

# MoCare ApS

Rantzausgade 41, 9000 Aalborg  
CVR-nr. 36 56 37 45

## Årsrapport for regnskabsåret 12.03.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 15.12.16

Mark Michelsen  
Dirigent

---

|   |        |
|---|--------|
| Selskabsoplysninger m.v.                                    | 3      |
| Ledespåtegning  | 4      |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5      |
| Ledelsesberetning   | 6      |
| Resultatopgørelse   | 7      |
| Balance   | 8      |
| Anvendt regnskabspraksis                                    | 9 - 10 |
| Noter   | 11     |

---

---

**Selskabet**

---

MoCare ApS  
Rantzausgade 41  
9000 Aalborg  
Hjemsted: Aalborg  
CVR-nr.: 36 56 37 45  
Regnskabsår: 12.03 - 30.06

---

**Direktion**

---

Kristian Kondrup Maul  
Mark Joakim Bekker Michelsen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 12.03.15 - 30.06.16 for MoCare ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Aalborg, den 12. december 2016

**Direktionen**

Kristian Kondrup Maul

Mark Joakim Bekker Michelsen

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

### Til den daglige ledelse i MoCare ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MoCare ApS for regnskabsåret 12.03.15 - 30.06.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 12. december 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Thomas Nic. Nielsen

Statsaut. revisor

**Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i udvikling af innovative og digitale løsninger inden for pleje- og sundhedssektoren.

**Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 12.03.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK -130.645. Balancen viser en egenkapital på DKK -80.645.

**Kapitalforhold**

Ved udgangen af regnskabsåret er egenkapitalen negativ. Selskabskapitalen forventes at blive reetableret ved positiv fremtidig drift.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



| <b>AKTIVER</b>  |  | 30.06.16       |
|-----------------|--|----------------|
| Note            |  | DKK            |
|                 | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 292.723        |
|                 | <b>Tilgodehavender i alt</b>                 | <b>292.723</b> |
|                 | <b>Likvide beholdninger</b>                  | <b>141.896</b> |
|                 | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b>434.619</b> |
|                 | <b>Aktiver i alt</b>                         | <b>434.619</b> |
| <b>PASSIVER</b> |  |                |
|                 | Selskabskapital                              | 50.000         |
|                 | Overført resultat                            | -130.645       |
| 3               | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b>-80.645</b> |
|                 | Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 25.000         |
|                 | Gæld til associerede virksomheder            | 188.098        |
|                 | Anden gæld                                   | 302.166        |
|                 | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> | <b>515.264</b> |
|                 | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b>515.264</b> |
|                 | <b>Passiver i alt</b>                        | <b>434.619</b> |



## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabet dækker selskabets første regnskabsperiode, og er efter bestemmelserne i Årsregnskabsloven og selskabets vedtægter forlænget til at dække perioden 12.03.2015 - 30.06.2016

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

**Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

**Skatter**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

**BALANCE****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

12.03.15  
30.06.16  
DKK

### 1. Personalemkostninger

|                                       |         |
|---------------------------------------|---------|
| Lønninger                             | 603.077 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.432   |
| I alt                                 | 607.509 |

### 2. Andre finansielle omkostninger

|   |       |
|---|-------|
| Finansielle omkostninger til associerede virksomheder | 2.768 |
| Øvrige finansielle omkostninger                       | 5.256 |
| I alt   | 8.024 |

### 3. Egenkapital

| Beløb i DKK                                     | Selskabs-<br>kapital | Overført<br>resultat |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 12.03.15 - 30.06.16</i> |                      |                      |
| Indskudskapital i forbindelse med stiftelse     | 50.000               | 0                    |
| Forslag til resultatdisponering                 | 0                    | -130.645             |
| Saldo pr. 30.06.16                              | 50.000               | -130.645             |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.