

**HEALTH AND CARE IVS**

VESTERLØKKE 13

6091 BJERT

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 05.08.2015 - 31.12.2016**

1. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 36 97 85 62

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 5. april 2017

---

Leon Holbæk Pedersen  
dirigent

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse 05.08.2015 - 31.12.2016 .....	10
Balance pr. 31.12.2016 .....	11
Noter til årsregnskabet .....	13

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** Health and Care IVS  
Vesterløkke 13  
6091 Bjert

CVR-nr.: 36 97 85 62  
Stiftet: 5. august 2015  
Hjemsted: Bjert  
Regnskabsår: 05.08 - 31.12

**Direktion** Leon Holbæk Pedersen

**Revisor** Sønderup & Partnere A/S  
Registrerede revisorer FSR  
Sydbanegade 2B - 1  
6000 Kolding

*Kontakt@RevisorKolding.dk*  
*www.RevisorKolding.dk*

**Pengeinstitut** Middelfart Sparekasse  
Buen 7  
6000 Kolding

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet Health and Care IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 27. marts 2017

**I direktionen**

---

Leon Holbæk Pedersen

793/2/SR/MHV

## **REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**

### **Til den daglige ledelse af Health and Care IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Health and Care IVS for regnskabsåret 2015/2016 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 etiske 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.

Kolding, den 27. marts 2017

### **Sønderup & Partnere A/S**

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg  
Registreret revisor

Søren Rasmussen  
Registreret revisor

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet er at drive virksomhed med sundhed og velvære, samt dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. 76.718, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 210.033 og en egenkapital på kr. 76.719.

### **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017**

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **RESULTATOPGØRELSE**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

### **Indtægtskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger og evt. tab på debitorer m.v.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

## **BALANCEN**

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

# **RESULTATOPGØRELSE**

**05.08.2015 - 31.12.2016**

<b><u>NOTE</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>	<b>503.316</b>
1 Personalemkostninger .....	-374.250
2 Afskrivninger .....	-21.342
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>107.724</b>
Finansielle omkostninger .....	-1.064
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>106.660</b>
3 Skat af årets resultat .....	-29.942
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>76.718</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Udbytte for regnskabsåret .....	20.000
Øvrige reserver .....	49.999
Overført resultat .....	6.719
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>76.718</b>

## **BALANCE PR. 31.12.2016**

### **AKTIVER**

<b><u>NOTE</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	37.775
Andre tilgodehavender .....	3.600
<b>TILGODEHAVENDER I ALT .....</b>	<b><u>41.375</u></b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<b><u>168.658</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>210.033</u></b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b><u><u>210.033</u></u></b>

## BALANCE PR. 31.12.2016

### PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital .....	1
Overført resultat .....	6.719
Vedtægtsmæssige reserver .....	49.999
Afsat udbytte for regnskabsåret .....	20.000
<b>4 EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b><u>76.719</u></b>
3 Selskabsskat .....	30.960
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	9.946
Anden gæld .....	92.408
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b><u>133.314</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b><u>133.314</u></b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b><u><u>210.033</u></u></b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2015/2016</u>
<b>1 Personalemkostninger</b>	
Lønninger .....	347.076
Andre omkostninger til social sikring .....	3.678
Andre personaleomkostninger .....	23.496
<b>I ALT .....</b>	<b><u>374.250</u></b>
Gennemsnitlig antal medarbejdere .....	1,0
<b>2 Afskrivninger</b>	
Nyanskaffelser u/kr. 12.900 .....	21.342
<b>I ALT .....</b>	<b><u>21.342</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>	
Årets aktuelle skat .....	29.942
Årets ændring i udskudt skat .....	0
<b>ÅRETS SKAT I ALT .....</b>	<b><u>29.942</u></b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2015/2016</u>
<b>4 Egenkapital</b>	<b>Indevær- ende år</b>
<b>Selskabskapital</b>	
Saldo primo .....	1
<b>Saldo ultimo .....</b>	<b>1</b>
<b>Vedtægtsmæssige reserver</b>	
Ændringer i løbet af regnskabsåret .....	49.999
<b>Saldo ultimo .....</b>	<b>49.999</b>
<b>Foreslået udbytte</b>	
Udbytte .....	20.000
<b>Saldo ultimo .....</b>	<b>20.000</b>
<b>Overført resultat</b>	
Ændringer i løbet af regnskabsåret .....	6.719
<b>Saldo ultimo .....</b>	<b>6.719</b>
<b>Egenkapital ultimo .....</b>	<b>76.719</b>

Selskabskapitalen består af 1 kapitalandele á kr. 1. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

### **5 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Leon H Holding IVS, Vesterløkke 13, 6091 Bjert

### **6 Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

2015/2016

#### 7 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

##### Eventualaktiver

Ingen

##### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.