
Egenkapital	1.599	-1.280	701	546	822
Nøgletal					
Afkastningsgrad	-127,0%	-35,3%	5,4%	-1,8%	-4,8%
Soliditetsgrad	21,5%	-17,8%	10,1%	7,2%	9,8%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 2015

Årsrapporten for TREFOR Telecare for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentation/hovedaktivitet

Selskabet udvikler, producerer og markedsfører telemedicinske løsninger, der løser en lang række helbreds-, konsultations-, genoptrænings- og omsorgsmæssige ydelser til sygehuse, kommuner, privathospitaler, praktiserende læger, private behandlere og klinikker med mere.

Udgangspunktet er Danmark, hvor løsninger og de hertil udviklede forretningsmodeller skal danne afsæt for lancering på udenlandske markeder.

Gruppen af slutbrugere kan være kronisk syge patienter inden for kategorier som KOL, hjerte-, lever- og diabetessygdomme samt inden for psykiatrien. Andre grupper af slutbrugere kan også være relevante.

TREFOR Telecare ønsker gennem velfærdsteknologi at øge tryghed og livskvalitet for borgere i behandlingssystemet med samtidig effektivisering og økonomisk effekt for samfundet.

Selskabet har 14 ansatte.

Udvikling i økonomiske forhold – herunder årets resultat 2015 og opfølgning på sidste års forventede udvikling

2015 er ikke gået som budgetteret og forventet, hvilket kan henledes til manglende ordretilgang. Det telemedicinske marked er i 2015 fortsat umodent.

Resultatet før skat blev på -9,4 MDKK, hvilket er dårligere end forventet. Resultatet er ikke tilfredsstillende. Resultatet er påvirket af nedskrivninger på aktiver på 2,4 MDKK.

Med ændringen i TREFOR Telecares ejerskabsforhold, overtog TREFOR A/S virksomheden primo 2014. Selskabet har styrket sin gennemslagskraft og forventer dermed at kunne fremskynde og styrke selskabets udvikling.

I sidste halvdel af 2015 afsluttede selskabet to store projekter, hhv. OUH og Odense Kommune, der udgjorde en anseelig andel af omsætningen. Der er ikke kommet nye projekter ind til erstatning for disse.

Ledelsesberetning

Udvikling i løbet af 2015

2015 har været præget af arbejdet med udvikling af mulighederne for udvidet service, weekendåbent, kommunikationsstrategi til kommuner samt øget brug af uddannelsesinstitutioner og øget fokus/relancering af Patientkufferten.

TREFOR Telecare har haft fokus på at trænge igennem til nye regioner, herunder Region Sjælland, hvor indsatsen foreløbig tegner positivt. Dette gælder både for telecare-løsninger og omsorgsenhederne.

TREFOR Telecare har lavet en helt ny prisstruktur for kommunemarkedet og omsorgsenheden, hvilket forventes at have positiv effekt i 2016.

Direktøren opsagde sin stilling i slutningen af 2015 og vil i 2016 overdrage sin 10 %'s ejerandel til TREFOR A/S, således at TREFOR A/S bliver 100 % ejer af selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Pr. 1. februar 2016 har selskabet skiftet navn fra Medisat A/S til TREFOR Telecare A/S, ansat en ny direktør og flyttet lokalitet.

Forventet udvikling og nye tiltag

I 2015 har TREFOR Telecare udviklet en App, OPEN TELE, som pt. ligger i test. Dette forventes at have en positiv indvirkning på salget i 2016.

Kampagnen rettet mod kommuner ændrer afregningsform.

I foråret 2016 færdiggør TREFOR Telecare en ny produktportefølje, som vil medføre en lang række betydeligt øgede fordele for offentlige såvel som for private kunder. Det vil tillige medføre en større fleksibilitet og valgfrihed. Markedsføringen og salget heraf påbegyndes i 2016 på det danske marked. Men 2016 vil også være året, hvor den internationale markedsføring igangsættes.

TREFOR Telecares udvikling er i høj grad afhængig af politisk vilje til at anvende ressourcer indenfor telemedicin. Antallet af sengepladser på sygehusene reduceres med 20 % frem mod 2020, hvilket forventes at medføre en markant vækst i selskabets aktiviteter, idet antallet af patienter forventes at stige indenfor telecare-området.

Selskabets moderselskab har afgivet støtteerklæring til selskabet.

Videnressourcer

Væsentligste vidensområder er i segmentet for beslutningsstruktur, value proposition og

Ledelsesberetning

teknologiuudvikling.

