

Aleris Ringsted A/S

Haslevvej 13, 4100 Ringsted

CVR-nr. 25 31 71 81

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2023

Dirigent:

.....
Claus Madsen

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	9
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Aleris Ringsted A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 25. maj 2023
Direktion:

.....
Michael Gram Kirkegaard
direktør

Bestyrelse:

.....
Mette Stokholm
formand

.....
Birgitte Hoffmann

.....
Michael Gram Kirkegaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Aleris Ringsted A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aleris Ringsted A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 25. maj 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Kim Thomsen
statsaut. revisor
mne26736

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Aleris Ringsted A/S
Adresse, postnr., by	Haslevvej 13, 4100 Ringsted
CVR-nr.	25 31 71 81
Stiftet	15. april 2000
Hjemstedskommune	Ringsted
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mette Stokholm, formand Birgitte Hoffmann Michael Gram Kirkegaard
Direktion	Michael Gram Kirkegaard, Direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2022	2021	2020	2019	2018
Hovedtal					
Nettoomsætning	153.983	136.832	112.786	116.102	137.998
Bruttoresultat	91.692	84.476	61.466	69.609	84.416
Resultat før renter og skat (EBIT)	4.516	7.512	-4.749	-8.780	5.045
Resultat af primær drift	4.286	7.151	-4.996	-9.082	4.404
Resultat af finansielle poster	-421	-11	-18	-325	-314
Årets resultat	3.112	7.051	-4.927	-7.791	3.779
Balancesum					
Balancesum	53.108	42.173	33.712	69.646	48.040
Investeringer i materielle anlægsaktiver	12.185	3.296	1.156	3.682	10.198
Egenkapital	10.976	-4.137	-11.188	-6.261	1.531
Nøgletal					
Bruttomargin	59,5 %	61,7 %	54,5 %	60,0 %	61,2 %
Soliditetsgrad	20,7 %	-9,8 %	-33,2 %	-9,0 %	3,2 %
Egenkapitalforrentning	91,0 %	-92,0 %	56,5 %	329,4 %	-1.054,1 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbe- skæftigede					
	80	75	77	94	84

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Aleris Ringsted A/S indgår i Aleris-koncernen, som er den førende private sundhedsaktør i Danmark. Aleris Ringsted A/S' hovedaktivitet er at drive privathospital i Ringsted.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets omsætning udgør kr. 154 mio. mod kr. 137 mio. sidste år. Resultat efter skat udgør kr. 3 mio. sammenholdt med 7 mio. kr. sidste år. Selskabets egenkapital pr. 31. december 2022 udgør 11 mio. kr.

Virksomhedens ledelse forventede i årsrapporten 2021 øget vækst og lønsomhed samt et forbedret resultat i 2022 i forhold til resultatet for 2021. Omsætningen blev øget med 17 mio. kr. mens resultatet derimod faldt med 3,9 mio. kr. hvilket skyldes et betydeligt pres på omkostningerne som følge af høj inflation og forventninger til højere lønninger.

Årets resultat anses som tilfredsstillende med fremgang på alle større specialeområder og et historisk højt antal patienter er blevet undersøgt og behandlet.

Aleris Ringsted A/S har hjulpet flere danskere end nogensinde før til hurtig udredning og behandling. Der har i regnskabsåret været en høj offentlig efterspørgsel på sundhedsydelser og assistance til at nedbringe de fortsat lange, offentlige ventelister. Aleris Ringsted A/S har i et væsentligt omfang bidraget til det danske sundhedsvæsen med flere patientforløb og operationer end tidligere. Der gennemføres løbende patienttilfredshedsmålinger, og resultatet viser igen i år en patienttilfredshed helt i top, idet 98% af vores patienter er tilfredse eller meget tilfredse med behandlingen. Det historisk høje antal hjulpede patienter og den høje patienttilfredshed har alene været muligt takket være dygtige og engagerede medarbejdere, som igen i år har ydet en stor indsats.

Aleris Ringsted A/S har en vision om at være en attraktiv sundhedsvirksomhed, som kan tiltrække de bedste specialister. Derfor er det også meget tilfredsstillende, at medarbejdertilfredsheden er høj, og vi formår at fastholde vores medarbejdere ved blandt andet at tilbyde et meningsfyldt og sundt arbejdsliv samt gode arbejdsvilkår med fokus på indflydelse og kompetenceudvikling.

