

**AM-Care A/S**

**Skolegade 81, 2.**

**6700 Esbjerg**

**CVR-nummer 29 21 08 53**

**Årsrapport**

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den *24/517*



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>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

AM-Care A/S  
Skolegade 81, 2.  
6700 Esbjerg

Hjemstedskommune: Esbjerg  
CVR-nummer: 29 21 08 53  
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

### Bestyrelse

Mogens Jensen  
Henrik Nielsen  
Carsten Ditlefsen

### Direktion

Carsten Ditlefsen

### Pengeinstitut

Sydbank A/S

### Revisor

Dansk Revision Esbjerg  
Registreret revisionsaktieselskab  
Smedevej 33  
6710 Esbjerg V

## Ledespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for AM-Care A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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.

Esbjerg, 19. maj 2017

### 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 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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, 19. maj 2017

### Dansk Revision Esbjerg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26993695



Ole Pedersen

Registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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 fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af aktiekapitalen og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Jf. nedenstående forventes kapitalen reetableret indenfor en årrække.

Selskabet har i perioder et øget likviditetsbehov på baggrund af tidligere års omstrukturering af den samlede koncerns aktiviteter, bestående af AM-Gruppen A/S og dets datterselskaber, og en deraf negativ resultatpåvirkning. Dette har medført et øget fokus på selskabets og koncernens likviditetsstyring, hvilket sammen med forventningerne om en fremadrettet positiv indtjening på koncernniveau vurderes at afdække selskabets likviditetsbehov. Derudover forventer koncernledelsen positive forhandlinger med koncernens bankforbindelse om finansiering heraf. I forbindelse med det øgede likviditetsbehov har koncernledelsen givet tilsagn om at støtte samtlige selskaber i koncernen likviditetsmæssigt under de for koncernen givne kreditfaciliteter. Der henvises desuden til note 5 i årsregnskabet vedrørende usikkerhed om going concern.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning indtruffet beslutning om en stram slankning af koncernen. Det betyder at selskabet fra 1.1.2017 skal fusioneres med moderselskabet AM-Gruppen A/S.

		2016	2015
Note	<b>Resultatopgørelse</b>	DKK	1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>23.593</b>	<b>273</b>
1	Personaleomkostninger	-158.351	-99
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-134.758</b>	<b>175</b>
2	Finansielle indtægter	14.061	6
3	Finansielle omkostninger	-51.602	-35
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-172.299</b>	<b>146</b>
	Skat af årets resultat	34.220	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-138.079</b>	<b>147</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Overført resultat	-138.079	147
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-138.079</b>	<b>147</b>

Note	<b>Balance</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	120.629	201
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	569.926	232
	Udsudte skatteaktiver	47.420	13
	Andre tilgodehavender	20.229	115
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>758.204</b>	<b>561</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>37.932</b>	<b>199</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>796.136</b>	<b>759</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>796.136</b>	<b>759</b>



		2016	2015
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
<b>Passiver pr. 31. december</b>			
	Virksomhedskapital	1.500.000	1.500
	Overført resultat	-1.889.869	-1.752
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-389.869</b>	<b>-252</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	69.354	96
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.072.806	821
	Anden gæld	43.845	94
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.186.006</b>	<b>1.011</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.186.006</b>	<b>1.011</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>796.136</b>	<b>759</b>
5	Usikkerhed om going concern		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Ejerforhold		

Noter	2016	2015	
	DKK	1.000 DKK	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Løn og gager	156.948	98	
Andre omkostninger til social sikring	1.404	1	
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>158.351</b>	<b>99</b>	
Gennemsnitlige antal beskæftigede	1	1	
<b>2 Finansielle indtægter</b>			
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	13.061	6	
Andre finansielle indtægter	1.000	0	
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>14.061</b>	<b>6</b>	
<b>3 Finansielle omkostninger</b>			
Renter tilknyttede virksomheder	34.476	32	
Andre finansielle omkostninger	17.126	2	
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>51.602</b>	<b>35</b>	
<b>4 Egenkapital</b>	<b>Virksom-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
	<b>hedskapi-</b>	<b>resultat</b>	
	<b>tal</b>		
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	1.500	-1.752	-252
Årets resultat	0	-138	-138
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.500</b>	<b>-1.890</b>	<b>-390</b>

#### 5 Usikkerhed om going concern

Omstrukturering af koncernens aktiviteter i tidligere år, bestående af AM-Gruppen A/S og dets datterselskaber, og en deraf negativ resultatpåvirkning, har medført et øget likviditetsbehov på koncernniveau.

Det er koncernledelsens vurdering at likviditetsbehovet kan afdækkes med en stram likviditetsstyring og en fremadrettet positiv indtjening på koncernniveau. Koncernledelsen forventer derudover positive forhandlinger med koncernens bankforbindelse om kredittilsagn i de perioder der måtte være behov herfor.

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

I forbindelse med likviditetsbehovet har koncernledelsen givet tilsagn om at støtte samtlige selskaber i koncernen likviditetsmæssigt under de for koncernen givne kreditfaciliteter.

På baggrund af ovenstående er årsregnskabet aflagt under forudsætninger af fortsat drift.

Der henvises endvidere til ledelsesberetningens afsnit om udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold.

Selskabet har tabt mere end 50% af aktiekapitalen og er dermed omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres over tid ved egen indtjening.

## **6 Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med de andre selskaber i koncernen for danske selskabsskatter og kilde-skatte på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kilde-skatte 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

## 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.

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

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

#### 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 gælds metode 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.