

---

# *WelfareMedico ApS*

Alsion 2, 6400 Sønderborg

## Årsrapport for 2015

---

CVR-nr. 35 48 78 83

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 31/05 2016

Per Grindsted  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for WelfareMedico ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 31. maj 2016

## Direktion

Per Grinsted  
adm. direktør

## Bestyrelse

Christian Bjerre Bojsen  
formand

Steen Bruun Jørgensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i WellfareMedico ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for WellfareMedico ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 fejlinformation, 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

### 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på oplysningerne i note 1 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for nødvendigheden af vækst i omsætningen i 2016. Dette forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Odense, den 31. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Brian Petersen

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

WellfareMedico ApS  
Alsion 2  
6400 Sønderborg

CVR-nr.: 35 48 78 83  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 23. september 2013  
Hjemstedskommune: Sønderborg

**Bestyrelse**

Christian Bjerre Bojsen, formand  
Steen Bruun Jørgensen

**Direktion**

Per Grinsted

**Revision**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Rytterkasernen 21  
Postboks 370  
5100 Odense C

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udvikle og kommercialisere en automat til desinficering af hænder.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 576.037, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på DKK 2.985.654.

## Kapitalberedskabet

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer at reetablere kapitalen ved egen drift.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-267.318</b>	<b>-2.780.297</b>
Personaleomkostninger	2	-932	-514.766
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-47.600	-55.533
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-315.850</b>	<b>-3.350.596</b>
Finansielle indtægter		10	0
Finansielle omkostninger		-301.872	-211.664
<b>Resultat før skat</b>		<b>-617.712</b>	<b>-3.562.260</b>
Skat af årets resultat	4	41.675	475.643
<b>Årets resultat</b>		<b>-576.037</b>	<b>-3.086.617</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-576.037	-3.086.617
		<b>-576.037</b>	<b>-3.086.617</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		134.867	182.467
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<b>134.867</b>	<b>182.467</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>134.867</b>	<b>182.467</b>
Andre tilgodehavender		8.694	88.341
Selskabsskat		31.968	475.643
<b>Tilgodehavender</b>		<b>40.662</b>	<b>563.984</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>545.717</b>	<b>443.232</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>586.379</b>	<b>1.007.216</b>
<b>Aktiver</b>		<b>721.246</b>	<b>1.189.683</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		384.333	384.333
Overført resultat		-3.369.987	-2.793.950
<b>Egenkapital</b>	6	<b>-2.985.654</b>	<b>-2.409.617</b>
Anden gæld		3.540.583	3.239.645
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>3.540.583</b>	<b>3.239.645</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		144.817	338.155
Anden gæld		21.500	21.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>166.317</b>	<b>359.655</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.706.900</b>	<b>3.599.300</b>
<b>Passiver</b>		<b>721.246</b>	<b>1.189.683</b>
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Going concern

Det er selskabets andet regnskabsår og selskabet er fortsat i udviklingsfasen.

Selskabet budgetter med salg i løbet af 2016 hvilket er en forudsætning for den fortsatte drift. I det selskabets forventning om øget omsætning er baseret på forventninger til fremtiden, er der i sagens natur væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne fortsatte drift.

Det er ledelsen forventning at ovenstående forhold opnås og selskabet aflægges på baggrund af ovenstående regnskabet ud fra en going concern betragtning.

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	0	510.834
Andre omkostninger til social sikring	932	6.072
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>-2.140</u>
	<b><u>932</u></b>	<b><u>514.766</u></b>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	<u>47.600</u>	<u>55.533</u>
	<b><u>47.600</u></b>	<b><u>55.533</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-31.968	-475.643
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-9.707</u>	<u>0</u>
	<b><u>-41.675</u></b>	<b><u>-475.643</u></b>

# Noter til årsregnskabet

## 5 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter DKK
Kostpris 1. januar	238.000
Kostpris 31. december	238.000
Ned- og afskrivninger 1. januar	56.433
Årets afskrivninger	46.700
Ned- og afskrivninger 31. december	103.133
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>134.867</b>
Afskrives over	5 år

## 6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	384.333	-2.793.950	-2.409.617
Årets resultat	0	-576.037	-576.037
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>384.333</b>	<b>-3.369.987</b>	<b>-2.985.654</b>

Selskabskapitalen er fordelt således:

	Antal	Nominel værdi DKK
A-anparter	238.000	238.000
B-anparter	146.333	146.333
		<b>384.333</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>Anden gæld</b>		
Mellem 1 og 5 år	3.540.583	3.239.645
Langfristet del	3.540.583	3.239.645
Øvrig kortfristet gæld	21.500	21.500
	<u><b>3.562.083</b></u>	<u><b>3.261.145</b></u>

## 8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for WellfareMedico Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for WellfareMedico ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

# Regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

### Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller tilgenindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Udviklingsprojekter afskrives over maksimalt 5 år.

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.