

**AM-Care A/S**

**CVR-nummer 29 21 08 53**

**Årsrapport 2014**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2015



Carsten Ditlefsen

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

AM-Care A/S  
Skolegade 81 1.  
6700 Esbjerg

Hjemstedskommune: Esbjerg  
CVR-nummer: 29 21 08 53  
Regnskabsperiode: 1. januar 2014 - 31. december 2014

### Bestyrelse

Mogens Jensen  
Henrik Nielsen  
Kim Baarsø

### Direktion

Carsten Ditlefsen

### Revisor

Dansk Revision Esbjerg  
Registreret revisionsaktieselskab  
Smedevej 33, Postboks 3059  
6710 Esbjerg V

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2014 - 31. december 2014 for AM-Care A/S.

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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, 31. maj 2015

### Direktionen:



Carsten Ditlefsen

### Bestyrelsen:



Mogens Jensen  
Formand



Henrik Nielsen



Carsten Ditlefsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i AM-Care A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for AM-Care A/S for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraxis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 selskabets 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, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg V, 31. maj 2015

### Dansk Revision Esbjerg

Registreret revisionsaktieselskab



Ole Pedersen

Registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets formål består i at udvikle og tilbyde ydelser indenfor behandling og forebyggelse af stress, herunder behandlinger, konsultationer samt konsulent- og serviceydelser efter ledelsens skøn.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året fået gang i driftsaktiviteterne, men pga. visse udfordringer i forbindelse hermed, fremkommer året med et mindre underskud. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet har dog tabt mere end 50% af aktiekapitalen og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres over tid ved egen indtjening, samt koncernen stiller den fornødne likviditet til rådighed.

Selskabets resultat for 2014 udviser et mindre underskud før skat på 43.466 kr., hvilket af ledelsen er som forventet

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 regskabspost 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.

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

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

#### 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### 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.

#### 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 acontoskatter.

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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

		2014	2013
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-18.658</b>	<b>-11</b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-18.658</b>	<b>-11</b>
1	Finansielle indtægter	2.545	0
2	Finansielle omkostninger	-27.353	-17
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-43.466</b>	<b>-28</b>
3	Skat af årets resultat	8.505	47
	<b>Årets resultat</b>	<b>-34.961</b>	<b>18</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Overført resultat	-34.961	18
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-34.961</b>	<b>18</b>

Note	Balance	2014 DKK	2013 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	405.140	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	70.989	59
	Udskudte skatteaktiver	17.320	18
	Andre tilgodehavender	91.787	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>585.236</b>	<b>77</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>585.236</b>	<b>83</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>585.236</b>	<b>83</b>

Note	Balance	2014 DKK	2013 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	1.500.000	1.500
	Overført resultat	-1.898.664	-1.864
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-398.664</b>	<b>-364</b>
	Kreditinstitutter	128.182	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.267	8
	Gæld til tilknyttede virksomheder	830.451	439
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>983.900</b>	<b>447</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>983.900</b>	<b>447</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>585.236</b>	<b>83</b>
5	Usikkerhed om going concern		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Ejerforhold		

Noter	2014	2013		
	DKK	1.000 DKK		
<b>1</b>	<b>Finansielle indtægter</b>			
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	2.545	0	
	Andre finansielle indtægter	0	0	
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>2.545</b>	<b>0</b>	
<b>2</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>			
	Renter tilknyttede virksomheder	24.882	17	
	Andre finansielle omkostninger	2.471	0	
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>27.353</b>	<b>17</b>	
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>			
	Regulering af udskudt skat	1.104	12	
	Regulering af tidl. års skat	-9.609	-59	
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-8.505</b>	<b>-47</b>	
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	
	Saldo primo	1.500	-1.864	-364
	Årets resultat	0	-35	-35
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.500</b>	<b>-1.899</b>	<b>-399</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

## 5 Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital udgør TDKK -399 hvorved over halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening.

Der henvises til ledelsens omtale heraf i ledelsesberetningen, som beskriver at selskabet kan fortsætte driften som en going concern i 2015.

	2014	2013
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

---

**6 Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med de andre selskaber i koncernen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**8 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

AM-Rådgivning A/S, 6700 Esbjerg