

WHOCARE A/S

Frederiksborgvej 155
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/03/2016

Susanne Norup Kjærbo
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

WHOCARE A/S

Frederiksborgvej 155

4000 Roskilde

Telefonnummer: 20285595

Fax: 38285595

CVR-nr: 25284097

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for WhoCare A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af selskabets årsregnskaber og vil gøre brug af dette fremadrettet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 24/02/2016

Direktion

Susanne Norup Kjærbo

Bestyrelse

Susanne Norup Kjærbo

Rasmus Knoblauch Nielsen

Jeppe Norup

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er som holdingselskab at besidde kapitalandele i selskaber, foretage investeringer i udlejningsejendomme og udlejning i forbindelse hermed samt anden tilknyttet virksomhed efter bestyrelsens beslutning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder 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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

Skat af årets resultat afsættes med 23,5% af den foreløbige opgjorte skattepligtige indkomst.

Balancen

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger optages til anskaffelsespriser. Efterfølgende måles investeringsejendomme til dagsværdi. Dagsværdien er udtryk for ejendommens salgsværdi på sammenlignelige ejendomme på et velfungerende marked. Hvis ikke der eksisterer et sammenligneligt marked, opgøres ejendommens dagsværdi ved hjælp af relevant kapitalværdi / afkastbaseret model. Efterfølgende værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Driftsmateriel og inventar optages til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi.

Der foretages afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid

Grunde og bygninger	30 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Kunst	afskrives ikke

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten eller tabet indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier, der måles til statusdagens børskurs (dagsværdi) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

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

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		1.528.868	1.459.395
Ejendomsomkostninger		-619.080	-999.219
Administrationsomkostninger		-144.269	-170.944
Bruttoresultat		765.519	289.232
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-876.259	-863.846
Resultat af ordinær primær drift		-110.740	-574.614
Andre finansielle indtægter		800.989	683.400
Øvrige finansielle omkostninger		-177.236	-169.630
Ordinært resultat før skat		513.013	-60.844
Skat af årets resultat	1	535	0
Årets resultat		513.548	-60.844
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		513.548	-60.844
I alt		513.548	-60.844

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		18.051.538	18.555.397
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		217.636	217.636
Materielle anlægsaktiver i alt	2	18.269.174	18.773.033
Anlægsaktiver i alt		18.269.174	18.773.033
Udskudte skatteaktiver		1.940.241	1.940.241
Andre tilgodehavender		68.689	19.319
Tilgodehavender i alt		2.008.930	1.959.560
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.621.755	4.774.827
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.621.755	4.774.827
Likvide beholdninger		428.195	446.744
Omsætningsaktiver i alt		8.058.880	7.181.131
Aktiver i alt		26.328.054	25.954.164

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		4.775.000	4.775.000
Overført resultat		13.378.801	12.865.253
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt	3	18.153.801	17.640.253
Gæld til realkreditinstitutter		7.835.273	8.016.520
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	7.835.273	8.016.520
Gæld til realkreditinstitutter		203.000	200.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		135.980	96.991
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		338.980	297.391
Gældsforpligtelser i alt		8.174.253	8.313.911
Passiver i alt		26.328.054	25.954.164

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	535	0
	<u>535</u>	<u>0</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Kunst kr.
Kostpris primo	27.754.274	738.808	217.636
Tilgang	372.400	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	28.126.674	738.808	217.636
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	9.198.877	738.808	0
Årets afskrivning	876.259	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	10.075.136	738.808	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.051.538	0	217.636

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	4.775.000	0	12.865.253	0	17.640.253
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	513.548	0	513.548
Egenkapital ultimo	4.775.000	0	13.378.801	0	18.153.801

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	8.038.273	203.000	7.837.978	5.800.000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	8.038.273	203.000	7.837.978	5.800.000

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsforpligtelser overfor realkreditinstitutter kr. 8.038.000 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på statutidspunktet udgør kr. 3.296.000