

SPECIALLÆGE HENRIK DAY POULSEN HOLDING ApS

Wildersgade 2, 5
1408 København K

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/03/2017

Henrik Day Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SPECIALLÆGE HENRIK DAY POULSEN HOLDING ApS
Wildersgade 2, 5
1408 København K

CVR-nr: 30506049
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Revisor JVBM Revision ApS Godkendte revisorer
Herlev Hovedgade 82
2730 Herlev
CVR-nr: 36972912
P-enhed: 1020599592

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Speciallæge Henrik Day Poulsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 06/03/2017

Direktion

Henrik Day Poulsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SPECIALLÆGE HENRIK DAY POULSEN HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SPECIALLÆGE HENRIK DAY POULSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Erklæringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsen, herunder særligt straffeloven samt skatte-, afgifts- og tilskudslovgivningen

Selskabets anpartshaver havde primo en gæld til selskabet. Forholdet er i strid med gældende lovgivning, hvorfor ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herlev, 06/03/2017

Bent Madsen
registreret revisor
JVBM Revision ApS Godkendte revisorer
CVR: 36972912

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er som holdingselskab, at eje kapitalandele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets investeringer og åres resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som påvirker årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Virksomheden har aflagt årsrapporten under henvisning til årsregnskabslovens § 78 a, som omhandler muligheden for mellemstore dattervirksomheder at vælge at aflægge årsrapport efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret sammenlignet med sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og eventuel ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Selskabsskat beregnes for dette år med 22%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning af danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab, og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne

Balancen:**Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Vurderes individuelt og måles til pålydende, efter kendte og forventede tab er afskrevet.

Udbytte:

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

Skyldig skat og udskudt skat:

Selskabet er sambeskattet med sine datterselskaber. Skat af selskabets egen skattepligtige indkomst posteres som omkostninger under "skat af årets resultat", og skyldig skat vises under passiverne "skyldig selskabsskat". Skyldig selskabsskat fra datterselskaberne afregnes til moderselskabet på betalingstidspunktet.

Årets selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til det enkelte selskabs bidrag til sambeskatningen.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige- og skattemæssige værdier af

aktiver og forpligtelser, samt under hensyntagen til fremførselsberettiget negativ indkomst. Udskudte skatteaktiver indregnes ikke i regnskabet.

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. For indeværende år er skattesatsen for udskudt skat 22%.

Gældsforpligtelser:

Måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-5.240	-3.275
Resultat af ordinær primær drift		-5.240	-3.275
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		200.000	930.000
Andre finansielle indtægter		0	8.436
Øvrige finansielle omkostninger		-6.586	-383
Ordinært resultat før skat		188.174	934.778
Skat af årets resultat		1.153	-1.212
Årets resultat		189.327	933.566
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	148.542
Ekstraordinære uddelinger		200.000	780.000
Overført resultat		-10.673	5.024
I alt		189.327	933.566

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		250.000	250.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	250.000	250.000
Anlægsaktiver i alt		250.000	250.000
Tilgodehavende skat		24.101	26.788
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	0	8.436
Tilgodehavender i alt		24.101	35.224
Likvide beholdninger		5	24.751
Omsætningsaktiver i alt		24.106	59.975
Aktiver i alt		274.106	309.975

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		20.814	31.487
Forslag til udbytte		0	148.542
Egenkapital i alt		145.814	305.029
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		124.650	2.446
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.642	2.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		128.292	4.946
Gældsforpligtelser i alt		128.292	4.946
Passiver i alt		274.106	309.975

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	31.487	148.542	305.029
Betalt udbytte	0	0	-148.542	-148.542
Årets resultat	0	189.327	0	189.327
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-200.000	0	-200.000
Egenkapital, ultimo	125.000	20.814	0	145.814

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2016	2015
Kapitalandele i tilknyttet virksomheder		
Kostpris primo	250.000	250.000
Til-/afgang i året	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	250.000	250.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Speciallæge Henrik Day Poulsen ApS, København	100%	1.217.108	494.244
Unicorn Medica ApS i likvidation, København	100%	76.189	-36.129

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets ledelse havde et mindre gæld til selskabet primo, beløbet er udloddet som en fordring på selskabets ordinære generalforsamling.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for øvrige koncernselskabers selskabsskatter af sambeskatede indkomst samt kildeskatter på udbytter, royalties og renter. Pr. 31. december udgør hæftelsen t.kr. 145.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har udover en ulønnet direktion ikke ansatte.