

# Ull Care A/S

CVR-nr. 21 87 03 31

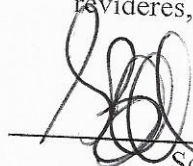
Lemchesvej 1  
2900 Hellerup

## Årsrapport 2019

(regnskabsperiode 1. januar 2019 - 31. december 2019)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. september 2020, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.



Søren Ballegaard  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Ull Care A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 11. september 2020

I direktionen:



Søren Ballegaard

*Direktør*

I bestyrelsen:

  
Søren Ballegaard

\_\_\_\_\_  
Lars Thrane

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til den daglige ledelse i Ull Care A/S*

Vi har opstillet årsregnskabet for Ull Care A/S for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 FSR – danske revisors Etiske 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 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.

Ballerup, den 11. september 2020

**Lyngen Revisor,**

**Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**

**CVR-nr.: 31 62 25 65**

Per Eriksen

statsautoriseret revisor

mne18500

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

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

**Direktion**

Søren Ballegaard

**Bestyrelse**

Søren Ballegaard  
Lars Thrane

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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 2020.

## 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

	Note	2019	2018
<b>Nettoomsætning</b>		<b>769.673</b>	<b>1.566.956</b>
Direkte omkostninger		-201.469	-596.519
Andre driftsindtægter		1.231.268	0
Andre eksterne omkostninger		-634.429	-279.201
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.165.043</b>	<b>691.236</b>
Af- og nedskrivninger	1	-49.089	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.115.954</b>	<b>691.236</b>
Nedskrivning af udlån og mellemværender		-75.674	-181.960
Finansielle omkostninger		-636	-1.495
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>1.039.644</b>	<b>507.781</b>
Skat af årets resultat	3	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>1.039.644</b>	<b>507.781</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		1.039.644	507.781
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>1.039.644</b>	<b>507.781</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	Note	2019	2018
Indretning af lejede lokaler	4	294.536	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>294.536</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>294.536</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		84.000	251.663
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		19.665	19.665
Andre tilgodehavender		118.097	34.452
Periodeafgrænsningsposter		3.865	0
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>225.627</b>	<b>305.780</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	5	<b>159.523</b>	<b>36.984</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>385.150</b>	<b>342.764</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>679.686</b>	<b>342.764</b>



## Balance pr. 31. december

### Passiver

	Note	2019	2018
Aktiekapital		653.691	653.691
Overført resultat		-12.429.466	-13.469.110
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Egenkapital</b>	6	<b>-11.775.775</b>	<b>-12.815.419</b>
Hensættelser til udskudt skat	7	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.023	57.972
Gæld til tilknyttede virksomheder		11.853.728	11.647.027
Anden gæld		509.710	981.331
Periodeafgrænsningsposter		0	471.853
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>12.455.461</b>	<b>13.158.183</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>12.455.461</b>	<b>13.158.183</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>679.686</b>	<b>342.764</b>
Usikkerhed ved indregning eller måling	8		
Usikkerhed ved going concern	9		
Eventualforpligtelser og leasing	10		

## Noter

	2019	2018
<b>1 Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger, indretning af lejede lokaler	49.089	0
	<u>49.089</u>	<u>0</u>
<b>2 Nedskrivning af udlån og mellemværender</b>		
Nedskrivning af tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	75.674	181.960
	<u>75.674</u>	<u>181.960</u>
<p>Samlede hensættelser til tab på tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder udgør tkr. 1.553 pr. 31. december 2020.</p>		
<b>3 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>
<b>4 Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris 1. januar	0	0
Årets tilgang	343.625	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>343.625</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	49.089	0
Afskrivninger 31. december	<u>49.089</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u>294.536</u>	<u>0</u>

## Noter

### 5 Likvide beholdninger

Heraf er tkr. 3 af selskabets likvide beholdninger bundet op til en bankkonto relateret til et forskningsprojekt, til hvilket der er modtaget et forskningslegat. Denne bankkonto kan kun anvendes til omkostninger relateret til forskningsprojektet.

	2019	2018
<b>6 Egenkapital</b>		
Aktiekapital 1. januar	653.691	653.691
Aktiekapital 31. december	653.691	653.691
Overført resultat 1. januar	-13.469.110	-13.976.891
Forslag til årets resultatfordeling	1.039.644	507.781
Overført resultat 31. december	-12.429.466	-13.469.110
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar	0	0
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	0	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 31. december	0	0
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>-11.775.775</b>	<b>-12.815.419</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.

### 7 Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat 1. januar	0	0
Regulering af udskudt skat i året	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

### 8 Usikkerhed ved indregning eller måling

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

Ledelsen forventer 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 2020.

### 9 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 2020. Det er ledelsens vurdering, at kreditfaciliteterne opretholdes, herunder har tilknyttede selskaber givet tilsagn om opretholdelse af eksisterende kreditfaciliteter. Samtidigt har aktionærkredsen afgivet erklæring om, at de vil understøtte selskabet finansielt frem til udgangen af regnskabsåret 2020. Selskabets ledelse aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

### 10 Eventualforpligtelser og leasing

#### *Eventualforpligtelser*

Selskabet indgår i sambeskatning med følgende selskaber:

- Holdingselskabet Ballegaard IVS (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.

## **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.

# Anvendt regnskabspraksis

## 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.

### Vareforbrug

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

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### 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 finansiel 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler 5-10 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

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

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 nominel værdi.