

Doc-Care Holding ApS

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

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2017

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 2016	
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 2016 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 31. maj 2017

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 2016 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 31. maj 2017

2talRevision

Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 20935790

Jan Christensen
Registreret revisor

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 2016

Direktion

Marianne Rothaus

Revisor

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

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2017 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 2016, 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.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Forslag til udbytte er præsenteret som en særlige reserve under egenkapitalen. For en beskrivelse af praksisændringen og effekten på indeværende og foregående regnskabsår henvises til afsnittet "Ændring i anvendt regnskabspraksis" i anvendt regnskabspraksis.

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

Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger	-7.291	-12.130
Bruttoresultat	-7.291	-12.130
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	105.575	371.185
2 Finansielle indtægter	1.326	0
3 Finansielle omkostninger	-18.445	-26.318
Resultat før skat	81.165	332.737
4 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	81.165	332.737
Der foreslås fordelt således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	51.700	
Overført resultat til næste år	29.465	
Resultatdisponering i alt	81.165	

Balance pr. 31. december
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	883.911	1.178.336
Finansielle anlægsaktiver i alt	883.911	1.178.336
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 883.911	 1.178.336
 AKTIVER I ALT	 883.911	 1.178.336

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	363.864	334.399
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
EGENKAPITAL I ALT	<u>465.564</u>	<u>434.999</u>
Langfristet gæld til banker	0	505.708
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>505.708</u>
Kortfristet gæld til banker	214.731	9.861
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.350	4.000
Gæld til associerede virksomheder	4.891	6.217
Kortfristet del af langfristet gæld	0	107.142
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	190.375	110.409
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>418.347</u>	<u>237.629</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>418.347</u>	<u>743.337</u>
PASSIVER I ALT	<u>883.911</u>	<u>1.178.336</u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Anvendt regnskabspraksis		

Egenkapitalopgørelse pr. 31. december

	2016	2015
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Overført resultat		
Saldo primo	334.399	52.262
Årets resultat	29.465	282.137
Saldo ultimo	363.864	334.399
Foreslået udbytte		
Saldo primo	50.600	49.900
Udbytte	51.700	50.600
Betalt udbytte	-50.600	-49.900
Saldo ultimo	51.700	50.600

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultat af associerede virksomheder	126.450	392.060
Afskrivning på koncerngoodwill	-20.875	-20.875
	<u>105.575</u>	<u>371.185</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	1.326	0
	<u>1.326</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til selskabsdeltagere og ledelse	2.802	3.102
Øvrige finansielle omkostninger	15.643	23.216
	<u>18.445</u>	<u>26.318</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 16 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	
Kostpris primo	800.000
Kostpris ultimo	800.000
Op- og nedskrivninger primo	378.336
Andel af årets resultat, netto	126.450
Afskrivning koncerngoodwill	-20.875
Modtaget udbytte	-400.000
Op- og nedskrivninger ultimo	83.911
Regnskabsmæssig værdi ultimo	883.911
Heraf udgør koncerngoodwill	365.313

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Årets resultat kr.</u>
Sorgenfri Lægehus ApS, Virum	50%	125.000	1.037.198	252.901
			1.037.198	252.901

6 Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr. 31.12.2016.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet andre former for sikkerhed pr. 31.12.2016.

Noter

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doc-Care Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, og som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- Foreslået udbytte indregnes fremover under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsforpligtelser.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 31. december 2016:

- Årets resultat før skat ændres med 0 tkr.
- Årets skat af praksisændringen udgør 0 tkr.
- Årets resultat efter skat ændres med 0 tkr.
- Balancesummen ændres med 0 tkr.
- Egenkapitalen forøges med 52 tkr.

For sidste regnskabsår er årets resultat efter skat uændret, mens egenkapitalen på sidste års balancedag er forøget med 51 tkr. Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis 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 poster direkte på egenkapitalen.

Noter

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 lineært 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 anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Tilgodehavender

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

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.

Noter

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.