

Concare Diverse Holding ApS

Humleorevej 10, 4100 Ringsted

Årsrapport for 2015/16

CVR-nr. 36 69 09 09

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30/9 2016

Dirigent: Henrik Fuchs Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016	6
Balance pr. 30. april 2016	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Concare Diverse Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 28. september 2016

Direktion

Henrik Fuchs Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Concare Diverse Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Concare Diverse Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vor opfattelse, at giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Ledelsen har ikke sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ringsted, den 29. september 2016

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab

Preben Pedersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Concare Diverse Holding ApS Humleorevej 10 4100 Ringsted CVR-nr.: 36 69 09 09 Regnskabsår: 1. maj - 30. april Hjemsted: Ringsted
Direktion	Henrik Fuchs Rasmussen
Revision	Ecovis Danmark statsautoriseret revisionsinteressentskab Nørregade 6B 4100 Ringsted
Advokat	Ledafoged Advokatfirma Møllegade 7 4100 Ringsted
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Concare Holding ApS
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 30. september 2016, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab for datterselskaber og andendermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabet er stiftet den 10. marts 2015 ved anvendelse af reglerne om skattefri aktieombytning, således at relevante dattervirksomheder i moderselskabet, Concare Holding ApS, indskydes i Concare Diverse Holding ApS mod at få aktier heri.

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 1.967.193, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 1.869.708.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
Administrationsomkostninger		-5.750	-5.000
Resultat af ordinær primær drift		-5.750	-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-339.779	7.394
Finansielle omkostninger		-1.621.664	-706.009
Resultat før skat		-1.967.193	-703.615
Skat af årets resultat	1	0	1.100
Årets resultat		-1.967.193	-702.515
Overført overskud		-1.967.193	-702.515
		-1.967.193	-702.515

Balance pr. 30. april 2016

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	104.870	101.385
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	176.684	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		350.000	0
Finansielle anlægsaktiver		631.554	101.385
Anlægsaktiver i alt		631.554	101.385
Andre tilgodehavender		200.000	0
Udskudt skatteaktiv		0	1.100
Tilgodehavender		200.000	1.100
Likvide beholdninger		34.664	0
Omsætningsaktiver i alt		234.664	1.100
Aktiver i alt		866.218	102.485

Balance pr. 30. april 2016

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.994.708	-27.515
Egenkapital	4	-1.869.708	97.485
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.725.926	0
Anden gæld		10.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		2.735.926	5.000
Gældsforpligtelser i alt		2.735.926	5.000
Passiver i alt		866.218	102.485
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	DKK	DKK
1 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	0	-1.100
	<u>0</u>	<u>-1.100</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2015	93.991	93.991
Kostpris 30. april 2016	93.991	93.991
Værdireguleringer 1. maj 2015	7.394	0
Årets resultat	3.485	7.394
Værdireguleringer 30. april 2016	10.879	7.394
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>104.870</u>	<u>101.385</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Care Company ApS	Stevns	100%	104.870	3.485

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. maj 2015	706.009	706.009
Tilgang i årets løb	2.100.000	0
Kostpris 30. april 2016	2.806.009	706.009
Værdireguleringer 1. maj 2015	-706.009	0
Årets resultat	-1.923.316	-706.009
Værdireguleringer 30. april 2016	-2.629.325	-706.009
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>176.684</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
My Doctor24	Sydafrika	25%	0	0
Shubbs ApS	København	35%	0	0
Safe Pay ApS	København	33%	176.684	-343.264

Concare Diverse Holding ApS er stiftet d. 10. marts 2015. Ovenstående specificifikation afspejler datterselskabernes samlede resultat for hele regnskabsperioden 1/5-14 til 30/4-15, mens det kun er selskabernes resultat for perioden 10/3-14 til 30/4-15, der er indregnet i resultatopgørelsen.

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2015	125.000	-27.515	97.485
Årets resultat	0	-1.967.193	-1.967.193
Egenkapital 30. april 2016	125.000	-1.994.708	-1.869.708

5 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

Virksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Concare Diverse Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §112, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne ”Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder” indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og 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 sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoposkrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Skyldig skat 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.