



We.Care Holding ApS

Svanemøllevej 17, 2.
2100 København Ø
CVR-nr. 39732637

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
23.06.2022

Linisha Palm W. H. Guruge
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021	6
Balance pr. 31.12.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2021	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

We.Care Holding ApS

Svanemøllevej 17, 2.

2100 København Ø

CVR-nr.: 39732637

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Bestyrelse

Søren Christiansen, formand

Linisha Palm Wijekoon Hallina Guruge

Patrick Enok Magnus Theander

Kim Tosti Nielsen

Alexandar Korsgaard Bruun

Direktion

Linisha Palm Wijekoon Hallina Guruge, adm. dir.

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for We.Care Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23.06.2022

Direktion

Linisha Palm Wijekoon Hallina Guruge

adm. dir.

Bestyrelse

Søren Christiansen

formand

Linisha Palm Wijekoon Hallina Guruge

Patrick Enok Magnus Theander

Kim Tosti Nielsen

Alexandar Korsgaard Bruun

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i We.Care Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for We.Care Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 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.

Aarhus, den 23.06.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Morten Gade Steinmetz

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34145

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje andele i tilknyttede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 680 t.kr., hvilket af ledelsen anses som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		(105.189)	(11.250)
Andre finansielle indtægter	1	22.766	284.354
Andre finansielle omkostninger	2	(598.704)	(353.402)
Resultat før skat		(681.127)	(80.298)
Skat af årets resultat	3	1.328	0
Årets resultat		(679.799)	(80.298)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(679.799)	(80.298)
Resultatdisponering		(679.799)	(80.298)

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		9.550.000	9.550.000
Finansielle aktiver	4	9.550.000	9.550.000
Anlægsaktiver		9.550.000	9.550.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.973.444	584.496
Tilgodehavender		4.973.444	584.496
Omsætningsaktiver		4.973.444	584.496
Aktiver		14.523.444	10.134.496

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital		56.000	50.000
Overkurs ved emission		0	0
Overført overskud eller underskud		4.190.627	1.876.426
Egenkapital		4.246.627	1.926.426
Ansvarlig lånekapital		3.432.581	3.000.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		6.243.612	4.542.532
Langfristede gældsforpligtelser	5	9.676.193	7.542.532
Bankgæld		17	586
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.672	207.365
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		395.453	391.629
Anden gæld		96.482	60.958
Kortfristede gældsforpligtelser		600.624	665.538
Gældsforpligtelser		10.276.817	8.208.070
Passiver		14.523.444	10.134.496
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	0	1.876.426	1.926.426
Kapitalforhøjelse	6.000	2.994.000	0	3.000.000
Overført fra overkurs	0	(2.994.000)	2.994.000	0
Årets resultat	0	0	(679.799)	(679.799)
Egenkapital ultimo	56.000	0	4.190.627	4.246.627

Noter

1 Andre finansielle indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	22.766	284.354
	22.766	284.354

2 Andre finansielle omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	3.825	6.444
Renteomkostninger i øvrigt	594.879	346.958
	598.704	353.402

3 Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Refusion i sambeskatning	(1.328)	0
	(1.328)	0

4 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	9.550.000
Kostpris ultimo	9.550.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.550.000

Kapitalandele i dattervirksomheder	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
We.Care Health A/S	København	A/S	100	(184.866)	(395.324)
We.Care Host & Development ApS	København	ApS	100	(518.662)	(4.246.968)

5 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2021 kr.
Ansvarlig lånekapital	3.432.581
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	6.243.612
	9.676.193

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Kickass Capital Holding ApS som administrationselskab. 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 de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for for gæld til Vækstfonden har selskabet stillet virksomhedspant på nom. 5.150 t.kr.

Den regnskabsmæssige værdi aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør 4.973 t.kr.

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 andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene 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.

Andre finansielle forpligtelser

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