



Revisionsfirmaet K.R.H.
REGISTRERET REVISOR

Here2Care ApS

CVR NR. 34 71 20 69

Internt årsregnskab 2020

8. regnskabsår

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

1.

Selskabsoplysninger

Selskab

Here2Care ApS
Elmegårdsvej 14
6710 Esbjerg V
CVR NR. 34 71 20 69
Hjemstedskommune: Esbjerg

Direktion

Bettina Larsen

Revisor

Revisionsfirmaet KRH ApS
Registreret revisor Keld Hansen

2.

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt internt årsregnskab for regnskabsåret 2020 for Here2Care ApS.

Det interne årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven dog tilpasset til selskabets behov. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Esbjerg, den 12. april 2021

Direktion



Betina Larsen
direktør

Revisors erklæring om det interne årsregnskab**Til den daglige ledelse i Here2Care ApS**

Jeg har opstillet det interne årsregnskab for Here2Care ApS for regnskabsåret 2020 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Regnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

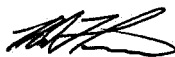
Det interne årsregnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne årsregnskab, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille regnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis.

I anvendt regnskabspraksis i det interne årsregnskab angives det grundlag, hvorpå regnskabet er udarbejdet, samt regnskabets formål. Det interne årsregnskab er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Min erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som Here2Care ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Esbjerg, den 12. april 2021
Revisionsfirmaet KRH ApS



Keld Hansen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive erhvervsvirksomhed indenfor udlejning af mandskab herunder vikarer til hjemmeplejen, sundhedssektoren m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2019 udviser et overskud på kr. 64.599 mod overskud i 2019 på kr. 363.367. Resultatet betegnes af direktionen som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende regnskabsår positiv indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B tilpasset selskabets forhold.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelse, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til køb, distribution, salg, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes som alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med Here2Care Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning i lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid:

Indretning i lejede lokaler	5 år
-----------------------------	------

Aktiver med en kostpris under kr. 30.000 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide midler

Likvide midler omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret værdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi

**Resultatopgørelse
for året 2020**

		2020	2019
Note			
1	Omsætning	1.028.741	4.870.689
2	Lønninger m.v.	-665.441	-4.114.990
	Dækningsbidrag	363.300	755.699
	Kapacitetsomkostninger		
3	Salgsomkostninger	32.997	45.380
4	Lokaleomkostninger	44.881	43.700
5	Administrationsomkostninger	147.658	166.497
	Kapacitetsomkostninger i alt	225.536	255.577
	Resultat før afskrivninger	137.764	500.122
6	Afskrivninger	-63.980	-25.594
	Resultat før finansielle poster	73.784	474.528
7	Finansielle indtægter	15.831	8.500
8	Finansielle omkostninger	-8.322	-10.863
	Resultat før skat	81.293	472.165
9	Skat af årets resultat	-16.694	-108.798
	Årets resultat	64.599	363.367
Direktionen foreslår årets resultat disponeret således:			
	Overført til næste år	-35.401	363.367
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	I alt	64.599	363.367

8.
Balance
pr. 31/12 2020

Note		2020	2019
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
10	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	59.887	62.845
	Materielle anlægsaktiver i alt	59.887	62.845
	Anlægsaktiver i alt	59.887	62.845
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg	158.925	63.471
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	748.185	1.313.966
	Periodeafgrænsningsposter	0	2.234
	Tilgodehavender i alt	907.110	1.379.671
	Likvid beholdning		
	Indestående i Jyske Bank	728.531	565.795
	Skattekonto	526.462	0
	Likvid beholdning i alt	1.254.993	565.795
	Omsætningsaktiver i alt	2.162.103	1.945.466
	Aktiver i alt	2.221.990	2.008.311

