

Doc-Care Holding ApS

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

(Opstillet uden revision eller review)

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 9. juni 2021

Dirigent

Marianne Ankerstjerne Rothaus

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| | |
| 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 |

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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.

København, den 9. juni 2021

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 2020 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 9. juni 2021

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: | København |
| Regnskabsår: | 1. januar - 31. december 2020 |

Direktion

Marianne Ankerstjerne Rothaus

Revisor

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

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 9. juni 2021 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 2020, 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>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|----------------|----------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Andre eksterne omkostninger | -8.316 | -8.934 |
| Bruttotab | -8.316 | -8.934 |
| 1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 535.148 | 447.358 |
| 2 Finansielle omkostninger | -12.681 | -3.889 |
| Resultat før skat | 514.151 | 434.535 |
| 3 Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 514.151 | 434.535 |
| Der foreslås fordelt således: | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 56.500 | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | -64.852 | |
| Overført resultat til næste år | 522.503 | |
| Resultatdisponering i alt | 514.151 | |

Balance

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|------------------|------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| 4 Kapitalandele i associerede virksomheder | 907.742 | 972.594 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 907.742 | 972.594 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 907.742 | 972.594 |
| Likvide beholdninger | 1.535.428 | 944.343 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 1.535.428 | 944.343 |
| AKTIVER I ALT | 2.443.170 | 1.916.937 |

Balance

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 107.742 | 225.236 |
| Overført resultat | 1.796.154 | 1.276.309 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 56.500 | 0 |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>2.010.396</u> | <u>1.551.545</u> |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.763 | 5.063 |
| Gæld til associerede virksomheder | 4.891 | 4.891 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 417.120 | 355.438 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>432.774</u> | <u>365.392</u> |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>432.774</u> | <u>365.392</u> |
| | | |
| PASSIVER I ALT | <u>2.443.170</u> | <u>1.916.937</u> |

5 Personaleforhold

6 Eventualforpligtelser

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 50.000 | 50.000 |
| Saldo ultimo | 50.000 | 50.000 |
| | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | |
| Saldo primo | 172.594 | 225.236 |
| Årets resultat | -64.852 | -52.642 |
| Saldo ultimo | 107.742 | 172.594 |
| | | |
| Overført resultat | | |
| Saldo primo | 1.273.651 | 841.774 |
| Årets resultat | 522.503 | 431.877 |
| Saldo ultimo | 1.796.154 | 1.273.651 |
| | | |
| Foreslået udbytte | | |
| Saldo primo | 55.300 | 54.000 |
| Udbytte | 56.500 | 55.300 |
| Betalt udbytte | -55.300 | -54.000 |
| Saldo ultimo | 56.500 | 55.300 |

Noter

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Resultat af associerede virksomheder | 556.023 | 468.233 |
| Afskrivning på koncerngoodwill | -20.875 | -20.875 |
| | <u>535.148</u> | <u>447.358</u> |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger til selskabsdeltagere og ledelse | 3.766 | 3.255 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 8.915 | 634 |
| | <u>12.681</u> | <u>3.889</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 30 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

Noter

| | 2020 |
|---|----------------|
| | kr. |
| 4 Kapitalandele i associerede virksomheder | |
| Kostpris primo | 800.000 |
| Kostpris ultimo | 800.000 |
| Op- og nedskrivninger primo | 172.594 |
| Andel af årets resultat | 556.023 |
| Afskrivning koncerngoodwill | -20.875 |
| Udbytte | -600.000 |
| Op- og nedskrivninger ultimo | 107.742 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 907.742 |
| Heraf udgør koncerngoodwill | 281.813 |

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

| | Ejerandel | Selskabs- kapital | Egenkapital kr. | Årets resultat kr. |
|------------------------------|------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Sorgenfri Lægehus ApS, Virum | 50% | 125.000 | 1.251.858 | 1.112.046 |
| | | | 1.251.858 | 1.112.046 |

5 Personaleforhold

Selskabet har i lighed med sidste år ikke haft ansatte.

6 Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr. 31.12.2020.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet andre former for sikkerhed pr. 31.12.2020

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doc-Care Holding ApS for 2020 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 omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i associeret virksomhed 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

Kapitalandele i associerede virksomheder 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 svarende til den forventede økonomisk 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.

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 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

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