

VORCARE

– omsorg der gi'r mening



VorCare Holding ApS

CVR-nr. 35 40 12 10

ÅRSRAPPORT
2015

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 1. maj 2016

Dirigent

Navn: BJØRN R. KRISTIANSEN

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning

.....
s. / 01 Selskabsoplysninger

.....
s. / 02 Ledelsesberetning
.....

Påtegninger

.....
s. / 03 Ledespåtegning
.....

Årsregnskab

.....
s. / 04 Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2015

.....
s. / 05 Balance pr. 31. december 2015

.....
s. / 07 Anvendt regnskabspraksis

.....
s. / 10 Noter
.....

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsoplysninger:

VorCare Holding ApS
Rynkebjerg 6
4760 Vordingborg

Telefon 51 14 20 00
E-Mail info@vorcare.dk
Hjemmeside www.vorcare.dk

CVR-nr. 35 40 12 10
Stiftet 12. juli 2013
Hjemsted Vordingborg
Regnskabsår 1. januar – 31. december

Direktion:

Bjørn R. Kristiansen
Adm.direktør

Pengeinstitut:

Lollands Bank A/S
Nybrogade 3
4900 Nakskov

Advokat:

Advokatfirmaet Drachmann
Skolegade 24
4800 Nykøbing F.

Selskabskapital:

Anpartskapitalen udgør nom. kr. 80.000.

Koncernoversigt

Koncernen består af følgende selskaber:

Moderselskab:

VorCare Holding ApS

Datterselskaber:

VorCare ApS

Ejerandel:

100%

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter er handels- og investeringsvirksomhed, herunder virke som holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har i det forløbne regnskabsår været præget af omkostningsvirkningerne af forøgede omkostninger i relation til tidligere års udvidelse af forretningsgrundlag.

Selskabet har som følge af afgrænsninger i datterselskabets udviklingsmuligheder, fremadrettet valgt at afvikle det nuværende forretningsgrundlag i 2016.

Ledelse har påbegyndt udførelsen af tiltag, der aktivt skal sikre balance mellem likviditetsbehovet og de eksisterende kreditfaciliteter samtidig med at det balancere selskabets overordnede strategier.

De nuværende bankkreditter er nødvendige for fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Disse kreditter kan ifølge de almindelige kreditvilkår opsiges med 14 dages varsel, og skal ifølge lånebetingelserne genforhandles årligt.

Den aktuelle kreditkrise indebærer, at der er en øget usikkerhed knyttet hertil, men vi har som ledelse ikke indikationer på, at de nødvendige kreditter ikke vil bistå i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke herudover indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for VorCare Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Vordingborg, den 1. maj 2016

Direktionen:

Bjørn R. Kristiansen

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

NOTE	2015	2013/14
BRUTTORESULTAT	1.633.675	221.698
1 Personaleomkostninger	-1.561.954	-282.400
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-35.500	0
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	36.221	-60.702
Indtægter af kapitalandele fra tilknyttede og associerede virksomheder	73.312	-85.374
2 Andre finansielle omkostninger	-3.010	-1.669
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	106.523	-147.745
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	106.523	-147.745

Forslag til resultatdisponering:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	73.312	-85.374
Overført resultat	33.211	-62.371
Til disposition i alt	106.523	-147.745

BALANCE PR. 31. DECEMBER

NOTE	2015	2014	
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	67.938	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	67.938	0
Materielle anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	161.928	117.720
	Materielle anlægsaktiver i alt	161.928	117.720
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	229.866	117.720
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	0	146.638
	Tilgodehavende udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender ialt	0	146.638
Likvide beholdninger			
	Likvide beholdninger	194.096	45.769
	Likvide beholdninger ialt	194.096	45.769
	OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	194.096	192.407
	AKTIVER I ALT	423.962	310.127

BALANCE PR. 31. DECEMBER

NOTE	2015	2014
PASSIVER		
Egenkapital		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-41.221	-147.744
6 Egenkapital i alt	38.779	-67.744
Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	0	5.374
Hensatte forpligtelser ialt	0	5.374
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	80.922	61.245
Langfristede gældsforpligtelser i alt	80.922	61.245
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	130.589
Anden gæld	304.261	180.663
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	304.261	311.252
GÆLDSFORPLIGTELSE IALT	385.183	372.497
PASSIVER IALT	423.962	310.127
7 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
8 EVENTUALFORPLIGTELSE		

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 økonomiske 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

fortsat

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til andre eksterne omkostninger omfatter køb af varer og ydelser med henblik på levering af serviceydelser eller videresalg heraf, og som direkte kan henføres til nettoomsætningen.

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Posterne indeholder renter mv.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under selskabets ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

fortsat

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet ibrugtages. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>BRUGSTID</u>	<u>SCRAPVÆRDI</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	kr. 10.000

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Evt. avance/tab ved afhændelse eller skrotning af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig værdi nedskrives til kr. 0. Har moderselskabet eventuelt tilgodehavender hos disse virksomheder, vurderes disse for værdiforringelse i henhold til sædvanlig regnskabspraksis for nedskrivning af tilgodehavender.

Er moderselskabet juridisk eller faktisk forpligtet til at dække disse virksomheders underbalance, indregnes en hensat forpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi med fradrag af evt. nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Andre tilgodehavender omfatter tilgodehavende selskabsskat.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital/udbytte

Udbyttet indregnes som en forpligtelse i regnskabet på tidspunktet, hvor generalforsamlingen har vedtaget dette, og selskabet dermed har påtaget sig en forpligtelse. Ledelsens forslag til udbytte for indeværende regnskabsår er således en del af egenkapitalen og oplyses i egenkapitalnoten.

Udskudt skat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser generelt

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

NOTER

NOTE	2015	2013/14
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	-1.448.408	-248.705
Pensioner	-13.050	-1.980
Andre sociale omkostninger	-100.495	-31.715
Personalemkostninger i alt	-1.561.953	-282.400
2 Andre finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	-3.010	-1.669
Andre finansielle omkostninger i alt	0	-1.669
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets ændring udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	0

NOTER

fortsat

NOTE	2015	2013/14
------	------	---------

4 Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kostpris primo	80.000	80.000
Kostpris pr. 31. december	80.000	80.000

Opskrivninger efter indre værdis metode

Op- og nedskrivninger primo	-80.000	0
Andel af årets resultat	73.312	-85.374
Negative andele overført til hensatte forpligtelser	-5.374	5.374
Opskrivning efter indre værdis metode pr. 31. december	-12.062	-80.000

REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31. DECEMBER	67.938	0
---	---------------	----------

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Selskab	Retsform	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital i kr.	Resultat i kr.
VorCare ApS	ApS	Vordingborg	100,00	67.938	73.312

5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	117.720	0
Årets tilgang	79.708	336.119
Årets afgang	0	-218.399
Kostpris pr. 31. december	197.428	117.720

Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	-35.500	0
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets tilbageførsel af afskrivninger på afhændende aktiver	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	-35.500	0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	161.928	117.720
--	----------------	----------------

NOTER

fortsat

NOTE	2015	2013/14			
6 EGENKAPITAL					
	Selskabs- kapital	Overført resultat	Reserve for nettoopskrv.	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	80.000	-147.745	0	0	-67.744
Årets resultat	0	106.523	0	0	106.523
Overført fra nettoopskrv.	0	0	0	0	0
EGENKAPITAL I ALT	80.000	-41.222	0	0	-38.778

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.
Selskabet har ikke indgået nogen leasingforpligtelser.

8 Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.