

Tradecap Sundhedsservice ApS

Vesterbrogade 60, 1620 København V

CVR-nr. 39 71 53 92

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 11. juli 2023

Majid Sairafianpour
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

5

Balance 31. december

6

Egenkapitalopgørelse

8

Noter

9

Anvendt regnskabspraksis

12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Tradecap Sundhedsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11. juli 2023

Direktion

Majid Sairafianpour

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Tradecap Sundhedsservice ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Tradecap Sundhedsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 11. juli 2023

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Michael Brink Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne23256

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tradecap Sundhedsservice ApS Vesterbrogade 60 1620 København V CVR-nr.: 39 71 53 92 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022 Stiftet: 3. juli 2018 Hjemsted: København
Direktion	Majid Sairafianpour
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed inden for ejendomsinvestering og -udlejning og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 1.482.482, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.316.703.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele sin egenkapital. Selskabet har i henhold til Selskabsloven lagt en handlingsplan for, hvorledes selskabskapitalen forventes reableret. Selskabskapitalen forventes reableret gennem fremtidig drift. Det er samtidig ledelsens vurdering, at der er sikret tilstrækkelig likviditet til den fremtidige drift, hvorfor regnskabet aflægges under forudsætning af going concern.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Bruttotab		-364.043	252.966
Personaleomkostninger	2	-837.839	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-120.544	-94.377
Resultat før finansielle poster		-1.322.426	158.589
Finansielle indtægter		9.255	9.255
Finansielle omkostninger		-169.215	-21.524
Resultat før skat		-1.482.386	146.320
Skat af årets resultat	3	-96	-64.240
Årets resultat		-1.482.482	82.080
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.482.482	82.080
		-1.482.482	82.080

Balance 31. december

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	2.461.416	2.555.793
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	282.233	0
Materielle anlægsaktiver		2.743.649	2.555.793
Anlægsaktiver i alt		2.743.649	2.555.793
Andre tilgodehavender		87.461	281.473
Periodeafgrænsningsposter		10.915	0
Tilgodehavender		98.376	281.473
Likvide beholdninger		73.837	58.368
Omsætningsaktiver i alt		172.213	339.841
Aktiver i alt		2.915.862	2.895.634

Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Selskabskapital		40.100	40.100
Overført resultat		-1.356.803	125.679
Egenkapital		-1.316.703	165.779
Gæld til realkreditinstitutter		1.860.840	2.020.840
Deposita		361.660	360.000
Langfristede gældsforpligtelser	5	2.222.500	2.380.840
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	160.000	160.000
Kreditinstitutter		44.858	40.053
Gæld til tilknyttede virksomheder		59.723	59.722
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		716.700	0
Selskabsskat		64.240	64.240
Anden gæld		964.544	25.000
Kortfristede gældsforpligtelser		2.010.065	349.015
Gældsforpligtelser i alt		4.232.565	2.729.855
Passiver i alt		2.915.862	2.895.634
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	40.100	125.679	165.779
Årets resultat	0	-1.482.482	-1.482.482
Egenkapital 31. december	40.100	-1.356.803	-1.316.703

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele sin egenkapital. Selskabet har i henhold til Selskabsloven lagt en handlingsplan for, hvorledes selskabskapitalen forventes retableret. Selskabskapitalen forventes retableret gennem fremtidig drift. Det er samtidig ledelsens vurdering, at der er sikret tilstrækkelig likviditet til den fremtidige drift, hvorfor regnskabet aflægges under forudsætning af going concern.

	2022 kr.	2021 kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	824.168	0
Andre omkostninger til social sikring	7.574	0
Andre personaleomkostninger	6.097	0
	837.839	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	0
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	96	64.240
	96	64.240

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	2.870.645	0
Tilgang i årets løb	0	308.400
Kostpris 31. december	2.870.645	308.400

Noter

	Grunde og byg- ninger <u>kr.</u>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>kr.</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	314.852	0
Årets afskrivninger	<u>94.377</u>	<u>26.167</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>409.229</u>	<u>26.167</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.461.416</u>	<u>282.233</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar <u>kr.</u>	Gæld 31. december <u>kr.</u>	Afdrag næste år <u>kr.</u>	Restgæld efter 5 år <u>kr.</u>
Gæld til realkreditinstitutter	2.020.840	1.860.840	160.000	0
Deposita	<u>360.000</u>	<u>361.660</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.380.840</u>	<u>2.222.500</u>	<u>160.000</u>	<u>0</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Tradecap Holding ApS, som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Handelbanken i Sverige har underpant i ejerpantebrev i ejendommen stort 2.400 t.kr. til sikkerhed for lån med restgæld pr. 31.12.2022 i alt udgør t.kr. 1.861. Ejendommens regnskabsmæssige værdi udgør pr. 31.12.2022 t.kr. 2.461.

Noter

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tradecap Sundhedsservice ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter af husleje indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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 under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.