

# Ull Care A/S

CVR-nr. 21 87 03 31

Lemchesvej 1  
2900 Hellerup

## Årsrapport 2015

(Regnskabsperiode 1. januar 2015 - 31. december 2015)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling

den 9/6. 2016



---

Søren Ballegaard  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Ull Care A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den

9/6. 2016

I direktionen:



---

Søren Ballegaard

I bestyrelsen:



---

Søren Ballegaard



---

Maria Pervin

# Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejerne i Ull Care A/S*

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ull Care A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vor konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet har negativ egenkapital og driften i selskabet hænger likviditetsmæssigt ikke sammen. Det er en forudsætning for gennemførelsen af virksomhedens aktiviteter i 2016, at nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes, og at selskabets aktionærkreds fortsat vil understøtte selskabet finansielt i takt med finansieringsbehovet. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet, hvori ledelsen redegør for usikkerheden om selskabets evne til at fortsætte driften. Herunder bedømmer ledelsen, at selskabets kreditorer vil opretholde kreditfaciliteterne, og at aktionærkredsen har afgivet tilsagn om, at de vil støtte selskabet finansielt frem til udgangen af regnskabsåret 2016. Ledelsen aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

Uden at modificere vor konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 2 i årsregnskabet, hvori ledelsen redegør for, at målingen af selskabets tilgodehavender i tilknyttede selskaber er forbundet med usikkerhed.

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ballerup, den 9/6-2016  
Lyngen Revisorerne,  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 28 84 95 40

Per Eriksen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Ull Care A/S Lemchesvej 1 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 21 87 03 31
	Stiftet: 15. juni 1999
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Søren Ballegaard
<b>Bestyrelse</b>	Søren Ballegaard Maria Pervin
<b>Revisor</b>	Lyngen Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Borupvang 3 2750 Ballerup

# **Ledelsesberetning**

## **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive interaktiv behandling og forskning via internettet.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret været underskudsgivende og selskabets egenkapital pr. balancedagen er negativ. Selskabet er omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Selskabet er i en rekonstruktionsfase med henblik på styrkelse af selskabets rentabilitet og kapitalgrundlag. Selskabets finansieringsgrundlag søges tilrettelagt inden for rammerne af positiv drift, tilførsel af likviditet fra ejerkredsen samt opretholdelse af eksisterende

Selskabets ejerkreds har positivt tilkendegivet via støtteerklæring, at de vil støtte selskabet finansielt frem til den 31. december 2016.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Nettoomsætning</b>		<b>576.484</b>	<b>660.259</b>
Vareforbrug		-26.791	-22.709
Andre eksterne omkostninger		-688.071	-1.131.715
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-138.378</b>	<b>-494.165</b>
Personaleomkostninger	3	0	-86.063
<b>Driftsresultat</b>		<b>-138.378</b>	<b>-580.228</b>
Finansielle indtægter		0	433.198
Finansielle omkostninger		-2.436	0
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-140.814</b>	<b>-147.030</b>
Skat af årets resultat	4	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-140.814</b>	<b>-147.030</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-140.814	-147.030
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-140.814</b>	<b>-147.030</b>



## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.010.126	769.054
Andre tilgodehavender		0	78.596
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>1.010.126</b>	<b>847.650</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>476</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.010.602</b>	<b>847.650</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.010.602</b>	<b>847.650</b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

	Note	2015	2014
Aktiekapital		653.691	653.691
Overført resultat		-14.149.472	-14.008.658
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>-13.495.781</b>	<b>-13.354.967</b>
Hensættelser til udskudt skat	6	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Bankgæld		0	72
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.392	0
Mellemregning hovedanpartshaver		38.877	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		12.397.241	4.609.797
Anden gæld		2.028.873	9.592.748
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>14.506.383</b>	<b>14.202.617</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>14.506.383</b>	<b>14.202.617</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.010.602</b>	<b>847.650</b>
Usikkerhed om going concern	1		
Usikkerhed ved indregning eller måling	2		
Eventualforpligtelser og leasing	7		
Ejerforhold	8		

## Noter

### 1 Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at selskabet opnår opretholdelse af kreditfaciliteter samt opnår tilstrækkelig finansiering til at opretholde driften frem til 31. december 2016. Det er ledelsens vurdering, at kreditfaciliteterne opretholdes, herunder har tilknyttede virksomheder givet tilsagn om opretholdelse af eksisterende kreditfaciliteter. Samtidigt har aktionærkredsen afgivet erklæring om, at de vil understøtte selskabet finansielt frem til udgangen af regnskabsåret 2016. Selskabets ledelse aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

### 2 Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed omkring værdiansættelsen af tilgodehavender hos tilknyttede selskaber, som følge af at tilknyttet selskabers fortsatte drift er afhængig af, at tilgodehavende selskabers kreditfaciliteter opretholdes, at tilknyttede selskabers aktionærkreds fortsat vil understøtte selskaberne finansielt i takt med finansieringsbehovet samt at tilknyttede selskaber på sigt opnår positiv drift.

Ledelsen forventet at finansieringen kan opretholdes i de tilknyttede selskaber, og der arbejdes i tilknyttede selskaber på at styrke selskabernes rentabilitet og kapitalgrundlag. Aktionærkredsen i det tilknyttede selskaber har afgivet erklæring om, at ville understøtte de tilknyttede selskaber finansielt frem til udgangen af regnskabsåret 2016.

	2015	2014
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	0	0
Pensioner	0	86.063
Omkostninger til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>86.063</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter

	2015	2014
<b>5 Egenkapital</b>		
Aktiekapital 1. januar	653.691	653.691
Aktiekapital 31. december	653.691	653.691
Overført resultat 1. januar	-14.008.658	-13.861.628
Forslag til årets resultatfordeling	-140.814	-147.030
Overført resultat 31. december	-14.149.472	-14.008.658
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>-13.495.781</b>	<b>-13.354.967</b>

### Aktiekapital

Selskabets aktiekapital er uændret de seneste 5 år.

Aktiekapitalen er fordelt på 653.691 stk. aktier á 1 kr. Alle aktier har samme rettigheder.

<b>6 Hensættelser til udskudt skat</b>		
Udskudt skat 1. januar	0	0
Udskudt skat af egenkapitalposter	0	0
Regulering af udskudt skat i året	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

### 7 Eventualforpligtelser og leasing

Selskabet indgår i sambeskatning med følgende selskaber:

- Ballegaard Invest Holding ApS (administrationsselskab)
- Nordisk Hjertecenter ApS
- Ull Meter A/S
- Dorade A/S

Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

### 8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Dorade A/S  
Gentofte  
CVR-nr. 28 32 87 10

Ballegaard Invest Holding ApS  
Gentofte  
CVR-nr. 25 58 40 74

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

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

### **Udbytte**

Foreslået udbytte som forventes udbetalt for regnskabsåret, indregnes som kortfristet gældsforpligtelse i balancen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde 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 resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.