

**PALLAS CARE APS
ALLERØD STATIONSVEJ 2D, 3450 ALLERØD
CVR.NR. 30 52 68 56**

**ÅRSRAPPORT 2012/13
5. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27. september 2013.

dirigent Svend Vitting Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3-4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 7-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2012/13 for Pallas Care ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 29. august 2013

i direktionen

direktør Svend Vitting Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Pallas Care ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Pallas Care ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 – 30. april 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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 vores 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, at 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 vurderingen 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 – 30. april 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetning

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Allerød, den 29. august 2013
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Per Bering
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Pallas Care ApS Allerød Stationsvej 2D 3450 Allerød CVR. nr.: 30 52 68 56 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. maj 2012 Regnskabsperiodens slutdato: 30. april 2013
Direktion	Direktør Svend Vitting Andersen
Revision	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Lyngby Hovedgade 96 2800 Kgs. Lyngby

LEDELSESBERETNING FOR 2012/13

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning elektronisk tavle til at håndtere patientflowet på hospitalets akutte modtagerafsnit.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2012/13 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Pallas Care ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostningerne måles til kostpris med fradrag af akumulerede afskrivninger. Udviklingsomkostningerne afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet Der afskrives ikke på grundens værdi.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
---	----------

Aktiver med en kostpris på kr. 12.300 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Der hensættes til dækning af garantiforpligtelse på grundlag af tidligere års erfaringer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Fremmed valuta måles til balancedagens valutakurs eller terminssikret kurs. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2012/13

<u>Noter</u>		<u>2011/12</u> <u>Kr. 1.000</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	-3.000 26
1	Afskrivninger	<u>0</u> <u>-65</u>
	DRIFTSRESULTAT	-3.000 -39
	Andre finansielle indtægter	<u>10.720</u> <u>3</u>
	RESULTAT FØR SKAT	7.720 -36
2	Skat af årets resultat	<u>0</u> <u>79</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>7.720</u> <u>43</u>
 Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	0 0
	Overført til næste år	<u>7.720</u> <u>43</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>7.720</u> <u>43</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2013**A K T I V E R**

<u>Noter</u>		2011/12 <u>Kr. 1.000</u>
Udviklingsomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende hos søsterselskab	318.256	100
Selskabsskat, tilgodehavende	<u>0</u>	<u>79</u>
Tilgodehavender	<u>318.256</u>	<u>179</u>
Likvide beholdninger	<u>41.560</u>	<u>175</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>359.816</u>	<u>354</u>
AKTIVER	<u>359.816</u>	<u>354</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2013**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		2011/12 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	285.352
	Overført resultat	66.464
		<u>285</u>
		<u>59</u>
3	EGENKAPITAL	<u>351.816</u>
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>
		<u>0</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>
	Anden gæld	<u>8.000</u>
		<u>10</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>8.000</u>
		<u>10</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>8.000</u>
		<u>10</u>
	PASSIVER	<u>359.816</u>
4	Ejerforhold	<u>354</u>

NOTER

		2011/12 Kr. 1.000
1 Afskrivninger		
Udviklingsomkostninger	0	65
	0	65

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	-79
Udskudt skat 1.5.2012	0	0
Udskudt skat 30.4.2013	0	0
	0	-79

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.5.2012	285.352	58.744	344.096
Overført af årets resultat	0	7.720	7.720
Egenkapital 30.4.2013	285.352	66.464	351.816

4 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Noctua Holding A/S
 Allerød Stationsvej 2 D
 3450 Allerød