Der har i regnskabsåret ligeledes været et betydeligt pres på omkostningerne som følge af en høj inflation og forventninger til høje lønninger. Der har derfor været et stort fokus på effektive patientforløb med høj kvalitet og patienttilfredshed. Der er i regnskabsåret igen gennemført flere digitaliserings tiltag samt investeringer i at sikre foresat topmoderne behandlings- og operationsfaciliteter på hospitalet.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at resultatet i 2023 vil være på niveau med regnskabsåret 2022. Der forventes en nettoomsætning i niveau 150 mio. kr. og et resultat før skat i niveau 5 mio. kr. Resultatet i 2023 er dog behæftet med usikkerhed blandt andet som følge af delaftale til akutplanen.

Aktivitetsniveauet for regnskabsåret 2022 forventes at fortsætte i 2023, da der forventes en høj offentlig efterspørgsel til afhjælpning af de nuværende ventelister, et stabilt stigende antal patienter fra forsikringsselskaberne samt øget andel af danskere, som selv ønsker at betale for undersøgelse og behandling.

Videnressourcer

Selskabet råder over specialiseret, sundhedsfagligt personale, herunder højtuddannede læger og specialister. Det er væsentligt for den fremtidige vækst, at vi fortsat kan rekruttere højtuddannet sundhedsfagligt personale og løbende styrke kompetencerne hos de eksisterende medarbejdere. Selskabet arbejder derfor løbende med kompetenceudvikling, tværfaglig sparring samt uddannelse og forskning.

Ledelsesberetning

Finansielle risici og brug af finansielle instrumenter

Forretningsmæssige risici

Selskabet agerer i et miljø med høj grad af politisk bevågenhed og regulering, og hvor som f.eks. suspendering af behandlingsgarantien og velvilligheden til at benytte private sundhedsleverandører har en stor påvirkning på vores aktivitet.

Selskabet er underlagt regler om patientskadeerstatning, hvor erstatninger i særlige tilfælde kan være høje. Der er i regnskabsåret forsat arbejdet målrettet med at nedbringe risikoen for skader på patienter. Dette sker både via forebyggende undervisning til sundhedspersonalet og via løbende opfølgning og risikovurderinger.

Finansielle risici

Prisrisici

Priserne på sundhedsydelser har været og er fortsat under pres, idet den demografiske udvikling skaber et øget pres på de offentlige sundhedsbudgetter.

Finansielle risici

Selskabet har ingen særlige finansielle risici, herunder er overskydende likviditet anbragt i velrenommerede banker, og tilgodehavender kan hovedsageligt henføres til regioner og forsikringsselskaber.

Selskabet har klare retningslinjer for modtagelse og håndtering af kontanter, herunder et forbud mod at modtage større beløb. Selskabet træner løbende personalet i de interne retningslinjer og politikker samt overvåger overholdelsen heraf.

Valutarisici

Selskabet har ingen særlige valutarisici.

Påvirkning af det eksterne miljø

Miljø- og klimahensyn er i dag en naturlig del af Aleris Ringsteds samfundsansvar. Vi har som et kontinuerligt arbejde og mål, at finde og iværksætte tiltag, der reducerer virksomhedens negative indflydelse på miljøet. Miljøledelse er et prioriteret område i hele Aleris-koncernen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	Nettoomsætning	153.983.283	136.832.359
	Vareforbrug	-39.657.960	-31.335.009
	Andre driftsindtægter	285.636	361.483
	Andre eksterne omkostninger	-22.919.163	-21.383.178
	Bruttoresultat	91.691.796	84.475.655
3	Personaleomkostninger	-82.756.322	-72.379.450
4	Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	-4.363.806	-4.584.164
	Andre driftsomkostninger	-56.097	0
	Resultat før finansielle poster	4.515.571	7.512.041
5	Finansielle omkostninger	-420.928	-10.861
	Resultat før skat	4.094.643	7.501.180
6	Skat af årets resultat	-982.235	-450.409
	Årets resultat	3.112.408	7.050.771