Forskning og udviklingsaktiviteter

Selskabet er i gang med at udvikle nye 3. generationsløsninger baseret på OPEN TELE. Disse lanceres primo 2016.

Måltal for andelen af det underrepræsenterede køn

Arbejdet med politik og måltal for den kønsmæssige sammensætning af ledelsen og afrapportering herom for TREFOR koncernen er forankret i moderselskabet TREFOR. Vi henviser derfor til moderselskabets redegørelse herfor, som omfatter TREFOR Telecare A/S, og som er offentliggjort i TREFORs årsrapport 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TREFOR Telecare A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der er foretaget ændring i klassifikationen af likvide midler i pengestrømsopgørelsen, hvor Likvider består af likvide beholdninger, kortfristet bankgæld og koncerncashpool (under Tilgodehavende hos eller Gæld til tilknyttede virksomheder) mod tidligere likvide beholdninger, kortfristet gæld samt tilgodehavende hos og gæld til tilknyttede virksomheder. Klassifikationen har ikke nogen effekt på resultat eller egenkapital.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i TDKK.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste/tab er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder afskrivninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i årets løb og til årets gennemførte salgskampagner m.v. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskudt indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til - enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

TREFOR Telecare A/S indgår i en sambeskatning, hvor moderselskabet TREFOR A/S er administrationsselskab.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Udviklingsomkostninger

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af øvrige immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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, driftsmaterielle og inventar 3-5 år.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Nedskrivning af anlægsaktiver (impairment test)

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis det er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af netto salgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke generer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med til-læg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggø-relsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Kortfristede gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og tilgodehavende hos eller gæld til koncernselskabet under koncern cashpool ordning med fradrag af kortfristet bankgæld.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad

Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver

Soliditetsgrad

Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
Bruttotab		-1.105	3.356
Distributionsomkostninger	1	-3.352	-2.412
Administrationsomkostninger	1	<u>-4.810</u>	<u>-3.441</u>
Resultat af ordinær primær drift		-9.267	-2.497
Finansielle indtægter	2	1	1
Finansielle omkostninger	3	<u>-168</u>	<u>-187</u>
Resultat før skat		-9.434	-2.683
Skat af årets resultat	4	<u>2.313</u>	<u>702</u>
Årets resultat		<u>-7.121</u>	<u>-1.981</u>
Overført overskud		<u>-7.121</u>	<u>-1.981</u>
		<u>-7.121</u>	<u>-1.981</u>
Medarbejderforhold	1		

TREFOR Telecare A/S

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		1.188	2.668
Goodwill		160	200
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>1.348</u>	<u>2.868</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		745	2.036
Materielle anlægsaktiver	6	<u>745</u>	<u>2.036</u>
Deposita	7	40	38
Finansielle anlægsaktiver		<u>40</u>	<u>38</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.133</u>	<u>4.942</u>
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>462</u>
	8		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		659	828
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.342	719
Andre tilgodehavender		49	0
Udskudt skatteaktiv	10	10	0
Selskabsskat		56	74
Periodeafgrænsningsposter		66	55
Tilgodehavender		<u>5.182</u>	<u>1.676</u>
Likvide beholdninger		<u>111</u>	<u>91</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.293</u>	<u>2.229</u>
Aktiver i alt		<u>7.426</u>	<u>7.171</u>

TREFOR Telecare A/S

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
Passiver			
Selskabskapital		2.500	500
Overført resultat		-901	-1.780
Egenkapital	9	<u>1.599</u>	<u>-1.280</u>
Hensættelse til udskudt skat	10	0	553
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>553</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		665	590
Leverandører af varer og tjenesteydelser		320	466
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.720	5.926
Gæld til associerede virksomheder		0	6
Anden gæld		1.122	910
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.827</u>	<u>7.898</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.827</u>	<u>7.898</u>
Passiver i alt		<u>7.426</u>	<u>7.171</u>
Eventualposter mv.	11		
Nærtstående parter, ejerforhold og koncernforhold	12		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	500	-1.780	-1.280
Kontant kapitalforhøjelse	2.000	8.000	10.000
Årets resultat	0	-7.121	-7.121
Egenkapital 31. december 2015	<u>2.500</u>	<u>-901</u>	<u>1.599</u>

