

SmerteCenter Skørping A/S

CVR-nr. 31 49 20 76

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 04.02.15

Paul Bjerring
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Pengestrømsopgørelse	11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 15
Noter	16 - 19

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

Ole Hjort Jensen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank
Sydbank
Jutlander Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 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 4. februar 2015

Direktionen

Ole Hjort Jensen

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 01.10.13 - 30.09.14, 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. 30.09.14 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 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 4. februar 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i behandling af patienter med kroniske komplekse smerter.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.13 - 30.09.14 udviser et resultat på DKK 628.456 mod DKK 1.090.080 for tiden 01.10.12 - 30.09.13. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.498.166.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

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

Selskabets finansielle stilling og resultat af driften for 2013/14 fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2013/14, balance pr. 30.09.14 samt pengestrømsopgørelse for 2013/14.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note		2013/14 DKK	2012/13 DKK
	Bruttofortjeneste	6.879.270	7.053.150
1	Personaleomkostninger	-6.059.266	-5.593.097
	Resultat før af- og nedskrivninger	820.004	1.460.053
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.682	-18.439
	Resultat af primær drift	815.322	1.441.614
2	Andre finansielle indtægter	18.346	12.207
	Finansielle poster i alt	18.346	12.207
	Resultat før skat	833.668	1.453.821
3	Skat af årets resultat	-205.212	-363.741
	Årets resultat	628.456	1.090.080
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
	Overført resultat	628.456	-909.920
	I alt	628.456	1.090.080

AKTIVER		30.09.14	30.09.13
Note		DKK	DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.399	0
4	Materielle anlægsaktiver i alt	19.399	0
	Anlægsaktiver i alt	19.399	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.709.773	2.172.806
	Udskudt skatteaktiv	4.000	7.000
	Andre tilgodehavender	46.764	20.000
	Periodeafgrænsningsposter	38.419	45.258
	Tilgodehavender i alt	1.798.956	2.245.064
	Likvide beholdninger	1.777.415	2.817.658
	Omsætningsaktiver i alt	3.576.371	5.062.722
	Aktiver i alt	3.595.770	5.062.722

PASSIVER		30.09.14	30.09.13
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	998.166	369.710
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
5	Egenkapital i alt	1.498.166	2.869.710
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.738	99.307
	Gæld til tilknyttede virksomheder	46.430	52.406
	Selskabsskat	567.953	637.727
	Anden gæld	1.429.483	1.403.572
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.097.604	2.193.012
	Gældsforpligtelser i alt	2.097.604	2.193.012
	Passiver i alt	3.595.770	5.062.722

6 Eventualforpligtelser

7 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse

Note	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Årets resultat	628.456	1.090.080
8 Reguleringer	191.548	369.973
Forskydning i driftskapital:		
Tilgodehavender	443.108	-247.224
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-45.569	-268.553
Anden driftsafledt gæld	19.935	611.655
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.237.478	1.555.931
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	18.346	12.207
Betalt selskabsskat	-271.986	0
Driftens pengestrømme	983.838	1.568.138
Køb af materielle anlægsaktiver	-24.081	0
Investeringernes pengestrømme	-24.081	0
Betalt udbytte	-2.000.000	-403.364
Finansieringens pengestrømme	-2.000.000	-403.364
Årets samlede pengestrømme	-1.040.243	1.164.774
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	2.817.658	1.652.884
Likvide beholdninger ved årets slutning	1.777.415	2.817.658
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	1.777.415	2.817.658
I alt	1.777.415	2.817.658

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år, bortset fra enkelte reklassifikationer i balancen. Reklassificeringen har ikke påvirket selskabets resultat eller egenkapital.

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, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende behandlinger indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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:

	Brugstid, år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.600 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

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 fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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.

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.

	2013/14	2012/13
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	5.757.290	5.370.114
Pensioner	199.326	163.857
Andre omkostninger til social sikring	82.060	46.033
Personalemkostninger i øvrigt	20.590	13.093
I alt	6.059.266	5.593.097

2. Andre finansielle indtægter

Øvrige finansielle indtægter	18.346	12.207
I alt	18.346	12.207

3. Skatter

Årets aktuelle skat	202.212	365.741
Årets udskudte skat	3.000	-2.000
I alt	205.212	363.741

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.09.13	124.033
Tilgang i året	24.081
Kostpris pr. 30.09.14	148.114
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.13	124.033
Afskrivninger i året	4.682
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.14	128.715
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.14	19.399

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.12 - 30.09.13</i>			
Saldo pr. 01.10.12	500.000	1.279.630	403.364
Betalt udbytte	0	0	-403.364
Forslag til resultatdisponering	0	-909.920	2.000.000
Saldo pr. 30.09.13	500.000	369.710	2.000.000
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.13 - 30.09.14</i>			
Saldo pr. 01.10.13	500.000	369.710	2.000.000
Betalt udbytte	0	0	-2.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	628.456	0
Saldo pr. 30.09.14	500.000	998.166	0

5. Egenkapital - fortsat -

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2010/11 DKK
Saldo, primo	125.000
Kapitalforhøjelse	375.000
Saldo, ultimo	500.000

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

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 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 modervirksomheden Privathospitalet Skørping A/S, Rebild.

	2013/14	2012/13
	DKK	DKK
<hr/>		
8. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	4.682	18.439
Andre finansielle indtægter	-18.346	-12.207
Skat af årets resultat	205.212	363.741
<hr/>		
I alt	191.548	369.973
