

INVESTCARE A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/04/2013

SusanneNorup Kjærbo

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

INVESTCARE A/S
Frederiksborgvej 155A
4000 Roskilde

CVR-nr: 30517822
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Statsautoriseret revisionsfirma Søren Cortsen
Knudsvej 11
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr: 27909833
P-enhed: 1010626788

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2012 for InvestCare A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15/03/2013

Direktion

Susanne Norup Kjærbo

Bestyrelse

Susanne Norup Kjærbo

Rasmus Knoblauch Nielsen

Jeppe Norup

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for InvestCare A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører re-
visionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet er hermed at udformere revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurderingen af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation i årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift, idet det skal anføres at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. For at sikre selskabets fortsatte drift, skal selskabets indtjening forbedres og / eller der skal ske nødvendig tilførsel af kapital tilligemed at selskabets nuværende kreditfaciliteter opretholdes uændret.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Rungsted, 15/03/2013

Søren Cortsen
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret Revisionsfirma Søren Cortsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er at virke som holdingselskab for dattervirksomheden samt investeringsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på t.kr. 1.164 efter indtægtsførsel af resultat af kapitalandele med t.kr. -1.144 incl afskrivning på koncern goodwill.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 21.355 og en egenkapital på t.kr. -2.501.

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret en negativ egenkapital på t.kr. 2.501. Der vil på selskabets generalforsamling blive stillet forslag om at lade selskabet træde i likvidation med henblik på lukning af selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt kan forrykke selskabets økonomiske stilling.

Selskabet forventer et mindre negativt resultat i 2013.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Med henvisning til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven udarbejdes der ikke koncern-regnskab.

Uændret anvendt regnskabspraksis.

Resultatopgørelsen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill. Andel i dattervirksomhedens skat indregnes under skat af årets resultat.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Skat af årets resultat afsættes med 25% af den foreløbige opgjorte skattepligtige indkomst.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr., og et evt. tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til opskrivningshenlæggelse i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer optages til statusdagens officielle børskurs. Såvel realiserede som urealiserede kurs-avancer og -tab føres over resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og udgifter ikke indgår i resultatet i samme periode.

Udbytte

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

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Eksterne omkostninger		-6.250	-10.000
Bruttoresultat		-6.250	-10.000
Resultat af ordinær primær drift		-6.250	-10.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-1.143.789	-5.762.000
Øvrige finansielle omkostninger		-14.898	-1.176.000
Ordinært resultat før skat		-1.164.937	-6.948.000
Ekstraordinært resultat før skat		-1.164.937	-6.948.000
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-1.164.937	-6.948.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.164.937	
I alt		-1.164.937	

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		21.354.571	22.498.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	21.354.571	22.498.000
Anlægsaktiver i alt		21.354.571	22.498.000
AKTIVER I ALT		21.354.571	22.498.000

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		3.100.000	3.100.000
Overført resultat		-5.601.232	-4.436.000
Egenkapital i alt	2	-2.501.232	-1.336.000
Gæld til banker		4	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		800.549	211.000
Anden gæld		6.250	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.049.000	23.613.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		23.855.803	23.834.000
Gældsforpligtelser i alt		23.855.803	23.834.000
PASSIVER I ALT		21.354.571	22.498.000

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	142.548.508	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	142.548.508	0
Nettoopskrivninger primo	-120.050.148	0
Andel i årets resultat jf. note	-599.841	0
Koncerngoodwill	-543.948	0
Nettoopskrivninger ultimo	-121.193.937	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	21.354.571	0
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	2.719.742	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
WhoCare A/S, Roskilde	100%	18.634.829	-599.841

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	3.100.000	0	-4.436.295	0	-1.336.295
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-1.164.937	0	-1.164.937
Egenkapital ultimo	3.100.000	0	-5.601.232	0	-2.501.232

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har tabt på regnskabsafslutningstidspunktet tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen.

Ledelsen har besluttet at lade selskabet likvidere og der vil på selskabets generalforsamling blive stillet forslag om lukning af selskabet.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 11. apr 2013.