



CareTrade ApS

Niels Bohrs Allé 21, 2860 Søborg

CVR-nr. 68 41 96 11

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2016.

Pia Kryger Lakha
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for CareTrade ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 29. november 2016

Direktion

Pia Kryger Lakha



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i CareTrade ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CareTrade ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etske 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.

København, den 29. november 2016

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Peter Steffen Clausen

statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

CareTrade ApS
Niels Bohrs Allé 21
2860 Søborg

CVR-nr.: 68 41 96 11
Stiftet: 1. marts 1982
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
34. regnskabsår

Direktion

Pia Kryger Lakha

Revisor

Christensen Kjarulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive erhvervsvirksomhed med kurser, foredrag og rådgivning samt design, varesalg, import og eksport af kunsthåndværker.

Usædvanlige forhold

Regnskabsåret har ikke været påvirket af særlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke særskilt usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og passiver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 354.411 mod 407.226 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 21.460 mod 107.325 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet forventer at kunne retablere selskabskapitalen gennem normal drift.

Ejerkredsen har stillet et ansvarligt lån til rådighed for selskabet, til afhjælpning i forbindelse med den tabte egenkapital. Mellemregning med direktionen og ansvarlig lånekapital er ikke forrentet af hensyn til genopbygning af selskabets soliditet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste	354.411	407.226
1 Personaleomkostninger	-325.321	-267.557
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-1.403
Driftsresultat	29.090	138.266
Andre finansielle indtægter	681	235
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.034	-147
Resultat før skat	28.737	138.354
3 Skat af årets resultat	-7.277	-31.029
Årets resultat	21.460	107.325
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	21.460	107.325
Disponeret i alt	21.460	107.325



Balance 30. juni

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	95.933	155.568
Varebeholdninger i alt	95.933	155.568
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.607	573
Udskudte skatteaktiver	13.577	20.854
Periodeafgrænsningsposter	30.691	29.941
Tilgodehavender i alt	62.875	51.368
Likvide beholdninger	119.393	257.051
Omsætningsaktiver i alt	278.201	463.987
Aktiver i alt	278.201	463.987



Balance 30. juni

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	-100.604	-122.063
	Egenkapital i alt	24.396	2.937
Gældsforpligtelser			
	Ansvarlig lånekapital	150.000	150.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	150.000	150.000
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	42.610	206.050
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.045	32.045
	Anden gæld	29.150	72.955
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	103.805	311.050
	Gældsforpligtelser i alt	253.805	461.050
	Passiver i alt	278.201	463.987
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		



Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	248.488	253.706
Pensioner	57.151	0
Andre omkostninger til social sikring	7.332	12.146
Personalemkostninger i øvrigt	12.350	1.705
	<u>325.321</u>	<u>267.557</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.034	147
	<u>1.034</u>	<u>147</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	7.277	31.029
	<u>7.277</u>	<u>31.029</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2015	15.320	79.461
Afgang i årets løb	0	-64.141
Kostpris 30. juni 2016	<u>15.320</u>	<u>15.320</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-15.320	-78.058
Årets afskrivninger	0	-1.403
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	64.141
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-15.320</u>	<u>-15.320</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>



Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-122.064	-229.388
Årets overførte overskud eller underskud	<u>21.460</u>	<u>107.325</u>
	<u>-100.604</u>	<u>-122.063</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har optaget ansvarlig lånekapital. Lånet er stillet af ejerkredsen, og det træder tilbage for alle øvrige kreditorer i selskabet.

Forrentningen og afviklingen af lånet vil blive aftalt nærmere.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke indgået kautions- og garantiforpligtelser.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CareTrade ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

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 samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.



Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Pia Kryger Lakha

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-030815881763

IP: 217.157.196.57

2016-12-12 11:29:33Z

NEM ID 

Peter S. Clausen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1127991636165

IP: 212.98.75.202

2016-12-12 11:34:31Z

NEM ID 

Pia Kryger Lakha

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-030815881763

IP: 217.157.196.57

2016-12-14 09:42:42Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2PEB7-JJCO-OABP7-MTFNP-WDKQX-TE70Y

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>