



oasi.care ApS

Gasværksvej 15 D, 3.
1656 København V
CVR-nr. 39277956

Årsrapport 01.07.2023 - 30.06.2024

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
18.11.2024

Line Rix
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2023/24 | 6 |
| Balance pr. 30.06.2024 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2023/24 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

oasi.care ApS
Gasværksvej 15 D, 3.
1656 København V

CVR-nr.: 39277956
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.07.2023 - 30.06.2024

Bestyrelse

Line Rix, formand
Ditte Marie Fog Ibsen
Julia Sand Skovsted
Torsten Kolind

Direktion

Ditte Marie Fog Ibsen, direktør
Julia Sand Skovsted, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2023 - 30.06.2024 for oasi.care ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2024 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2023 - 30.06.2024.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2023 - 30.06.2024 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18.11.2024

Direktion

Ditte Marie Fog Ibsen
direktør

Julia Sand Skovsted
direktør

Bestyrelse

Line Rix
formand

Ditte Marie Fog Ibsen

Julia Sand Skovsted

Torsten Kolind

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i oasi.care ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for oasi.care ApS for regnskabsåret 01.07.2023 - 30.06.2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Odense, den 18.11.2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bo Damgaard Hansen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34543

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med passiv kapitalanbringelse, herunder at eje kapitalandele i andre kapitalselskaber samt dermed beslægtet virksomhed.

oasi.care ApS har i løbet af året udskilt sine drifts- og udviklingsaktiviteter til et særskilt selskab (oasi.operations ApS). oasi.care ApS overgår med udgangen af dette regnskabsår således til holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets egenkapital er tabt. Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119.

Det er ledelsens forventning, at selskabet vil opnå positive resultater via nuværende aktivitet, tilføjelse af ny aktivitet eller via kapitalindsud de kommende år og dermed reetablere selskabets egenkapital.

Selskabets fornødne likviditet til opretholdelse af driften i det kommende år vurderes af ledelsen opnået om følge af, at datterselskabet har mere end 3 mio. kr. i likvider. Ledelsen vurderer således, at selskabet kan betale dets forpligtelser i takt med forfald.

På baggrund af ovenstående, har ledelsen valgt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2023/24

| | Note | 2023/24 kr. | 2022/23 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | (421.746) | (94.148) |
| Personaleomkostninger | 1 | (5.498) | (471.168) |
| Driftsresultat | | (427.244) | (565.316) |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 95.297 | 619 |
| Andre finansielle omkostninger | | (142.736) | (3.280) |
| Resultat før skat | | (474.683) | (567.977) |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | (474.683) | (567.977) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | (474.683) | (567.977) |
| Resultatdisponering | | (474.683) | (567.977) |

Balance pr. 30.06.2024

Aktiver

| | Note | 2023/24 kr. | 2022/23 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 40.000 | 40.000 |
| Deposita | | 0 | 13.500 |
| Finansielle aktiver | 3 | 40.000 | 53.500 |
| Anlægsaktiver | | 40.000 | 53.500 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 2.250 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 5.381.363 | 283.119 |
| Andre tilgodehavender | | 105.197 | 4.223 |
| Tilgodehavender | | 5.486.560 | 289.592 |
| Likvide beholdninger | | 21.347 | 33.849 |
| Omsætningsaktiver | | 5.507.907 | 323.441 |
| Aktiver | | 5.547.907 | 376.941 |

Passiver

| | Note | 2023/24 kr. | 2022/23 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Virksomhedskapital | | 58.334 | 58.334 |
| Overført overskud eller underskud | | (164.052) | 310.631 |
| Egenkapital | | (105.718) | 368.965 |
| Konvertible og udbyttegivende gældsbreve | | 4.558.316 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | 4.558.316 | 0 |
| Kortfristet del af langfristede forpligtelser | 4 | 583.333 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 508.000 | 4.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 3.976 | 3.976 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.095.309 | 7.976 |
| Gældsforpligtelser | | 5.653.625 | 7.976 |
| Passiver | | 5.547.907 | 376.941 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2023/24

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital primo | 58.334 | 310.631 | 368.965 |
| Årets resultat | 0 | (474.683) | (474.683) |
| Egenkapital ultimo | 58.334 | (164.052) | (105.718) |

Noter

1 Personaleomkostninger

| | 2023/24 | 2022/23 |
|---|--------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Gager og lønninger | 0 | 467.760 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.498 | 3.408 |
| | 5.498 | 471.168 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 0 | 2 |

2 Andre finansielle indtægter

| | 2023/24 | 2022/23 |
|--|---------------|------------|
| | kr. | kr. |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 95.297 | 619 |
| | 95.297 | 619 |

3 Finansielle aktiver

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | Deposita |
|-------------------------------------|--|----------|
| | kr. | kr. |
| Kostpris primo | 40.000 | 13.500 |
| Afgange | 0 | (13.500) |
| Kostpris ultimo | 40.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 40.000 | 0 |

| Kapitalandele i dattervirksomheder | Hjemsted | Retsform | Ejerandel % |
|------------------------------------|-----------|----------|----------------|
| oasi.operations ApS | København | ApS | 100,00 |

4 Langfristede forpligtelser

| | Forfald inden for 12 måneder | Forfald efter 12 måneder | Restgæld efter 5 år |
|--|------------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| | 2023/24 | 2023/24 | 2023/24 |
| | kr. | kr. | kr. |
| Konvertible og udbyttegivende gældsbreve | 583.333 | 4.558.316 | '0 |
| | 583.333 | 4.558.316 | 0 |

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til

selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for normale lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealisationsværdi ud fra en konkret vurdering. Hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil medføre tab, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.