



Registeret revisionspartnerselskab
Gl. Ringsvedvej 61, 4300 Holbæk
Mynstersvej 5, 4., 1827 Frederiksberg C
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Doc B Holding ApS

Knevelsvej 13

4300 Holbæk

CVR-nr. 34709300

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. oktober 2020

Lars Boisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Doc B Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 13. oktober 2020

Direktion

Lars Boisen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Doc B Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Doc B Holding ApS for regnskabsåret 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregskabets note 5. Det fremgår heraf, at selskabet har et tilgodehavende på TDKK 375 hos den associerede virksomhed Boxen Holbæk ApS. Dette selskabs drift er negativ påvirket af udbruddet af COVID-19 grundet restriktionerne omkring større forsamlings. Målingen af tilgodehavendet er derfor behæftet med væsentlig usikkerhed. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk, den 13. oktober 2020

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33771177

Tabita Lotte Rachlitz
Statsautoriseret revisor
mne33282

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Doc B Holding ApS Knevelsvej 13 4300 Holbæk
CVR-nr.	34709300
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Direktion	Lars Boisen, Direktør
Revisor	Revision & Rådgivningsgruppen Registreret revisionspartnerselskab Gl. Ringstedvej 61 4300 Holbæk CVR-nr.: 33771177
Kontaktpersoner	Tabita Lotte Rachlitz Christian Fisker

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i kapitalandele og andre værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et samlet tilgodehavende på TDKK 375 hos selskabets associerede virksomhed Boxen Holbæk ApS. Boxen Holbæk driver aktivitet med udlejning af lokaler samt afholdelse af events o.lign. De er således væsentlig påvirket af udbruddet af sygdommen COVID-19, da de som følge heraf bl.a. har været tvangslukket i 2020 samt haft begrænset aktivitet som følge af de pålagt restriktioner om større forsamlinger. Det er usikkert hvornår Boxen Holbæk kan påbegynde deres normale aktivitetsniveau. Som følge heraf er det ligeledes usikkert hvornår de kan påbegynde deres tilbagebetaling af deres mellemværende til selskabet. Det forventes, at når restriktionerne omkring større forsamlinger bliver ophævet og selskabet kan påbegynde deres aktiviteter igen, vil de kunne generere positiv indtjening og påbegynde tilbagebetalingen af deres gæld til selskabet. Det er således ledelsens vurdering, at der er en usikkerhed om værdien af selskabets tilgodehavende hos Boxen Holbæk ApS som følge af den ændret markedssituation grundet udbruddet af COVID-19, men at det forventes at selskabets tilgodehavende vil blive tilbagebetalt, når aktiviteten i Boxen Holbæk bliver normaliseret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID-19 som følge af spredningen af Coronavirus, hvilket har haft en negativ påvirkning på aktiviteten i selskabets datterselskab samt associerede virksomhed. Det er usikkert hvad de endelige konsekvenser af udbruddet bliver. Selskabernes drift og aktivitet er løbende blevet tilpasset til den nye markedssituation og der forventes positiv indtjening igen i 2021.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Doc B Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste/-tab".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder eller gæld til tilknyttede virksomheder. Selskaber hæfter som administrationselskab for koncernens danske selskabers selskabsskat over for skattemyndighederne.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttotab		-6.250	-6.250
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	280.000	400.000
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		797	0
Finansielle omkostninger	2	-25.835	-53.512
Resultat før skat		248.712	340.238
Skat af årets resultat	3	1.417	2.264
Årets resultat		250.129	342.502
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		55.300	54.000
Overført resultat		194.829	288.502
Resultatdisponering		250.129	342.502

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.430.431	1.430.431
Kapitalandele i associerede virksomheder		12.500	12.500
Finansielle anlægsaktiver		1.442.931	1.442.931
Anlægsaktiver		1.442.931	1.442.931
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		404.905	271.703
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		375.000	185.000
Tilgodehavender		779.905	456.703
Likvide beholdninger		85	6.773
Omsætningsaktiver		779.990	463.476
Aktiver		2.222.921	1.906.407

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.647.592	1.452.763
Udbytte for regnskabsåret		55.300	54.000
Egenkapital		1.782.892	1.586.763
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.750	12.500
Selskabsskat		118.078	248.730
Anden gæld		303.201	58.414
Kortfristede gældsforpligtelser		440.029	319.644
Gældsforpligtelser		440.029	319.644
Passiver		2.222.921	1.906.407
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning	4		
Usikkerhed ved indregning og måling	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2019	2018
1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	280.000	400.000
	280.000	400.000
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	3.126
Andre finansielle omkostninger	25.835	50.386
	25.835	53.512
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-1.417	-2.264
	-1.417	-2.264

4. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID-19 som følge af spredningen af Coronavirus, hvilket har haft en negativ påvirkning på aktiviteten i selskabets datterselskab samt associerede virksomhed. Det er usikkert hvad de endelige konsekvenser af udbruddet bliver. Selskabernes drift og aktivitet er løbende blevet tilpasset til den nye markedssituation og der forventes positiv indtjening igen i 2021.

5. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har et samlet tilgodehavende på TDKK 375 hos selskabets associerede virksomhed Boxen Holbæk ApS. Boxen Holbæk driver aktivitet med udlejning af lokaler samt afholdelse af events o.lign. De er således væsentlig påvirket af udbruddet af sygdommen COVID-19, da de som følge heraf bl.a. har været tvangslukket i 2020 samt haft begrænset aktivitet som følge af de pålagt restriktioner om større forsamlinger. Det er usikkert hvornår Boxen Holbæk kan påbegynde deres normale aktivitetsniveau. Som følge heraf er det ligeledes usikkert hvornår de kan påbegynde deres tilbagebetaling af deres mellemværende til selskabet. Det forventes, at når restriktionerne omkring større forsamlinger bliver ophævet og selskabet kan påbegynde deres aktiviteter igen, vil de kunne generere positiv indtjening og påbegynde tilbagebetalingen af deres gæld til selskabet. Det er således ledelsens vurdering, at der er en usikkerhed om værdien af selskabets tilgodehavende hos Boxen Holbæk ApS som følge af den ændret markedssituation grundet udbruddet af COVID-19, men at det forventes at selskabets tilgodehavende vil blive tilbagebetalt, når aktiviteten i Boxen Holbæk bliver normaliseret.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.