

Ull Meter A/S

CVR-nr. 28 50 75 93

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 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



Kurt Eduard Daell



Maria Pervin

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ull Meter A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ull Meter 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 ville støtte selskabet finansielt frem til udgangen af regnskabsåret 2016. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

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. juni 2016

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


Pet Eriksen
statsautoriseret revisor

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 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

	Note	2015	2014
Andre eksterne omkostninger		-99.459	-298.844
Driftsresultat		-99.459	-298.844
Finansielle omkostninger		-7.349	0
Ordinært resultat før skat		-106.808	-298.844
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-106.808	-298.844
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-106.808	-298.844
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	0
Disponeret i alt		-106.808	-298.844

Balance pr. 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Varebeholdninger	3	<u>1</u>	<u>1</u>
Andre tilgodehavender		<u>19.215</u>	<u>306.527</u>
Kortfristede tilgodehavender		<u>19.215</u>	<u>306.527</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>19.216</u>	<u>306.528</u>
Aktiver i alt		<u>19.216</u>	<u>306.528</u>

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2015	2014
Aktiekapital		1.418.000	1.418.000
Overført resultat		-3.962.489	-3.855.681
Egenkapital	4	-2.544.489	-2.437.681
Hensættelser til udskudt skat	5	0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		221.521	361.521
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.342.184	2.382.688
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser		2.563.705	2.744.209
Gældsforpligtelser		2.563.705	2.744.209
Passiver i alt		19.216	306.528
Usikkerhed om going concern	1		
Eventualforpligtelser og leasing	6		
Ejerforhold	7		

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 ville understøtte selskabet finansielt frem til udgangen af regnskabsåret 2016. Selskabets ledelse aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 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>
3 Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>1</u>	<u>1</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
4 Egenkapital		
Aktiekapital 1. januar	1.418.000	1.418.000
Aktiekapital 31. december	<u>1.418.000</u>	<u>1.418.000</u>
Overført resultat 1. januar	-3.855.681	-3.727.338
Fundamental fejl vedrørende tidligere år	0	170.501
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-106.808</u>	<u>-298.844</u>
Overført resultat 31. december	<u>-3.962.489</u>	<u>-3.855.681</u>
Egenkapital 31. december	<u>-2.544.489</u>	<u>-2.437.681</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.

5 Hensættelser til udskudt skat

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

Noter

6 Eventualforpligtelser og leasing

Selskabet indgår i sambeskatning med følgende selskaber:

- Ballegaard Invest Holding ApS (administrationsselskab)
- 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.

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.

Fundamentale fejl

Selskabet har konstateret fundamentale fejl vedrørende tidligere aflagte årsregnskaber

I tidligere års årsregnskaber er ikke fratrukket fradragsberettiget indgående moms i indregnede eksterne omkostninger, hvorved de eksterne omkostninger er indregnet til for høj værdi. Tilsvarende har andre tilgodehavender, hvori tilgodehavende moms indreges, været indregnet

Ændringen medfører, at årets resultat for 2014 er forbedret med tkr. 71, mens årets resultat for tidligere år før 2014 er forbedret med tkr. 170. Egenkapitalen er som følger af de fundamentale fejl blevet forøget med tkr. 241, hvoraf de tkr. 170 indregnes direkte under egenkapitalen som fundamental fejl, mens de tkr. 71 indregnes på egenkapitalen via tilpassede sammenligningstal for 2014. Andre tilgodehavender er blevet forøget med tkr. 241. Nettoeffekten på balancesummen er kr. 241.

Fejlenene er korrigerede og sammenligningstallene for 2014 er blevet tilrettet som følger heraf.

Fejlen har ikke haft beløbsmæssige indvirkninger på årets resultat for 2015 i

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nominal 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 nominel værdi.