



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

TLF: 33 30 15 15

ØSTBANEGADE 123
2100 KØBENHAVN Ø

E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Walking Well ApS

Thingvalla Allé 33, 2300 København S

CVR-nr. 39 89 88 53

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2023.

Peter Holmer-Bretlau
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Walking Well ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 29. juni 2023

Direktion

Peter Holmer-Bretlau
Direktør

Tine Lund-Bretlau
Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Walking Well ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Walking Well ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem 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 revisoreres 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 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.

København, den 29. juni 2023

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

René Jakobsen
statsautoriseret revisor
mne10023



Selskabsoplysninger

Selskabet	Walking Well ApS Thingvalla Allé 33 2300 København S
	CVR-nr.: 39 89 88 53 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Peter Holmer-Bretlau, Direktør Tine Lund-Bretlau, Direktør
Revisor	Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Østbanegade 123 2100 København Ø
Kapitalinteresse	White Cloud ApS, København K



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at eje kapitalandele i andre selskaber

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -12.030 kr. mod -13.781 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttotab	-12.030	-13.781
Indtægt af kapitalinteresse	188.937	144.360
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-29.273</u>	<u>-10.558</u>
Resultat før skat	147.634	120.021
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>147.634</u>	<u>120.021</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-161.063	369.360
Overføres til overført resultat	308.697	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-249.339</u>
Disponeret i alt	<u>147.634</u>	<u>120.021</u>



Balance 31. december

Aktiver		
Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver		
Kapitalinteresse	458.297	394.360
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>470.433</u>	<u>470.433</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>928.730</u>	<u>864.793</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>928.730</u>	<u>864.793</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>125.116</u>	<u>146</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>125.116</u>	<u>146</u>
Aktiver i alt	<u>1.053.846</u>	<u>864.939</u>



Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	51.000	51.000
Overkurs ved emission	0	29.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	208.297	369.360
Overført resultat	12.933	-324.764
Egenkapital i alt	272.230	124.596
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	11.500
Anden gæld	769.616	728.843
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	781.616	740.343
Gældsforpligtelser i alt	781.616	740.343
Passiver i alt	1.053.846	864.939



Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overkurs ved emis- sion</u>	<u>Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1.					
januar 2021	51.000	29.000	0	-75.425	4.575
Resultatandel	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>369.360</u>	<u>-249.339</u>	<u>120.021</u>
Egenkapital 1.					
januar 2022	51.000	29.000	369.360	-324.764	124.596
Resultatandel	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-36.063</u>	<u>308.697</u>	<u>272.634</u>
Overført til overført resultat	0	-29.000	0	29.000	0
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-125.000</u>	<u>0</u>	<u>-125.000</u>
	<u>51.000</u>	<u>0</u>	<u>208.297</u>	<u>12.933</u>	<u>272.230</u>



Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>29.273</u>	<u>10.558</u>
	<u>29.273</u>	<u>10.558</u>



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Walking Well ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabets indregning af kapitalinteresser er ændret, hvorfor goodwill ikke længere afskrives. Dette medfører en positiv beløbsmæssig ændring på årets resultat på kr. 26.021 primo, herunder ingen skatteeffekt.

Sammenligningstal er blevet tilpasset og har forøget egenkapitalen med kr. 0.

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, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.



Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressens resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalinteresse til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter ejervirksomhedens 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. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalinteresse med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang ejervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalinteresse overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresse.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.



Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet.

Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Holmer-Bretlau

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Holmer-Bretlau

Direktør

ID: ebcd9410-414e-4d77-91f8-8411cf027ca4

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 10:30:04

Underskrevet med MitID



Tine Lund-Bretlau

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tine Lund-Bretlau

Direktør

ID: 9148d8d2-bac8-4071-9b06-f7370f46ce2b

Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 11:02:07

Underskrevet med MitID



René Jakobsen

Navnet returneret af dansk NemID var:

René Jakobsen

Revisor

ID: 10849884

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 10:33:30

Underskrevet med NemID

NEM ID

Peter Holmer-Bretlau

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Holmer-Bretlau

Dirigent

ID: ebcd9410-414e-4d77-91f8-8411cf027ca4

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 10:34:38

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: a415edmTqyh250338080

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.