
Behandlingscenter Søby Park ApS

CVR-nr.: 37079391

Søbygårdsvej 102
8450 Hammel

Årsrapport
1. januar 2024 - 31. december 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/03/2025

Birthe Zinck
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Behandlingscenter Søby Park ApS
Søbygårdsvej 102
8450 Hammel

CVR-nr.: 37079391
Regnskabsår: 01/01/2024 - 31/12/2024

Revisor ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Møllevej 9
2990 Nivå
DK Danmark
CVR-nr.: 26668840
P-enhed: 1009180784

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2024 - 31. december 2024 for Behandlingscenter Søby Park ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hammel, den 03/03/2025

Direktion

Birthe Veng Zinck

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Behandlingscenter Søby Park ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Behandlingscentret Søby Park ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Nivå, den 03/03/2025

ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr.: 26668840
Henrik Ardal Andersen, mne264
Registreret Revisor FDR

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i behandling af alkoholmisbrugere, samt afvæjning indenfor pillemisbrug. Aktiviteten omfatter endvidere andre aktiviteter med tilknytning til de ovennævnte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har været et positivt resultat, ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser 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 årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Virksomheden har valgt af sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til behandling, forplejning mv og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til kunder har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt køb af lægedel mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusion fra det offentlige.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, behandling, reklame, administration, lokaler, mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger fra kreditinstitutter.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 33.100 kr. pr. enhed. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Der sker kun periodisering hvis den enkelte periodeafgrænsningspost overstiger kr. 10.000.-.

Skyldig skat og udskudt skat

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 aconto skatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.079.509	3.485.332
Personaleomkostninger	1	-2.769.403	-2.658.849
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.960	0
Resultat af ordinær primær drift		280.146	826.483
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	34.430
Andre finansielle indtægter		1.859	1.235
Øvrige finansielle omkostninger		-355	-266
Ordinært resultat før skat		281.650	861.882
Skat af årets resultat		-66.470	-189.706
Årets resultat		215.180	672.176
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	500.000
Overført resultat		15.180	172.176
I alt		215.180	672.176

Balance 31. december 2024

Aktiver

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		119.840	0
Materielle anlægsaktiver i alt		119.840	
Deposita		197.141	161.944
Finansielle anlægsaktiver i alt		197.141	161.944
Anlægsaktiver i alt		316.981	161.944
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		47.532	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.445.247
Andre tilgodehavender		16.500	11.000
Periodeafgrænsningsposter		0	11.824
Tilgodehavender i alt		64.032	1.468.071
Likvide beholdninger		871.054	73.063
Omsætningsaktiver i alt		935.086	1.541.134
AKTIVER I ALT		1.252.067	1.703.078

Balance 31. december 2024

Passiver

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		375.857	360.677
Forslag til udbytte		200.000	500.000
Egenkapital i alt		625.857	910.677
Leverandører af varer og tjenesteydelser		51.510	84.951
Skyldig selskabsskat		256.176	189.706
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		235.750	149.129
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		82.774	11
Periodeafgrænsningsposter		0	368.604
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		626.210	792.401
Gældsforpligtelser i alt		626.210	792.401
PASSIVER I ALT		1.252.067	1.703.078

Noter

1. Personaleomkostninger

	2024	2023
	kr.	kr.
Løn og gager	2.739.680	2.610.009
Refusioner	-27.630	-9.395
Andre omkostninger til social sikring	57.453	48.840
	2.769.403	2.649.454

2. Oplysning om eventualforpligtelser

3. Eventualposter Eventualforpligtelser Selskabet har indgået lejekontrakt omkring leje af lokaler med en årlig leje på 365 t.kr. Huslejen reguleres årligt efter udviklingen i nettoprisindekset. Lejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet er udtrådt af sambeskatning med Søby Park Holding , og endnu ikke indtrådt i en sambeskatningskreds.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Ingen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2024
	5