

Doc-Care Holding ApS

Kulsvierparken 59
2800 Kgs. Lyngby
CVR-nr. 30 53 80 72

(opstillet uden revision eller review)

Årsrapport 2018

(Opstillet uden revision eller review (gennemgang))

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. maj 2019

Dirigent

Marianne Rothaus

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Doc-Care Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 28. maj 2019

Direktionen

Marianne Rothaus

Revisors erkæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Doc-Care Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Doc-Care Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 28. maj 2019

2talRevision

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 20935790

Jan Christensen

Registreret revisor

MNE23138

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Doc-Care Holding ApS
Kulsvierparken 59
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.	30 53 80 72
Stiftelsesdato	22. maj 2014
Hjemstedskommune:	Kgs. Lyngby
Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2018

Direktion

Marianne Rothaus

Revisor

2talRevision
Registreret revisionsfirma
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 37
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. maj 2019 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er drift af holdingvirksomhed og anden dermed beslægtet aktivitet.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2018, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	-8.161	-16.471
Bruttoresultat	-8.161	-16.471
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	469.330	371.995
2 Finansielle omkostninger	-2.681	-3.966
Resultat før skat	458.488	351.558
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	458.488	351.558
Der foreslås fordelt således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	54.000	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	225.236	
Overført resultat til næste år	179.252	
Resultatdisponering i alt	458.488	

Balance pr. 31. december
Aktiver

Note	2018 kr.	2017 kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.025.236	1.005.906
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.025.236	1.005.906
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.025.236	1.005.906
Likvide beholdninger	445.002	9.385
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	445.002	9.385
AKTIVER I ALT	1.470.238	1.015.291

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	225.236	0
Overført resultat	841.774	662.522
Forslag til udbytte for regnskabsåret	54.000	52.900
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.171.010</u>	<u>765.422</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.063	5.063
Gæld til associerede virksomheder	4.891	4.891
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	289.274	239.915
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>299.228</u>	<u>249.869</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>299.228</u>	<u>249.869</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.470.238</u>	<u>1.015.291</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Anvendt regnskabspraksis		

Egenkapitalopgørelse pr. 31. december

	2018	2017
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	0	0
Årets opskrivning	225.236	0
Saldo ultimo	225.236	0
Overført resultat		
Saldo primo	662.522	363.864
Årets resultat	179.252	298.658
Saldo ultimo	841.774	662.522
Foreslået udbytte		
Saldo primo	52.900	51.700
Udbytte	54.000	52.900
Betalt udbytte	-52.900	-51.700
Saldo ultimo	54.000	52.900

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultat af associerede virksomheder	490.205	392.870
Afskrivning på koncerngoodwill	-20.875	-20.875
	<u>469.330</u>	<u>371.995</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til selskabsdeltagere og ledelse	2.681	2.138
Øvrige finansielle omkostninger	0	1.828
	<u>2.681</u>	<u>3.966</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 23 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

Noter

	2018
	<u>kr.</u>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	
Kostpris primo	800.000
Kostpris ultimo	<u>800.000</u>
Op- og nedskrivninger primo	205.906
Andel af årets resultat, netto	490.205
Afskrivning koncerngoodwill	-20.875
Modtaget udbytte	-450.000
Op- og nedskrivninger ultimo	<u>225.236</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.025.236</u>
Heraf udgør koncerngoodwill	<u>323.563</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

		Andel af		
	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Egenkapital</u> <u>kr.</u>	<u>Årets resultat</u> <u>kr.</u>
Sorgenfri Lægehus ApS, Virum	50%	125.000	<u>701.673</u>	<u>490.205</u>
			<u>701.673</u>	<u>490.205</u>

5 Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr. 31.12.2018.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet andre former for sikkerhed pr. 31.12.2018.

Noter

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doc-Care Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

Skat af årets resultat

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

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Koncerngoodwill afskrives linieært over 20 år, da denne tidshorisont betragtes som det mest korrekte udtryk for den forventede økonomiske levetid.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Noter

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst 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 under-skud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver 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, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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