

PLEJEHJÆLPEN ApS

Ekenæsvej 27
2850 Nærum

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Steen Rem
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	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PLEJEHJÆLPEN ApS

Ekenæsvej 27

2850 Nærum

CVR-nr: 33950918

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for Plejehjælpen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværende regnskabsår samt for det kommende år.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 31/05/2017

Direktion

Steen Rem

Bestyrelse

Steen Rem

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværende regnskabsår samt for det kommende år.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til aktionærerne i Plejehjælpen ApS

Vi har ydet assistance med opstillingen af årsregnskabet for Plejehjælpen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kongens Lyngby, 31/05/2017

Søren Askly
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET SØREN ASKLY, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 10741092

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets blev stiftet den 22/9 2011 med det formål at tilbyde assistance til praktisk bistand og personlig pleje samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Hovedaktiviteten er ophørt i 2016.

Selskabet har i regnskabsåret oplevet en stadig større interesse for selskabets aktivitet med formidling af vikarassistance til et stadig større antal kommuner og virksomheder indenfor sundhedssektoren. Selskabet beskæftiger på denne baggrund et stadig større antal vikarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på kr. -61.098.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 432.794 og en egenkapital på kr. -784.715.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabets hovedaktivitet ophørte i 2016. Ledelsen vil herefter vurdere om der skal tilføres nye aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Plejhjælpen ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... 5 år

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.900 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst.

Balancen**Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-48.215	-728.450
Bruttoresultat		-28.480	5.240.378
Personaleomkostninger		-29.847	-6.053.842
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.531	-156.698
Resultat af ordinær primær drift		-75.858	-970.162
Andre finansielle indtægter		1.073	2.917
Øvrige finansielle omkostninger		-4.011	-22.671
Ordinært resultat før skat		-78.796	-989.916
Skat af årets resultat	1	17.698	210.496
Årets resultat		-61.098	-779.420
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-61.098	-779.420
I alt		-61.098	-779.420

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.989	29.520
Materielle anlægsaktiver i alt	2	11.989	29.520
Deposita		50.000	69.453
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	69.453
Anlægsaktiver i alt		61.989	98.973
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.816	133.988
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		341.529	29.410
Tilgodehavende skat		17.698	210.496
Andre tilgodehavender		3.968	0
Tilgodehavender i alt		370.011	373.894
Likvide beholdninger		794	779.174
Omsætningsaktiver i alt		370.805	1.153.068
Aktiver i alt		432.794	1.252.041

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Overført resultat		-864.714	-803.616
Egenkapital i alt		-784.714	-723.616
Gæld til banker		0	109.798
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	40.695
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.170.806	1.381.302
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		46.702	443.862
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.217.508	1.975.657
Gældsforpligtelser i alt		1.217.508	1.975.657
Passiver i alt		432.794	1.252.041

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-803.616	-723.616
Årets resultat		-61.098	-61.098
Egenkapital, ultimo	80.000	-864.714	-784.714

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	17.698	210.496
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>17.698</u>	<u>210.496</u>

Der er i regnskabsåret modtaget refusion af selskabsskat på kr. 210.496.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.
TS 2004 ApS er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	<u>97.490</u>
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>97.490</u>
Af- og nedskrivning primo	-67.970
Årets afskrivning	-17.531
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-85.501</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>11.989</u>
Afskrivninger	<u>-17.531</u>
Tab ved salg af driftsmidler	<u>0</u>
	<u>-17.531</u>

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen er nom. 80.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har i de sidste par år lidt betydelige tab på hovedaktiviteten. Det er ledelsens opfattelse, at alle kendte forpligtelser er hensat i årsregnskabet. Selskabet har pr. statusdagen en negativ egenkapital på kr. -784.715 og agter ikke at fortsætte aktiviteten.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet sikkerhed for bankgæld af trediemand.