



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 741 933  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS  
Forretningsadresse: Wilhelmsmyrvegen 1D  
7088 HEIMDAL

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tove Kristin Henrichsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 19.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		532 154	783 688
<b>Sum inntekter</b>		<b>532 154</b>	<b>783 688</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			74 618
Lønnskostnad	2	423 219	532 616
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	704	5 176
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Annen driftskostnad		64 747	159 498
<b>Sum kostnader</b>		<b>488 670</b>	<b>771 909</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>43 484</b>	<b>11 780</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11	63
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11</b>	<b>63</b>
Annen rentekostnad		2 146	9 294
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 146</b>	<b>9 294</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 135</b>	<b>-9 231</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>41 349</b>	<b>2 549</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	10 086	-13 833
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>31 263</b>	<b>16 382</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>31 263</b>	<b>16 382</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>31 263</b>	<b>16 382</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>31 263</b>	<b>16 382</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		31 263	16 382



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Sum overføringer og disponeringer		31 263	16 382



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		13 833
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>13 833</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7		20 704
<b>Sum varige driftsmidler</b>	7		<b>20 704</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>34 537</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 212	72 505
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 212</b>	<b>72 505</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	38 883	12 263
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>38 883</b>	<b>12 263</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>42 095</b>	<b>84 768</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>42 095</b>	<b>119 305</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	3		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		166 847	198 110
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-166 847</b>	<b>-198 110</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>-66 847</b>	<b>-98 110</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	10 086	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>10 086</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		33 560	-2 195
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>33 560</b>	<b>-2 195</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>43 646</b>	<b>-2 195</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			86 695
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		20 093	22 887
Annen kortsiktig gjeld		45 202	110 028
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>65 295</b>	<b>219 610</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>108 942</b>	<b>217 415</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>42 095</b>	<b>119 305</b>



**Årsregnskap 2017**  
**Trondheim Aktiv Omsorg AS**

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 991 741 933



### RESULTATREGNSKAP

#### TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		532 154	783 688
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>532 154</b>	<b>783 688</b>
Varekostnad		0	74 618
Lønnskostnad	2	423 219	532 616
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	704	5 176
Annen driftskostnad		64 747	159 498
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>488 670</b>	<b>771 909</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>43 484</b>	<b>11 780</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		11	63
Annen rentekostnad		2 146	9 294
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-2 135</b>	<b>-9 231</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		41 349	2 549
Skattekostnad på ordinært resultat	5	10 086	-13 833
<b>Ordinært resultat</b>		<b>31 263</b>	<b>16 382</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	<b>4</b>	<b>31 263</b>	<b>16 382</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført til udekket tap		-31 263	-16 382
<b>Sum overføringer</b>		<b>31 263</b>	<b>16 382</b>



### BALANSE

#### TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

EIENDELER	Note	2017	2016
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utsatt skattefordel	5	0	13 833
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>13 833</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	0	20 704
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>20 704</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>34 537</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		3 212	72 505
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 212</b>	<b>72 505</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	38 883	12 263
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>42 095</b>	<b>84 768</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>42 095</b>	<b>119 305</b>



### BALANSE

#### TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Udekket tap		-166 847	-198 110
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-166 847</b>	<b>-198 110</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>-66 847</b>	<b>-98 110</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
Utsatt skatt	5	10 086	0
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		33 560	-2 195
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>33 560</b>	<b>-2 195</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	86 695
Skyldig offentlige avgifter		20 093	22 887
Annen kortsiktig gjeld		45 202	110 028
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>65 295</b>	<b>219 610</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>108 942</b>	<b>217 415</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>42 095</b>	<b>119 305</b>

Trondheim, 30.06.2018  
Styret i Trondheim Aktiv Omsorg AS

\_\_\_\_\_  
Connie Slettås  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Kai Erklev  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Tove Kristin Henrichsen  
daglig leder



TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

991 741 933

## Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

### DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### AKSJER I DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

### VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

### GARANTI

Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantiaavsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.

### ENDRING AV REGNSKAPSPRINSIPP

...



TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

991 741 933

**Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor**

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Lønninger	363 996	434 932
Arbeidsgiveravgift	51 323	65 474
Pensjonskostnader	0	12 366
Andre ytelser	7 900	19 844
<b>Sum</b>	<b>423 219</b>	<b>532 616</b>

Selskapet har i 2017 sysselsatt 1,5 årsverk.

**PENSJONSFORPLIKTELSE**

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	280 000	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
<b>Sum</b>	<b>280 000</b>	<b>0</b>

**REVISOR**

Selskapet har fravalgt revisjon og har ikke kostnader til revisjon.

**Note 3 Aksjonærer**

**Aksjekapitalen i Trondheim Aktiv Omsorg AS pr. 31.12 består av:**

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000</b>

**Eierstruktur**

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Tove Kristin Henrichsen	100	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

**Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:**

<b>Navn</b>	<b>Verv</b>	<b>Ordinære</b>
Tove Kristin Henrichsen	daglig leder	100



TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

991 741 933

## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	0	0	-198 110	-98 110
Endringer ført mot EK				0	0
<b>Pr 01.01.2017</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-198 110</b>	<b>-98 110</b>
Årets resultat				31 263	31 263
Utbytte				0	0
Konsernbidrag mottatt			0		0
Konsernbidrag avgitt				0	0
<b>Pr 31.12.2017</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-166 847</b>	<b>-66 847</b>

## Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	10 086	-13 833
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>10 086</b>	<b>-13 833</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	41 349	2 549
Permanente forskjeller	0	1 831
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-41 349	-4 380
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-16 290	-57 639	-41 349
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-16 290</b>	<b>-57 639</b>	<b>-41 349</b>
<b>Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)</b>	<b>-3 747</b>	<b>-13 833</b>	<b>-10 087</b>

## Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 12 000.



TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

991 741 933

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2017	0
Tilgang kjøpte anleggsmidler	25 880
<b>Anskaffelseskost 31.12.2017</b>	<b>25 880</b>
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2017	0
Årets ordinære avskrivninger	704
<b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2017</b>	<b>704</b>
Bokført verdi 01.01.2017	0
Tilgang i året	25 880
Årets avskrivning og nedskrivning	704
<b>Bokført verdi 31.12.2017</b>	<b>20 704</b>
Økonomisk levetid	0-5 år