



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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 Henriksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		721 047	532 154
<b>Sum inntekter</b>		<b>721 047</b>	<b>532 154</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		10 508	
Lønnskostnad	2	462 116	423 219
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		704
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Annen driftskostnad		96 250	64 747
<b>Sum kostnader</b>		<b>568 874</b>	<b>488 670</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>152 173</b>	<b>43 484</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		43	11
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>43</b>	<b>11</b>
Annen rentekostnad		1 180	2 146
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 180</b>	<b>2 146</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 137</b>	<b>-2 135</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>151 036</b>	<b>41 349</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	20 906	10 086
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>130 130</b>	<b>31 263</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>130 130</b>	<b>31 263</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>130 130</b>	<b>31 263</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>130 130</b>	<b>31 263</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			31 263



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Overføringer til/fra annen egenkapital		130 130	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>130 130</b>	<b>31 263</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	7		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		7 299	3 212
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 299</b>	<b>3 212</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	171 585	38 883
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>171 585</b>	<b>38 883</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>178 884</b>	<b>42 095</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>178 884</b>	<b>42 095</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>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Annen egenkapital		-36 717	
Udekket tap			166 847
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-36 717</b>	<b>-166 847</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>63 283</b>	<b>-66 847</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
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>33 560</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>43 646</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	5	30 992	
Skyldige offentlige avgifter		16 270	20 093
Annen kortsiktig gjeld		68 339	45 202
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>115 601</b>	<b>65 295</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>115 601</b>	<b>108 942</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>178 884</b>	<b>42 095</b>



Årsregnskap 2018  
Trondheim Aktiv Omsorg AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 991 741 933



## RESULTATREGNSKAP

### TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		721 047	532 154
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>721 047</b>	<b>532 154</b>
Varekostnad		10 508	0
Lønnskostnad	2	462 116	423 219
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	0	704
Annen driftskostnad		96 250	64 747
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>568 874</b>	<b>488 670</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>152 173</b>	<b>43 484</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		43	11
Annen rentekostnad		1 180	2 146
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 137</b>	<b>-2 135</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		151 036	41 349
Skattekostnad på ordinært resultat	5	20 906	10 086
<b>Ordinært resultat</b>		<b>130 130</b>	<b>31 263</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	<b>4</b>	<b>130 130</b>	<b>31 263</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		130 130	0
Overført til udekket tap		0	-31 263
<b>Sum overføringer</b>		<b>130 130</b>	<b>31 263</b>



## BALANSE

### TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		7 299	3 212
Sum fordringer		<b>7 299</b>	<b>3 212</b>
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	171 585	38 883
Sum omløpsmidler		<b>178 884</b>	<b>42 095</b>
Sum eiendeler		<b>178 884</b>	<b>42 095</b>



<b>BALANSE</b>			
<b>TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS</b>			
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<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>			
Annen egenkapital		-36 717	0
Udekket tap		0	-166 847
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-36 717</b>	<b>-166 847</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>63 283</b>	<b>-66 847</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSE</b>			
Utsatt skatt	5	0	10 086
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	33 560
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>33 560</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Betalbar skatt	5	30 992	0
Skyldig offentlige avgifter		16 270	20 093
Annen kortsiktig gjeld		68 339	45 202
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>115 601</b>	<b>65 295</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>115 601</b>	<b>108 942</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>178 884</b>	<b>42 095</b>

Trondheim, 30.06.2019  
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 22% 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

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lønninger	396 551	363 996
Arbeidsgiveravgift	52 226	51 323
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	13 340	7 900
<b>Sum</b>	<b>462 116</b>	<b>423 219</b>

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1,5 årsverk.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

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

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
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:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
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:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
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:

<u>Navn</u>	<u>Verv</u>	<u>Ordinære</u>
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. 31.12.2017	100 000	0	0	-166 847	-66 847
Endringer ført mot EK				0	0
<b>Pr 01.01.2018</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-166 847</b>	<b>-66 847</b>
Årets resultat				130 130	130 130
Utbytte				0	0
Konsernbidrag mottatt			0		0
Konsernbidrag avgitt				0	0
<b>Pr 31.12.2018</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-36 717</b>	<b>63 283</b>

### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	30 992	0
Endring i utsatt skatt	-10 086	10 086
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>20 906</b>	<b>10 086</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	151 036	41 349
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-16 290	-41 349
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>134 746</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	30 992	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>30 992</b>	<b>0</b>

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

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-16 290	-16 290
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>-16 290</b>	<b>-16 290</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)</b>	<b>0</b>	<b>-3 747</b>	<b>-3 747</b>

### Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 10 456.



TRONDHEIM AKTIV OMSORG AS

991 741 933

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2018	0
Tilgang kjøpte anleggsmidler	25 880
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>25 880</b>
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2018	0
Årets ordinære avskrivninger	0
<b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2018</b>	<b>0</b>
Bokført verdi 01.01.2018	0
Tilgang i året	-25 880
Årets avskrivning og nedskrivning	0
<b>Bokført verdi 31.12.2018</b>	<b>0</b>
Økonomisk levetid	0-5 år