

# ÅRSRAPPORT 2022

## **Take.Care ApS**

Tuborg Havnepark 11, 5. tv  
2900 Hellerup

CVR nr. 24257274

### **Indsender:**

Eye-revision  
Taastrup Hovedgade 89, 1. tv.  
2630 Taastrup

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 23. januar 2023

### **Dirigent**

Jens Christian Lorenzen

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar-31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Take.Care ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 135 har kapitalejerne besluttet, at selskabets årsrapport for 2023 ikke skal revideres, idet ledelsen anser betingelserne som værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 23. januar 2023

### **Direktion**

Jens Christian Lorenzen

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Take.Care ApS for regnskabsåret 2022 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med udførelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætningen svarer således til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Årets udbytter og værdireguleringer på andre værdipapirer og kapitalandele medregnes ligeledes under nettoomsætningen.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 direkte på egenkapitalen.

## Balancen

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

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

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: Brugstid 3-10 år. Restværdi 0-20%.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede og unoterede værdipapirer, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Værdipapirerne måles til dagsværdi på balancedagen.

Børsnoterede aktier måles til børskursen på balancedagen. Unoterede aktier måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi ved hjælp af almindeligt accepterede værdiansættelsesmodeller og -teknikker. Hvis det ikke er muligt at opgøre en pålidelig kapitalværdi sker der måling til kostpris.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevens resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

## Anvendt regnskabspraksis

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er målt til nominel værdi.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse 1. januar-31. december

Note	2022	2021
Bruttofortjeneste	-26.004	-43.180
1. Afskrivninger og nedskrivninger	<u>-3.204</u>	<u>-3.205</u>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b><u>-29.208</u></b>	<b><u>-46.385</u></b>
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.346</u>	<u>-660</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b><u>-30.554</u></b>	<b><u>-47.045</u></b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-30.554</u></b>	<b><u>-47.045</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	<u>-30.554</u>	<u>-47.045</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-30.554</u></b>	<b><u>-47.045</u></b>

## Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
<b>AKTIVER</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.210	10.414
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>7.210</u>	<u>10.414</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	89.570	93.697
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>89.570</u>	<u>93.697</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>96.780</u>	<u>104.111</u>
Andre tilgodehavender	0	654
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>0</u>	<u>654</u>
Likvide beholdninger	219.259	225.973
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>219.259</u>	<u>225.973</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>219.259</u>	<u>226.627</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>316.039</u>	<u>330.738</u>



## Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
<b>PASSIVER</b>		
2. <b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	300.000	500.000
Overført resultat	-13.334	-182.781
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>286.666</b>	<b>317.219</b>
Kreditinstitutter i øvrigt	0	119
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	10.500
Anden gæld	5.665	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	15.708	2.900
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>29.373</b>	<b>13.519</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>29.373</b>	<b>13.519</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>316.039</b>	<b>330.738</b>
3. Væsentlige aktiviteter		
4. Eventualposter		

## Noter

	2022	2021
<b>1. Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	3.204	3.205
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b>3.204</b>	<b>3.205</b>
<b>2. Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Primo	500.000	500.000
Kontant kapitalnedsættelse	-200.000	0
<b>Ultimo</b>	<b>300.000</b>	<b>500.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Primo	-182.780	-135.736
Overført fra resultatdisponering	-30.554	-47.045
Overført til/fra selskabskapital	200.000	0
<b>Ultimo</b>	<b>-13.334</b>	<b>-182.781</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>286.666</b>	<b>317.219</b>

### 3. Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i at drive service, handel og industri.

### 4. Eventualposter

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på tkr. 245 grundet uudnyttede skattemæssige underskud. Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen grundet usikkerhed om muligheden og tidspunktet for eventuel anvendelse heraf.

Selskabets resthæftelser i forbindelse med investering i K/S projekter udgør følgende:

NKB Private Equity V DK K/S: EUR 59.200