

Wellfaremedico Holding ApS

Industrivej 29

4200 Slagelse

CVR-nummer 35475931

Årsrapport

1. januar 2020 - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. maj 2021

Per Grinsted

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Wellfaremedico Holding ApS
Industrivej 29
4200 Slagelse

Hjemstedskommune:	Slagelse
CVR-nummer:	35475931
Regnskabsperiode:	1. januar 2020 - 31. december 2020

Direktion

Steen Bruun Jørgensen
Per Grinsted

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Wellfaremedico Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 16. april 2021

Direktionen:

Steen Bruun Jørgensen

Per Grinsted

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Wellfaremedico Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wellfaremedico Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 selskabets ledelse 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 selskabets 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, selskabets 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.

Slagelse, 16. april 2021

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Karsten Thunbo
Partner, Registreret revisor
mne31443

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at fungere som holdingselskab for selskabet WellfareMedico ApS.

Usikkerheder om indregning og måling

Selskabet har et tilgodehavende hos den tilknyttede virksomhed WellfareMedico ApS på 468 TDKK. Det er ledelsens vurdering, at dette tilgodehavende er behæftet med betydelig usikkerhed, da den tilknyttede virksomheds tilbagebetalingsevne afhænger af selskabets fortsatte drift. Selskabet har tabt hele kapitalen og selskabets evne til at fortsætte driften afhænger af, om det udviklede produkt kan markedsmodnes og sælges.

Det er ledelsens forventning, at produktet bliver en succes, og tilgodehavendet er derfor optaget til kurs 100.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 30 TDKK mod et underskud på 34 TDKK sidste år. Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2020 -456 TDKK. Selskabets investering i WellfareMedico ApS har tidligere medført væsentlige tab, og selskabet har dermed tabt kapitalen pr. 31. december 2020. Det er dog ledelsens vurdering, at den tilknyttede virksomhed WellfareMedico ApS vil kunne indtjene det tabte gennem færdigudvikling og salg af selskabets produkt således, at kapitalen kan blive reableret. Der er dog betydelig usikkerhed tilknyttet den fortsatte drift i WellfareMedico ApS, idet selskabets fortsatte drift afhænger af, at markedsmodning og salg kan ske inden for de tilførte midler. Ledelsen vurderer at der er tilstrækkelig likviditet og finansiering til at fortsætte driften.

Der har herudover ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende om end forventet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

	2020	2019
Note	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december		
Bruttofortjeneste	-10.690	-8
Resultat før finansielle poster	-10.690	-8
Finansielle omkostninger	-18.843	-26
Årets resultat	-29.533	-34
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	-29.533	-34
Resultatdisponering i alt	-29.533	-34
1	Antal beskæftigede	

		2020	2019
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Finansielle anlægsaktiver	0	0
	Anlægsaktiver i alt	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	467.574	471
	Andre tilgodehavender	8.657	0
	Tilgodehavender	476.231	471
	Likvide beholdninger	0	6
	Omsætningsaktiver i alt	476.231	477
	Aktiver i alt	476.231	477

		2020	2019
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	80.001	80
	Overført resultat	-536.241	-507
	Egenkapital i alt	-456.240	-427
	Kreditinstitutter	748	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Anden gæld	926.723	899
	Kortfristede gældsforpligtelser	932.471	904
	Gældsforpligtelser i alt	932.471	904
	Passiver i alt	476.231	477
3	Usikkerhed ved fortsat drift		
4	Usikkerhed ved indregning og måling		
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
Saldo primo	80	-507	-427
Årets resultat	0	-30	-30
Egenkapital ultimo	80	-536	-456

Noter								
	2020	2019						
	DKK	1.000 DKK						
1	Antal beskæftigede							
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).							
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder							
	<table> <tr> <th>Navn</th><th>Hjemsted</th><th>Ejerandel</th></tr> <tr> <td>WellfareMedico ApS</td><td>Slagelse</td><td>99%</td></tr> </table>	Navn	Hjemsted	Ejerandel	WellfareMedico ApS	Slagelse	99%	
Navn	Hjemsted	Ejerandel						
WellfareMedico ApS	Slagelse	99%						
3	Usikkerhed ved fortsat drift							
	Selskabets fortsatte drift er afhængigt af udviklingen i den tilknyttede virksomhed WellfareMedico ApS. Dette selskabs fortsatte drift afhænger af, om det færdigudviklede produkt kan markedsmodnes og sælges inden for den givne budgetramme, hvilket er behæftet med betydelig usikkerhed. Ledelsen vurderer at der er tilstrækkelig likviditet og finansiering til at fortsætte driften. Forholdet er yderligere beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil der henvises.							
4	Usikkerhed ved indregning og måling							
	Målingen af selskabets tilgodehavender hos den tilknyttede virksomhed WellfareMedico ApS er behæftet med betydelig usikkerhed, idet selskabets fortsatte drift og dermed betalingsevne afhænger af, om budgetforudsætninger kan realiseres og om fortsat finansiering af selskabets udvikling og drift. Forholdet er yderligere beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil der henvises.							
5	Eventualforpligtelser							
	Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden WellfareMedico ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med WellfareMedico ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2020. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.							
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser							
	Ingen.							

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender på bankkonti.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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 resultatopførelsen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Per Grinsted

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-867678839884

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-05-21 08:42:00Z

NEM ID 

Steen Bruun Jørgensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-431743601714

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-05-25 08:48:55Z

NEM ID 

Karsten Thunbo

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159527962946

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-05-25 09:18:49Z

NEM ID 

Per Grinsted

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-867678839884

IP: 83.91.xxx.xxx

2021-05-25 10:09:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SQZVW-X0X3T-KXSEX-7WE2Q-ZG0PU-PIFMP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>