

Doc-Care Holding ApS

Grønnevej 25
2830 Virum
CVR-nr. 30 53 80 72

(Opstillet uden revision eller review)

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 1. juli 2022

Dirigent

Marianne Ankerstjerne Rothaus

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Doc-Care Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. juli 2022

Direktionen

Marianne Ankerstjerne Rothaus

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Doc-Care Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Doc-Care Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 Ethiske 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.

Søborg, den 1. juli 2022

2talRevision

Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 20935790

Jan Christensen
registreret revisor
MNE.nr.: mne23138

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Doc-Care Holding ApS
Grønnevej 25
2830 Virum

CVR-nr.	30 53 80 72
Stiftelsesdato:	22. maj 2014
Hjemstedskommune:	København
Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2021

Direktion

Marianne Ankerstjerne Rothaus

Revisor

2talRevision
Registreret revisionsfirma
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 37
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 1. juli 2022 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er drift af holdingvirksomhed og anden dermed beslægtet aktivitet.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2021, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	-11.802	-8.316
Bruttotab	-11.802	-8.316
1 Indtægter af kapitalinteresser	1.778.618	535.148
Finansielle indtægter	12.494	0
2 Finansielle omkostninger	-21.693	-12.681
Resultat før skat	1.757.617	514.151
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	1.757.617	514.151
Der foreslås fordelt således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	57.200	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.222.239	
Overført resultat til næste år	478.178	
Resultatdisponering i alt	1.757.617	

Balance

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2021</u> <u>kr.</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>
4 Kapitalinteresser	2.129.981	907.742
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.129.981	907.742
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.129.981	907.742
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	812.052	0
Likvide beholdninger	1.021.720	1.535.428
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.833.772	1.535.428
AKTIVER I ALT	3.963.753	2.443.170

Balance

Passiver

<u>Note</u>	<u>2021</u> <u>kr.</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.329.981	107.742
Overført resultat	2.274.332	1.796.154
Forslag til udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
EGENKAPITAL I ALT	<u>3.711.513</u>	<u>2.010.396</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.563	10.763
Gæld til kapitalinteresser	0	4.891
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	233.677	417.120
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>252.240</u>	<u>432.774</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>252.240</u>	<u>432.774</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.963.753</u>	<u>2.443.170</u>

6 Personaleforhold

7 Eventualforpligtelser

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	2021	2020
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	107.742	172.594
Årets resultat	1.222.239	-64.852
Saldo ultimo	1.329.981	107.742
Overført resultat		
Saldo primo	1.796.154	1.273.651
Årets resultat	478.178	522.503
Saldo ultimo	2.274.332	1.796.154
Foreslået udbytte		
Saldo primo	56.500	55.300
Udbytte	57.200	56.500
Betalt udbytte	-56.500	-55.300
Saldo ultimo	57.200	56.500

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalinteresser		
Andel af resultat af kapitalinteresser	2.060.431	556.023
Af- og nedskrivning på koncerngoodwill	-281.813	-20.875
	1.778.618	535.148
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til selskabsdeltagere og ledelse	7.433	3.766
Øvrige finansielle omkostninger	14.260	8.915
	21.693	12.681
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	0	0

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 35 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

Noter

	2021
	kr.
4 Kapitalinteresser	
Kostpris primo	800.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Kostpris ultimo	800.000
Op- og nedskrivninger primo	107.742
Andel af årets resultat, netto	2.060.431
Af- og nedskrivning af koncerngoodwill	-281.813
Modtaget udbytte	-556.379
Op- og nedskrivninger ultimo	1.329.981
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.129.981
Heraf udgør koncerngoodwill	0

Kapitalinteresser består af:

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Sorgenfri Lægehus ApS, Virum	50%	125.000	4.259.962	4.120.862
			4.259.962	4.120.862

	2021
	kr.
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	
Dagsværdi af investeringer	812.052
Urealiseret andel af dagsværdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	12.494

Dagsværdien er opgjort på baggrund af seneste børskurs på balancedagen.

Noter

6 Personaleforhold

Selskabet har i lighed med sidste år ikke haft ansatte.

7 Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr. 31.12.2021.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet andre former for sikkerhed pr. 31.12.2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doc-Care Holding ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter og kursregulering af børsnoterede værdipapirer til dagsværdi.

Indtægter af kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat af kapitalinteresser efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 20 år svarende til den forventede økonomisk levetid. Der foretages årlige nedskrivningstest.

Nettoopskrivning af kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af af- og nedskrivning på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.