

SmerteCenter Skørping A/S

CVR-nr. 31 49 20 76

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 27.02.13

Niels Peder Opstrup
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Pengestrømsopgørelse	11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 15
Noter	16 - 18

Selskabet

SmerteCenter Skørping A/S
Himmerlandsvej 34
9520 Skørping
Telefon: 98 39 21 44
Telefax: 98 39 88 38
Hjemmeside: www.smertecenter-skoerping.dk
Hjemsted: Rebild
CVR-nr.: 31 49 20 76

Bestyrelse

Niels Peder Opstrup, formand
John Peter Jensen
Ole Hjort Jensen

Direktion

Margrethe Hald

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 for SmerteCenter Skørping A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 15. februar 2013

Direktionen

Margrethe Hald

Bestyrelsen

Niels Peder Opstrup
Formand

John Peter Jensen

Ole Hjort Jensen

Til kapitalejerne i SmerteCenter Skørping A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for SmerteCenter Skørping A/S for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 15. februar 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i behandling af kroniske komplekse smerter.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.11 - 30.09.12 udviser et resultat på DKK 806.727 mod DKK 1.208.186 for tiden 01.10.10 - 30.09.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.182.994.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

For det kommende år er målet at fastholde og udvikle positionen i markedet.

Virksomhedens finansielle stilling og resultat af driften for 2011/12 fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2011/12, balance pr. 30.09.12 samt pengestrømsopgørelse for 2011/12.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note		2011/12 DKK	2010/11 DKK
	Bruttofortjeneste	3.372.808	3.536.092
1	Personaleomkostninger	-2.285.421	-1.878.219
	Resultat før af- og nedskrivninger	1.087.387	1.657.873
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-25.630	-40.101
	Resultat af primær drift	1.061.757	1.617.772
2	Andre finansielle indtægter	12.964	3.748
3	Andre finansielle omkostninger	-8	-9.982
	Finansielle poster i alt	12.956	-6.234
	Resultat før skat	1.074.713	1.611.538
4	Skat af årets resultat	-267.986	-403.352
	Årets resultat	806.727	1.208.186
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	403.364	604.093
	Overført resultat	403.363	604.093
	I alt	806.727	1.208.186

AKTIVER		30.09.12	30.09.11
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.439	44.068
5	Materielle anlægsaktiver i alt	18.439	44.068
	Anlægsaktiver i alt	18.439	44.068
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.971.288	1.949.208
	Udskudt skatteaktiv	5.000	1.000
	Andre tilgodehavender	0	39.285
	Periodeafgrænsningsposter	19.552	19.917
	Tilgodehavender i alt	1.995.840	2.009.410
	Likvide beholdninger	1.652.884	1.724.130
	Omsætningsaktiver i alt	3.648.724	3.733.540
	Aktiver i alt	3.667.163	3.777.608

PASSIVER		30.09.12	30.09.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	1.279.630	876.267
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	403.364	604.093
6	Egenkapital i alt	2.182.994	1.980.360
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	367.860	398.274
	Gæld til tilknyttede virksomheder	54.105	284.085
	Selskabsskat	271.986	408.852
	Anden gæld	790.218	706.037
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.484.169	1.797.248
	Gældsforpligtelser i alt	1.484.169	1.797.248
	Passiver i alt	3.667.163	3.777.608

7 Nærtstående parter

Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Årets resultat	806.727	1.208.186
8 Reguleringer	280.660	449.687
Forskydning i driftskapital:		
Tilgodehavender	17.570	-528.115
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-30.414	292.227
Anden driftsafledt gæld	-145.799	131.444
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	928.744	1.553.429
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	12.963	3.748
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-8	-9.982
Betalt selskabsskat	-408.852	0
Driftens pengestrømme	532.847	1.547.195
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-22.367
Investeringspengestrømme	0	-22.367
Betalt udbytte	-604.093	-187.000
Finansieringspengestrømme	-604.093	-187.000
Årets samlede pengestrømme	-71.246	1.337.828
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	1.724.130	386.302
Likvide beholdninger ved årets slutning	1.652.884	1.724.130
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	1.652.884	1.724.130
I alt	1.652.884	1.724.130

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 med fradrag af visse omkostninger.

Indtægter for behandlinger m.v. indtægtsføres i henhold til faktureringsprincippet, således at indtægter indregnes ved behandlingens afslutning.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

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.

Gældsforpligtelser

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

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til kapitalejere samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger, værdipapirer uden væsentlig kursrisiko og kortfristet gæld til kreditinstitutter.

	2011/12	2010/11
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	2.031.218	1.681.705
Pensioner	184.453	139.036
Andre omkostninger til social sikring	38.814	29.550
Personaleomkostninger i øvrigt	30.936	27.928
I alt	2.285.421	1.878.219

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	5	5
--	---	---

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.468	0
Øvrige finansielle indtægter	5.496	3.748
I alt	12.964	3.748

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	9.958
Øvrige finansielle omkostninger	8	24
I alt	8	9.982

4. Skatter

Årets aktuelle skat	271.986	408.852
Årets udskudte skat	-4.000	-5.500
I alt	267.986	403.352

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.09.11	124.034
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris pr. 30.09.12	124.034
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.11	79.965
Afskrivninger i året	25.630
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.12	105.595
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.12	18.439

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.10 - 30.09.11</i>			
Saldo pr. 01.10.10	125.000	647.174	187.000
Fondsaktier	375.000	-375.000	0
Betalt udbytte	0	0	-187.000
Forslag til resultatdisponering	0	604.093	604.093
Saldo pr. 30.09.11	500.000	876.267	604.093
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.11 - 30.09.12</i>			
Saldo pr. 01.10.11	500.000	876.267	604.093
Betalt udbytte	0	0	-604.093
Forslag til resultatdisponering	0	403.363	403.364
Saldo pr. 30.09.12	500.000	1.279.630	403.364

6. Egenkapital - fortsat -

Bevægelser på selskabskapital i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår:

	DKK
Indskudskapital pr. 30.05.08	125.000
Kapitalforhøjelse, fondsemission 2010/11	375.000
Saldo pr. 30.09.12	500.000

Selskabskapitalen består af kapitalandele a DKK 1 og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mere end 5% af selskabskapitalen:

Privathospitalet Skørping A/S, Rebild
 Max 8 ApS, Aalborg
 Ole Hjort Jensen ApS, Aalborg
 Lars Bünemann, Frederikshavn.

SmerteCenter Skørping A/S indgår i koncernregnskabet for moderselskabet Privathospitalet Skørping A/S, Rebild.

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Af- og nedskrivninger	25.630	40.101
Finansielle indtægter	-12.964	-3.748
Finansielle omkostninger	8	9.982
Skat af årets resultat	267.986	403.352
I alt	280.660	449.687