

## **Wellfaremedico Holding ApS**

**Industrivej 29**

**4200 Slagelse**

**CVR-nummer 35475931**

### **Årsrapport**

**1. januar 2016 - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2017

---

Per Grinsted

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Wellfaremedico Holding ApS  
Industrivej 29  
4200 Slagelse

CVR-nummer: 35475931  
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

### 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 2016 - 31. december 2016 for Wellfaremedico Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 31. maj 2017

### Direktionen:

Steen Bruun Jørgensen

Per Grinsted

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til kapitalejerne i Wellfaremedico Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Wellfaremedico Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 4, hvori ledelsen beskriver betydelig usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Selskabets fremtid er afhængigt af den associerede virksomhed WellfareMedico ApS' fortsatte drift. Dette selskabs egenkapital er tabt, og der er usikkerhed med hensyn til selskabets fremtidige aktiviteter og kapitalforhold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på årsregnskabs note 5. Det fremgår heraf, at selskabet har et tilgodehavende på 471 TDKK hos den associerede virksomhed WellfareMedico ApS. Dette selskabs egenkapital er tabt, og der er usikkerhed med hensyn til selskabets fremtidige aktiviteter og kapitalforhold. Målingen af tilgodehavendet er derfor behæftet med væsentlig usikkerhed.

### 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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Slagelse, 31. maj 2017

### Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Karsten Thunbo  
Partner, Registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens 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 associerede virksomhed WellfareMedico ApS på 471 TDKK. Det er ledelsens vurdering, at dette tilgodehavende er behæftet med betydelig usikkerhed, da den associerede 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

Selskabet har fortsat sine normale aktiviteter som holdingselskab. Selskabets investering i WellfareMedico ApS har tidligere medført væsentlige tab, og selskabet har dermed tabt kapitalen pr. 31. december 2016. Det er dog ledelsens vurdering, at den associerede virksomhed WellfareMedico ApS vil kunne indtjene det tabte gennem færdigudvikling og salg af selskabets produkt således, at kapitalen kan blive retableret. 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.

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.

	2016	2015
Note	DKK	1.000 DKK
<b>Resultatopgørelse</b>		
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>		
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-18.560</b>	<b>-18</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-18.560</b>	<b>-18</b>
Finansielle indtægter	38.281	34
Finansielle omkostninger	-19.187	-17
<b>Årets resultat</b>	<b>534</b>	<b>-2</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overført resultat	534	-2
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>534</b>	<b>-2</b>
1	Antal beskæftigede	



Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	470.874	396
	Tilgodehavende skat	2.000	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>472.874</b>	<b>396</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>7.628</b>	<b>9</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>480.502</b>	<b>404</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>480.502</b>	<b>404</b>

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	80.001	80
	Overført resultat	-252.897	-253
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-172.896</b>	<b>-173</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	10
	Gæld til associerede virksomheder	417.505	351
	Anden gæld	223.392	217
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>653.397</b>	<b>578</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>653.397</b>	<b>578</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>480.502</b>	<b>404</b>
4	Usikkerhed om going concern		
5	Usikkerhed ved indregning og måling		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2016	2015
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

### 1 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

### 2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	273.120	273
Kostpris 31. december	<u>273.120</u>	<u>273</u>
Værdireguleringer 1. januar	-273.120	-273
Værdireguleringer 31. december	<u>-273.120</u>	<u>-273</u>
<b>Kapitalandele i associerede virksomheder i alt</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
WellfareMedico ApS	Sønderborg	64,97%
(WellfareMedico Holding Aps har ikke bestemmende indflydelse i WellfareMedico ApS)		

<b>3 Egenkapital</b>	<b>Virksom- hedskapi- tal</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	-253	-173
Årets resultat	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>80</b></u>	<u><b>-253</b></u>	<u><b>-173</b></u>

### 4 Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængigt af udviklingen i den associerede 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.

Forholdet er yderligere beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil der henvises.

	2016	2015
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

---

**5 Usikkerhed ved indregning og måling**

Målingen af selskabets tilgodehavender hos den associerede 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.

**6 Eventualforpligtelser**

Ingen.

**7 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

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler

## Anvendt regnskabspraksis

---

oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv.

### Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede 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.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede 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, korrigeret 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.

#### 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 acontoskatte.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 resultatopgørelsen.

# Penneo

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

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

## Per Grinsted

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-867678839884

IP: 87.55.196.107

2017-06-02 15:09:54Z

NEM ID 

## Steen Bruun Jørgensen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-431743601714

IP: 2.111.135.18

2017-06-07 07:56:13Z

NEM ID 

## Karsten Thunbo

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159527962946

IP: 188.120.68.54

2017-06-07 09:07:25Z

NEM ID 

## Per Grinsted

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-867678839884

IP: 87.58.42.127

2017-06-07 09:19:39Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZV701-FG7EF-0MJBQ-E0HYX-MZ21Q-3BUC

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 tidsstemplet 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>