Balance
pr. 31/12 2020

		2020	2019
Note	Passiver		
	Egenkapital		
11	Anpartskapital	80.000	80.000
12	Overført resultat	893.570	928.971
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	Egenkapital i alt	1.073.570	1.008.971
	Hensættelser		
	Udskudt skat	0	4.800
	Hensættelser i alt	0	4.800
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
13	Anden gæld	1.148.420	994.540
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.148.420	994.540
	Gældsforpligtelser i alt	1.148.420	994.540
	Passiver i alt	2.221.990	2.008.311
14	Eventualforpligtelser		
15	Sikkerhedsstillelser		

Noter

	2020	2019
1. Omsætning		
Udført arbejde	936.741	4.870.689
Omsætningskompensation Covid-19	92.000	0
Omsætning i alt	1.028.741	4.870.689
2. Lønninger m.v.		
Lønninger	679.320	3.854.203
Pension, medarbejdere	46.821	179.621
Lønrefusioner	-2.825	-1.883
ATP, AER, AES, FIB-bidrag og barsel	19.729	64.515
Personaleudgifter	3.388	3.255
Arbejdstøj	4.427	15.279
Lønkompenation covid-19	-85.419	0
Lønkomkostninger i alt	665.441	4.114.990
3. Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	12.076	8.025
Rejseudgifter og fortæring	14.652	18.558
Repræsentation	6.269	18.797
Salgsomkostninger i alt	32.997	45.380
4. Lokaleomkostninger		
Husleje	42.000	42.000
Vedligeholdelse og rengøring	2.881	1.700
Lokaleomkostninger i alt	44.881	43.700
5. Administrationsomkostninger		
Telefon	12.517	7.818
Kursusudgifter	1.950	2.869
Regnskabsassistance	20.000	12.000
Konsulentassistance omkring licitationer	12.150	0
Kontorartikler	4.028	11.837
EDB-udgifter	20.376	51.342
Kontingenter	0	3.173
Porto og gebyrer	3.533	2.005
Kørselsgodtgørelse	25.425	29.171
Forsikringer	6.261	6.064
Driftsudgifter personbil	720	34.607
Vedligeholdelse inventar	1.010	0
Tab ved aflyst køb af forretning p.g.a. Covid-19	65.002	0
Diverse	956	5.611
Kompensation faste omkostninger Covid-19	-26.270	0
Administrationsomkostninger i alt	147.658	166.497

Noter

	2020	2019
6. Afskrivninger		
Indretning i lejede lokaler	16.991	9.380
Mindre driftsmidler	46.989	19.954
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	0	-3.740
Afskrivninger i alt	63.980	25.594
7. Finansielle indtægter		
Renter mellemregning tilknyttet virksomhed	5.600	8.500
Renter fra Skat	10.231	0
Finansielle indtægter i alt	15.831	8.500
8. Finansielle omkostninger		
Renter, bank	5.059	2.509
Ej fradragsberettigede renter	0	8.354
Renter kreditorer	716	0
Tab ved salg af aktier	2.547	0
Finansielle omkostninger i alt	8.322	10.863
9. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	21.494	107.998
Udskudt skat	-4.800	800
Skat af årets resultat i alt	16.694	108.798
10. Indretning i lejede lokaler		
Kostpris primo		76.769
Tilgang til kostpris		14.033
Kostpris ultimo		90.802
Afskrivninger primo		13.924
Årets afskrivninger		16.991
Afskrivninger ultimo		30.915
Regnskabsmæssig værdi ultimo		59.887
11. Anpartskapital		
Der er ikke udstedt kapitalandele.		
Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.		
12. Overført resultat		
Saldo primo		928.971
Overført af årets resultat		-35.401
Saldo ultimo		893.570

12.

Noter

	2020	2019
13. Anden gæld		
A-skat og AM-bidrag	85.309	29.306
Moms	193.093	780.093
ATP	1.499	3.502
Feriepenge	2.049	13.750
Skyldig løn	51.553	46.046
Andre skyldige omkostninger	13.330	12.231
Skattekonto	0	1.614
Momslån - Covid - 19	780.093	0
Skat af årets resultat	21.494	107.998
Anden gæld i alt	1.148.420	994.540

14. Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser udgør kr. 0.

15. Sikkerhedsstillelser

Ingen.