

Doc-Care Holding ApS

Grønnevej 25
2830 Virum
CVR-nr. 30 53 80 72

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. juni 2023

Dirigent

Marianne Ankerstjerne Rothaus

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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.

Virum, den 30. juni 2023

Direktionen

Marianne Ankerstjerne Rothaus

Revisors erklæring 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 2022 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 30. juni 2023

2talRevision

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 20935790

Jan Christensen

Registreret revisor

MNE.nr.: mne23138

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Doc-Care Holding ApS
Grønnevej 25
2830 Virum

CVR-nr.	30 53 80 72
Stiftelsesdato:	22. maj 2014
Hjemstedskommune:	Lyngby-Taarbæk
Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2022

Direktion

Marianne Ankerstjerne Rothaus

Revisor

2talRevision
Registreret revisionsfirma
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 8D, 1. th.
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. juni 2023 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2022, 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

<u>Note</u>	<u>2022</u> <u>kr.</u>	<u>2021</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	-14.188	-11.802
Bruttotab	-14.188	-11.802
1 Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	-16.304	1.778.618
Finansielle indtægter	40.926	12.494
2 Finansielle omkostninger	-223.581	-21.693
Resultat før skat	-213.147	1.757.617
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-213.147	1.757.617
Der foreslås fordelt således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	58.900	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-1.329.981	
Overført resultat til næste år	1.057.934	
Resultatdisponering i alt	-213.147	

Balance

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
4 Kapitalandele i kapitalinteresser	313.677	2.129.981
Finansielle anlægsaktiver i alt	313.677	2.129.981
ANLÆGSAKTIVER I ALT	313.677	2.129.981
Kortfristet tilgodehavende skat	8.512	0
Tilgodehavender i alt	8.512	0
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.123.327	812.052
Likvide beholdninger	2.042.899	1.021.720
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.174.738	1.833.772
AKTIVER I ALT	3.488.415	3.963.753

Balance

Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	1.329.981
Overført resultat	3.332.266	2.274.332
Forslag til udbytte for regnskabsåret	58.900	57.200
EGENKAPITAL I ALT	<u>3.441.166</u>	<u>3.711.513</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.300	18.563
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	31.949	233.677
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>47.249</u>	<u>252.240</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>47.249</u>	<u>252.240</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.488.415</u>	<u>3.963.753</u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Medarbejderforhold		

Egenkapitalopgørelse

	2022	2021
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	1.329.981	107.742
Årets resultat	-1.329.981	1.222.239
Saldo ultimo	0	1.329.981
Overført resultat		
Saldo primo	2.274.332	1.796.154
Årets resultat	1.057.934	478.178
Saldo ultimo	3.332.266	2.274.332
Foreslået udbytte		
Saldo primo	57.200	56.500
Udbytte	58.900	57.200
Betalt udbytte	-57.200	-56.500
Saldo ultimo	58.900	57.200

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		
Andel af resultat af kapitalinteresser	-16.304	2.060.431
Af- og nedskrivning på koncerngoodwill	0	-281.813
	<u>-16.304</u>	<u>1.778.618</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til selskabsdeltagere og ledelse	4.559	7.433
Øvrige finansielle omkostninger	219.022	14.260
	<u>223.581</u>	<u>21.693</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 78 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

Noter

	2022
	kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Kostpris primo	800.000
Kostpris ultimo	800.000
Op- og nedskrivninger primo	1.329.981
Andel af årets resultat, netto	-16.304
Modtaget udbytte	-1.800.000
Op- og nedskrivninger ultimo	-486.323
Regnskabsmæssig værdi ultimo	313.677

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Selskabets andel af	
			Egenkapital	Årets resultat
			kr.	kr.
Sorgenfri lægehus ApS, Virum	50%	0	313.677	-16.304
			313.677	-16.304

	2022
	kr.
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	
Dagsværdien af investeringer	1.123.327
Urealiseret andel af dagsværdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	-213.485

Dagsværdien er opgjort på baggrund af børskursen på balancedagen.

6 Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr. 31.12.2022.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet andre former for sikkerhed pr. 31.12.2022.

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
8 Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doc-Care Holding ApS for 2022 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.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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.

Resultatopgørelse

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 noterede værdipapirer samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i kapitalinteresser efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser 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.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 underskud, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og gæld til selskabsdeltagere og ledelse, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.