

Trivsel, Tryghed og Læring ApS

**Ryesgade 28, 1. th.
8000 Aarhus C**

CVR-nr. 34 46 87 37

Årsrapport for 2021/22

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16/12 - 2022

Jon Valdemar Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Trivsel, Tryghed og Læring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 13. december 2022

Direktion

Jon Valdemar Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Trivsel, Tryghed og Læring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trivsel, Tryghed og Læring ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Aarhus, den 13. december 2022

National Revision
Godkendte Revisorer a/s
CVR-nr. 25 63 58 68

Sean Christensen
registreret revisor
MNE-nr. mne24773

Selskabsoplysninger

Selskabet

Trivsel, Tryghed og Læring ApS
Rymsgade 28, 1. th.
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 34 46 87 37

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 27. marts 2012

Regnskabsår: 10. regnskabsår

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Jon Valdemar Andersen, direktør

Revisor

National Revision
Godkendte Revisorer a/s
Store Torv 5
8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Selskabets aktiviteter er i al væsentlighed uændret set i forhold til foregående år.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 486.659, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 694.728.

Årets resultat anses som værende tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trivsel, Tryghed og Læring ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra højere regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

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 forlænge 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.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen for kursusaktiviteter og undervisning indregnes således det svarer til regnskabsperioden. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter samt rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer samt andre omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		1.318.862	885.119
Personaleomkostninger	1	-675.304	-679.081
Resultat før af- og nedskrivninger		643.558	206.038
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-7.722	-7.722
Resultat før finansielle poster		635.836	198.316
Finansielle indtægter	2	0	2.288
Finansielle omkostninger	3	-9.431	-9.261
Resultat før skat		626.405	191.343
Skat af årets resultat		-139.746	-43.322
Årets resultat		486.659	148.021
Foreslået udbytte		0	200.000
Overført resultat		486.659	-51.979
		486.659	148.021

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.019	25.741
Materielle anlægsaktiver		<u>18.019</u>	<u>25.741</u>
Deposita		71.229	69.156
Finansielle anlægsaktiver		<u>71.229</u>	<u>69.156</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>89.248</u>	<u>94.897</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		378.300	228.522
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		69.484	280.663
Andre tilgodehavender		30.632	30.466
Periodeafgrænsningsposter		11.582	10.200
Tilgodehavender		<u>489.998</u>	<u>549.851</u>
Likvide beholdninger		<u>687.048</u>	<u>317.697</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.177.046</u>	<u>867.548</u>
Aktiver i alt		<u>1.266.294</u>	<u>962.445</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		614.728	128.069
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>200.000</u>
Egenkapital		<u>694.728</u>	<u>408.069</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>3.964</u>	<u>5.663</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.964</u>	<u>5.663</u>
Anden gæld		<u>0</u>	<u>30.175</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>0</u>	<u>30.175</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	30.175	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		53.150	52.943
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	69.552
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		129.313	102.486
Skyldigt sambeskatningsbidrag		141.445	17.354
Anden gæld		<u>213.519</u>	<u>276.203</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>567.602</u>	<u>518.538</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>567.602</u>	<u>548.713</u>
Passiver i alt		<u>1.266.294</u>	<u>962.445</u>
Eventualforpligtelser	5		

Noter

	2021/22	2020/21		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	579.235	583.814		
Pensioner	80.980	80.980		
Andre omkostninger til social sikring	15.089	14.287		
	<u>675.304</u>	<u>679.081</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>		
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>2.288</u>		
	<u>0</u>	<u>2.288</u>		
3 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	1.628		
Andre finansielle omkostninger	<u>9.431</u>	<u>7.633</u>		
	<u>9.431</u>	<u>9.261</u>		
4 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. juli 2021	30. juni 2022	næste år	efter 5 år
Anden gæld	<u>30.175</u>	<u>30.175</u>	<u>30.175</u>	<u>0</u>
	<u>30.175</u>	<u>30.175</u>	<u>30.175</u>	<u>0</u>

Noter

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mimer Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har et opsigelsesvarsel på selskabets lejemål, svarende til en huslejeforpligtelse på tkr. 71.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jon Valdemar Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jon Valdemar Andersen

Direktør

ID: 0723a589-6c44-4104-b4e0-2a8efff20583

Tidspunkt for underskrift: 15-12-2022 kl.: 19:19:51

Underskrevet med MitID



Sean Christensen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Sean Christensen

Revisor

ID: 1059562645000

Tidspunkt for underskrift: 16-12-2022 kl.: 06:03:09

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jon Valdemar Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jon Valdemar Andersen

Dirigent

ID: 0723a589-6c44-4104-b4e0-2a8efff20583

Tidspunkt for underskrift: 16-12-2022 kl.: 08:07:29

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 7fd6dcwWuug248905806

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.