

AIDCARE ApS

Hårup Bygade 6
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2017

Poul Urban Munck
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AIDCARE ApS
Hårup Bygade 6
8600 Silkeborg

e-mailadresse: mail@sbpl.dk

CVR-nr: 32284868

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Middelfart Sparekasse, Aarhus afdeling
Rosengade 18-20
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Aidcare ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet for retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt. Endvidere har selskabet fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårup, den 02/06/2017

Direktion

Poul Urban Munck

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i lighed med tidligere i salg af teknologiske hjælpemidler og hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været nogen salgsmæssig aktivitet i selskabet i regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årets resultat på - 47 t.kr. anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Den forventede udvikling

Selskabet har på statusdagen en samlet egenkapital på -52 t.kr., og selskabet er derfor fortsat omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Ledelsen har måttet erkende, at der ikke er tilstrækkelig interesse i markedet for de produkter, der tidligere er solgt i selskabet, og tiltag i forhold til at finde en ny samarbejdspartner til salget af disse produkter har ikke ført til noget positivt resultat. Det er derfor hensigten, at der i selskabet skal optages forhandling af nye produkter. Ledelsen arbejder med alternative muligheder, men der er endnu ikke taget endelig stilling til hvilke produkter, selskabet fremover skal forhandle. Indtil dette forhold er endeligt afklaret, vil der kun være begrænsede omkostninger selskabet, og der er ikke inden for de førstkommande år behov for større investeringer i selskabet. Selskabets kapitalejer og søsterselskabet Skandinavisk Byggeplast ApS understøtter den fortsatte drift ved at stille den nødvendige likviditet for driften til rådighed for selskabet, og årsregnskabet er i overensstemmelse hermed aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Der er foretaget visse tekstmæssige præciseringer af den anvendte regnskabspraksis.

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, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste/Bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og andre driftsindtægter fratrukket vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug omfatter direkte og indirekte omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede valutakursdifferencer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i hensættelse til 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. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for årets ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden for de enkelte bestanddele er forskellig.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar(Restværdi 0 pct. af kostpris): 3-10 år

Mindre aktiver med en kostpris under den til enhver tid gældende skattemæssige grænse omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af handelsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstests af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omstændighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat er skatten af alle 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, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved udligning 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-63.057	-76.212
Resultat af ordinær primær drift		-63.057	-76.212
Andre finansielle indtægter	1	3.487	6.648
Øvrige finansielle omkostninger		-1.258	-2
Ordinært resultat før skat		-60.828	-69.566
Skat af årets resultat		14.058	15.305
Årets resultat		-46.770	-54.261
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-46.770	-54.261
I alt		-46.770	-54.261

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		15.000	15.000
Varebeholdninger i alt		15.000	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.375	7.375
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		22.344	74.610
Udskudte skatteaktiver		15.785	15.305
Andre tilgodehavender		7.418	4.500
Tilgodehavender i alt		52.922	101.790
Omsætningsaktiver i alt		67.922	116.790
Aktiver i alt		67.922	116.790

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-176.526	-129.756
Egenkapital i alt		-51.526	-4.756
Leverandører af varer og tjenesteydelser		117.866	119.963
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.582	1.583
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		119.448	121.546
Gældsforpligtelser i alt		119.448	121.546
Passiver i alt		67.922	116.790

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-129.756	-4.756
Årets resultat	0	-46.770	-46.770
Egenkapital, ultimo	125.000	-176.526	-51.526

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	3.487	6.648
	3.487	6.648

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har på statusdagen en samlet egenkapital på -52 t.kr., og selskabet er derfor fortsat omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Ledelsen har måttet erkende, at der ikke er tilstrækkelig interesse i markedet for de produkter, der tidligere er solgt i selskabet, og tiltag i forhold til at finde en ny samarbejdspartner til salget af disse produkter har ikke ført til noget positivt resultat. Det er derfor hensigten, at der i selskabet skal optages forhandling af nye produkter. Ledelsen arbejder med alternative muligheder, men der er endnu ikke taget endelig stilling til hvilke produkter, selskabet fremover skal forhandle. Indtil dette forhold er endeligt afklaret, vil der kun være begrænsede omkostninger selskabet, og der er ikke inden for de førstkommende år behov for større investeringer i selskabet. Selskabets kapitalejer og søsterselskabet Skandinavisk Byggeplast ApS understøtter den fortsatte drift ved at stille den nødvendige likviditet for driften til rådighed for selskabet, og årsregnskabet er i overensstemmelse hermed aflagt under forudsætning af fortsat drift.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskabet hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Antallet af beskæftigede medarbejdere i selskabet har i såvel 2016 som i 2015 været 0.