

Doc-Care Holding ApS

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

(opstillet uden revision eller review)

Årsrapport 2019

(Opstillet uden revision eller review (gennemgang))

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. august 2020

Dirigent

Marianne Rothaus

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
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 2019 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 26. august 2020

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 2019 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 revisorerets 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 26. august 2020

2talRevision

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 20935790

Jan Christensen

Registreret revisor

MNE23138

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Doc-Care Holding ApS
Grønnevej 25
2830 Virum

CVR-nr.	30 53 80 72
Stiftelsesdato	22. maj 2014
Hjemstedskommune:	Virum
Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2019

Direktion

Marianne Rothaus

Revisor

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

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. august 2020 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 2019, 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>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	-8.934	-8.161
Bruttoresultat	-8.934	-8.161
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	447.358	469.330
2 Finansielle omkostninger	-3.889	-2.681
Resultat før skat	434.535	458.488
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	434.535	458.488
Der foreslås fordelt således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	55.300	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-52.642	
Overført resultat til næste år	431.877	
Resultatdisponering i alt	434.535	

Balance pr. 31. december
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	972.594	1.025.236
Finansielle anlægsaktiver i alt	972.594	1.025.236
ANLÆGSAKTIVER I ALT	972.594	1.025.236
Likvide beholdninger	944.343	445.002
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	944.343	445.002
AKTIVER I ALT	1.916.937	1.470.238

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	172.594	225.236
Overført resultat	1.273.651	841.774
Forslag til udbytte for regnskabsåret	55.300	54.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.551.545</u>	<u>1.171.010</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.063	5.063
Gæld til associerede virksomheder	4.891	4.891
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	355.438	289.274
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>365.392</u>	<u>299.228</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>365.392</u>	<u>299.228</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.916.937</u>	<u>1.470.238</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Anvendt regnskabspraksis		

Egenkapitalopgørelse pr. 31. december

	2019	2018
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	225.236	0
Årets opskrivning	-52.642	225.236
Saldo ultimo	172.594	225.236
Overført resultat		
Saldo primo	841.774	662.522
Årets resultat	431.877	179.252
Saldo ultimo	1.273.651	841.774
Foreslået udbytte		
Saldo primo	54.000	52.900
Udbytte	55.300	54.000
Betalt udbytte	-54.000	-52.900
Saldo ultimo	55.300	54.000

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultat af associerede virksomheder	468.233	490.205
Afskrivning på koncerngoodwill	-20.875	-20.875
	<u>447.358</u>	<u>469.330</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til selskabsdeltagere og ledelse	3.255	2.681
Øvrige finansielle omkostninger	634	0
	<u>3.889</u>	<u>2.681</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 25 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

Noter

	2019
	kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	
Kostpris primo	800.000
Kostpris ultimo	800.000
Op- og nedskrivninger primo	225.236
Andel af årets resultat, netto	468.233
Afskrivning koncerngoodwill	-20.875
Modtaget udbytte	-500.000
Op- og nedskrivninger ultimo	172.594
Regnskabsmæssig værdi ultimo	972.594
Heraf udgør koncerngoodwill	302.688

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Andel af Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Sorgenfri Lægehus ApS, Virum	50%	125.000	669.906	468.233
			669.906	468.233

5 Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr. 31.12.2019.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet andre former for sikkerhed pr. 31.12.2019.

Noter

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doc-Care Holding ApS for 2019 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 lineært over 20 år, da denne tidshorisont betragtes som det mest korrekte udtryk for den forventede økonomiske levetid.

Nettoposkrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien 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 gældsmetode 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 nettorealisation sværdi.

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 nominel værdi.