

Ull Meter A/S

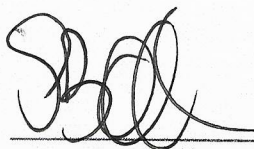
CVR-nr. 28 50 75 93

Lemchesvej 1
2900 Hellerup

Årsrapport 2017

(regnskabsperiode 1. januar 2017 - 31. december 2017)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
15. juni 2018



Søren Ballegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæringer	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Ull Meter A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

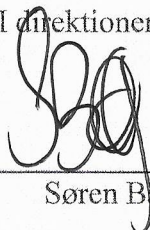
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 15. juni 2018

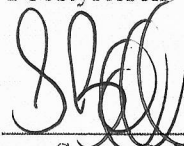
I direktionen:



Søren Ballegaard

Direktør

I bestyrelsen:



Søren Ballegaard

Kurt Eduard Daell



Maria Pervin

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Ull Meter A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ull Meter A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

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 2018, at nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes, og at selskabets aktionærkreds fortsat vil understøtte selskabet finansielt i takt med finansieringsbehovet. Vi henviser til note 5 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 2018. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ballerup, den 15. juni 2018

**Lyngen Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 28 84 95 40**



Per Eriksen
statsautoriseret revisor
mne18500

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ull Meter A/S
Lemchesvej 1
2900 Hellerup

CVR-nr.: 28 50 75 93
Stiftet: 11. marts 2005
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Søren Ballegaard

Bestyrelse

Søren Ballegaard
Kurt Eduard Daell
Maria Pervin

Revisor

Lyngen Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Borupvang 3
2750 Ballerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i udvikling af og salg af medicinsk-teknologisk platform til måling af blandt andet den humane organismes advarselssystem i forhold til stress og relaterede kliniske sygdomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret været begrænsede og selskabet henligger på nuværende tidspunkt som et delvist hvilende selskab.

Selskabets egenkapital pr. balancedagen er negativ. Selskabet er omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

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

Selskabets ultimative hovedaktionær har positivt tilkendegivet via støtteerklæring, at ville støtte selskabet finansielt frem til den 31. december 2018.

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	2017	2016
Andre eksterne omkostninger		-161.128	-152.424
Driftsresultat		-161.128	-152.424
Finansielle omkostninger		-891	0
Ordinært resultat før skat		-162.019	-152.424
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-162.019	-152.424
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-162.019	-152.424
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-162.019	-152.424

Balance pr. 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Varebeholdninger	2	1	1
Andre tilgodehavender		5.632	55.785
Kortfristede tilgodehavender		5.632	55.785
Likvide beholdninger		110	0
Omsætningsaktiver		5.743	55.786
Aktiver i alt		5.743	55.786

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2017	2016
Aktiekapital		1.418.000	1.418.000
Overført resultat		-4.276.932	-4.114.913
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital	3	-2.858.932	-2.696.913
Hensættelser til udskudt skat	4	0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		264.556	221.521
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.600.119	2.484.796
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	46.382
Kortfristede gældsforpligtelser		2.864.675	2.752.699
Gældsforpligtelser		2.864.675	2.752.699
Passiver i alt		5.743	55.786
Usikkerhed ved going concern	5		
Eventualforpligtelser og leasing	6		
Ejerforhold	7		

Noter

	2017	2016
1 Skat af årets resultat		
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>
2 Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Egenkapital		
Aktiekapital 1. januar	1.418.000	1.418.000
Aktiekapital 31. december	1.418.000	1.418.000
Overført resultat 1. januar	-4.114.913	-3.962.489
Praksisændringer	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	-162.019	-152.424
Overført resultat 31. december	<u>-4.276.932</u>	<u>-4.114.913</u>
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	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december	<u>-2.858.932</u>	<u>-2.696.913</u>

Aktiekapital

Selskabets aktiekapital er uændret de seneste 5 år.

Aktiekapitalen er fordelt på 1.418.000 stk. aktier á 1 kr. Alle aktier har samme rettigheder.

Noter

	2017	2016
4 Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	0	0
Regulering af udskudt skat i året	0	0
	0	0

5 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 2018. 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 ville understøtte selskabet finansielt frem til udgangen af regnskabsåret 2018. Selskabets ledelse aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

6 Eventualforpligtelser og leasing

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med følgende selskaber:

- Ballegaard Invest Holding ApS (administrationselskab)
- Nordisk Hjertecenter ApS
- Dorade A/S
- Ull Care A/S

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

Noter

7 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

Harald Stress ApS
Odense
CVR-nr. 28 99 36 76

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

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

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 nominel værdi.