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 TDKK	2014 TDKK
Årets resultat		-7.121	-1.981
Reguleringer		2.281	1.472
Ændring i driftskapital		<u>201</u>	<u>736</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-4.639	227
Renteindbetalinger og lignende		0	1
Renteudbetalinger og lignende		<u>-168</u>	<u>-187</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		-4.807	41
Modtaget selskabsskat		<u>737</u>	<u>-92</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-4.070	-51
Køb af immaterielle anlægsaktiver		-1.492	-1.291
Køb af materielle anlægsaktiver		-123	-653
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-2	0
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		<u>0</u>	<u>5</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-1.617	-1.939
Kontant kapitalforhøjelse		<u>10.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		10.000	0
Ændring i likvider		4.313	-1.990
Likvide beholdninger		91	381
Cashpool		<u>-1.700</u>	<u>0</u>
Likvider 1. januar 2015		<u>-1.609</u>	<u>381</u>
Likvider 31. december 2015		<u>2.704</u>	<u>-1.609</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		111	91
Cashpool		<u>2.593</u>	<u>-1.700</u>
Likvider 31. december 2015		<u>2.704</u>	<u>-1.609</u>

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	TDKK	TDKK
1 Medarbejderforhold		
Lønninger	7.400	5.252
Pensioner	846	595
Andre omkostninger til social sikring	711	581
	<u>8.957</u>	<u>6.428</u>
Lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	2.430	2.164
Distributionsomkostninger	2.421	1.350
Administrationsomkostninger	2.698	1.993
Foretagne investeringer	1.408	921
	<u>8.957</u>	<u>6.428</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>10</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3, er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1	0
Øvrige finansielle indtægter	0	1
	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	154	144
Andre finansielle omkostninger	14	19
Kursreguleringer omkostninger	0	24
	<u>168</u>	<u>187</u>

Noter til årsrapporten

	2015 TDKK	2014 TDKK
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-1.749	-719
Regulering af udskudt skat	-483	84
Regulering af udskudt skat tidligere år	-81	-67
	<u>-2.313</u>	<u>-702</u>

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingspro- jekter	Goodwill	I alt
Kostpris 1. januar 2015	5.202	200	5.402
Tilgang i årets løb	<u>1.492</u>	<u>0</u>	<u>1.492</u>
Kostpris 31. december 2015	6.694	200	6.894
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	2.534	0	2.534
Årets afskrivninger	<u>2.972</u>	<u>40</u>	<u>3.012</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	5.506	40	5.546
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.188</u>	<u>160</u>	<u>1.348</u>

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	4.881
Tilgang i årets løb	123
Afgang i årets løb	-102
Kostpris 31. december 2015	<u>4.902</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	2.845
Årets afskrivninger	1.414
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-102
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	<u>4.157</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>745</u></u>

7 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar 2015	<u>40</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>40</u>
Nedskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>40</u></u>

8 Varebeholdninger

	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
Færdigvarer	<u>0</u>	<u>462</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>462</u></u>

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

Aktiekapitalen består af 2.500 aktier a nominelt TDKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015 TDKK	2014 TDKK	2013 TDKK	2012 TDKK	2011 TDKK
Selskabskapital 1. januar 2015	500	500	500	500	500
Tilgang i året	2.000	0	0	0	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	2.500	500	500	500	500

10 Hensættelse til udskudt skat

	2015 TDKK	2014 TDKK
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2015	553	536
Hensat i året	-563	17
Overført til aktiver	10	0
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2015	0	553

Immaterielle anlægsaktiver	264	593
Materielle anlægsaktiver	-242	-38
Periodeafgrænsningsposter	-19	12
Fradragsbegrænsningsposter	-3	-4
Skattemæssigt underskud	-10	-10
Overført til udskudt skatteaktiv	10	0
	0	553

Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv	10	0
Regnskabsmæssig værdi	10	0

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter mv.

Kautions- og eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale. Den samlede lejeforpligtelse udgør 206 t.kr.

Selskabet har indgået aftale om serviceydelser, som i uopsigelighedsperioden udgør 135 t.kr

TREFOR Telecare A/S er sambeskattet med øvrige danske selskaber i TREFOR koncern. Selskabet hæfter derfor delvist solidarisk og delvist subsidiært med de øvrige selskaber i sambeskatning for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen fremgår af årsregnskabet for moderselskabet. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Den subsidære hæftelse udgør dog i begge tilfælde højst et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

12 Nærtstående parter, ejerforhold og koncernforhold

Bestemmende indflydelse

TREFOR A/S, Kolding, hovedaktionær

Ejerforhold

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

TREFOR A/S, Kokbjerg 30, 6000 Kolding
QRT Holding ApS, Rugårdsvej 55, 5000 Odense C

Koncernforhold

TREFOR Telecare A/S indgår i koncernregnskab for:

TREFOR, Kokbjerg 30, 6000 Kolding, CVR-nr. 26 23 06 91