



Trolle Care ApS

Svanemøllevej 58

2900 Hellerup

CVR-nr. 34 59 41 39

Årsrapport for 2017/18

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. september 2018

Jill Kristina Stæhr
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. september 2017 - 31. august 2018 | 8 |
| Balance pr. 31. august 2018 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2017 - 31. august 2018 for Trolle Care 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. 31. august 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2017 - 31. august 2018.

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.

København, den 20. september 2018

Direktion

Jill Kristina Stæhr
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Trolle Care ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trolle Care ApS for regnskabsåret 1. september 2017 - 31. august 2018 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 vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 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.

København, den 20. september 2018

Harboe & B.
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 64 94 52

Mads Harboe Nørring
Godkendt revisor
MNE-nr. mne40120

Selskabsoplysninger

Selskabet

Trolle Care ApS
Svanemøllevej 58
2900 Hellerup

CVR-nr.: 34 59 41 39

Regnskabsperiode: 1. september 2017 - 31. august 2018

Hjemsted: København

Direktion

Jill Kristina Stæhr, direktør

Revisor

Harboe & B.
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Lersø Parkallé 107
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde privat sygepleje (med autorisation) til privatpersoner. Ydelsen kan bla. være - men dog ikke indskrænket til -Kronisk sygdom, Ægtefælles sygdom, Misbrugsproblemer, Akut sygdom som ikke kræver indlæggelse, Efterbehandling efter operation, Stress, depression eller psykisk sygdom, Tryghedsbesøg, m.m.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 371.758, og selskabets balance pr. 31. august 2018 udviser en egenkapital på kr. 337.493.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trolle Care ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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 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.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omsætningsrelaterede omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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.

Resultatopgørelse 1. september 2017 - 31. august 2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/2018</u> kr. | <u>2016/2017</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 7.123.776 | 3.909.834 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-6.610.536</u> | <u>-4.314.580</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 513.240 | -404.746 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 708 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-14.572</u> | <u>-82.918</u> |
| Resultat før skat | | 498.668 | -486.956 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-126.910</u> | <u>80.754</u> |
| Årets resultat | | <u>371.758</u> | <u>-406.202</u> |
| Overført resultat | | <u>371.758</u> | <u>-406.202</u> |
| | | <u>371.758</u> | <u>-406.202</u> |

Balance pr. 31. august 2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-------------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Deposita | | 46.425 | 40.800 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 46.425 | 40.800 |
| Anlægsaktiver i alt | | 46.425 | 40.800 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 306.957 | 136.008 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 82.049 | 61.136 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 85.975 | 80.825 |
| Andre tilgodehavender | | 5.506 | 4.006 |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 80.754 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 7.253 | 0 |
| Tilgodehavender | | 487.740 | 362.729 |
| Likvide beholdninger | | 130.966 | 44.815 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 618.706 | 407.544 |
| Aktiver i alt | | 665.131 | 448.344 |

Balance pr. 31. august 2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat | | <u>237.493</u> | <u>-134.265</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>337.493</u> | <u>-34.265</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.966 | 8.147 |
| Selskabsskat | | 47.388 | 1.232 |
| Anden gæld | | <u>278.284</u> | <u>473.230</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>327.638</u> | <u>482.609</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>327.638</u> | <u>482.609</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>665.131</u></u> | <u><u>448.344</u></u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2017/2018</u> | <u>2016/2017</u> | |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. | |
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 6.452.113 | 4.261.688 | |
| Pensioner | 89.216 | 11.350 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 69.207 | 34.006 | |
| Andre personaleomkostninger | <u>0</u> | <u>7.536</u> | |
| | <u>6.610.536</u> | <u>4.314.580</u> | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>12</u> | <u>6</u> | |
| | | | |
| 2 Skat af årets resultat | | | |
| Årets aktuelle skat | 46.156 | 0 | |
| Årets udskudte skat | <u>80.754</u> | <u>-80.754</u> | |
| | <u>126.910</u> | <u>-80.754</u> | |
| | | | |
| 3 Egenkapital | | | |
| | <u>Virksomheds-</u> | <u>Overført</u> | <u>I alt</u> |
| | <u>kapital</u> | <u>resultat</u> | |
| Egenkapital 1. september 2017 | 100.000 | -134.265 | -34.265 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>371.758</u> | <u>371.758</u> |
| Egenkapital 31. august 2018 | <u>100.000</u> | <u>237.493</u> | <u>337.493</u> |