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2022	2021
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	0	14.701
	Goodwill	945.811	1.145.350
		<u>945.811</u>	<u>1.160.051</u>
8	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.244.018	6.154.758
	Indretning af lejede lokaler	9.950.281	6.429.749
		<u>20.194.299</u>	<u>12.584.507</u>
9	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	2.321.568	1.756.037
		<u>2.321.568</u>	<u>1.756.037</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>23.461.678</u>	<u>15.500.595</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	1.736.789	2.179.738
		<u>1.736.789</u>	<u>2.179.738</u>
11	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.005.856	22.534.048
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	56.476	1.204.372
	Andre tilgodehavender	14.862	71.506
10	Periodeafgrænsningsposter	829.579	681.400
		<u>27.906.773</u>	<u>24.491.326</u>
	Likvide beholdninger	2.438	1.472
	Omsætningsaktiver i alt	<u>29.646.000</u>	<u>26.672.536</u>
	AKTIVER I ALT	<u>53.107.678</u>	<u>42.173.131</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2022	2021
	PASSIVER		
	Egenkapital		
12	Aktiekapital	1.000.000	515.000
	Overkurs ved emission	0	0
	Overført resultat	9.975.673	-4.651.735
	Egenkapital i alt	<u>10.975.673</u>	<u>-4.136.735</u>
	Hensatte forpligtelser		
13	Udskudt skat	633.409	123.646
	Andre hensatte forpligtelser	1.338.304	1.860.844
14	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.971.713</u>	<u>1.984.490</u>
	Gældsforpligtelser		
15	Langfristede gældsforpligtelser		
	Leasingforpligtelser	227.579	299.207
	Deposita	125.712	117.360
		<u>353.291</u>	<u>416.567</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
15	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	71.628	68.487
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	242.445	201.364
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.093.032	5.391.092
	Gæld til tilknyttede virksomheder	23.180.292	26.927.798
	Skyldig sambeskatningsbidrag	472.472	396.370
	Anden gæld	10.747.132	10.923.698
		<u>39.807.001</u>	<u>43.908.809</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>40.160.292</u>	<u>44.325.376</u>
	PASSIVER I ALT	<u>53.107.678</u>	<u>42.173.131</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Begivenheder efter balancedagen
- 16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 17 Sikkerhedsstillelser
- 18 Nærtstående parter
- 19 Resultatdisponering

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

Note	kr.	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	Egenkapital 1. januar 2021	515.000	0	-11.702.506	-11.187.506
19	Overført via resultatdisponering	0	0	7.050.771	7.050.771
	Egenkapital 1. januar 2022	515.000	0	-4.651.735	-4.136.735
	Kapitalforhøjelse	485.000	11.515.000	0	12.000.000
19	Overført via resultatdisponering	0	0	3.112.408	3.112.408
	Overført fra overkurs ved emission	0	-11.515.000	11.515.000	0
	Egenkapital 31. december 2022	1.000.000	0	9.975.673	10.975.673

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aleris Ringsted A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Undladelse af pengestrømsopgørelse

Med henvisning til ÅRL § 86, stk. 4, udarbejdes ikke pengestrømsopgørelse. Virksomhedens pengestrømme indgår i koncernpengestrømsopgørelsen for den højereliggende modervirksomhed.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter fra salg hvilket omfatter konsultationer, operationer og øvrige services indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	3 år
Goodwill	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5-15 år

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill kan henføres til opkøb af hospitaler og disse opkøb er baseret på en længere tidshorisont. Hospitalsdrift forudsætter store investeringer i faciliteter, specialindretning, udstyr m.v. og hvor en stor del af disse aktiver også har en lang levetid. Afskrivningsperioden for goodwill er derfor vurderet til at være 10 år.

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita. Depositata indregnes til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis 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 og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Indestående på koncernens cash pool-ordning anses som følge af ordningens karakter ikke som likvide beholdninger, men indgår i regnskabsposterne tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder/gæld til tilknyttede virksomheder.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til patienterstatningsforpligtelser, tab på igangværende arbejder m.v. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden, som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Resultat af primær drift	Resultat før finansielle poster reguleret for andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger
Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

2 Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

kr.	2022	2021
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	78.388.366	68.710.401
Pensioner	3.651.803	3.033.586
Andre omkostninger til social sikring	682.048	644.313
Andre personaleomkostninger	34.105	-8.850
	<u>82.756.322</u>	<u>72.379.450</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>80</u>	<u>75</u>

Vederlag til selskabets ledelse udgør samlet 370 t.kr. (2021: 367 t.kr.).

En del af vederlaget til virksomhedens direktion er afholdt af modervirksomheden.

4 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	214.240	229.798
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	4.149.566	4.354.366
	<u>4.363.806</u>	<u>4.584.164</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2022	2021	
5 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	262.730	0	
Andre finansielle omkostninger	158.198	10.861	
	<u>420.928</u>	<u>10.861</u>	
6 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	472.472	396.370	
Årets regulering af udskudt skat	360.723	253.608	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	149.040	-199.569	
	<u>982.235</u>	<u>450.409</u>	
7 Immaterielle anlægsaktiver			
kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris 1. januar 2022	1.689.206	1.793.856	3.483.062
Kostpris 31. december 2022	1.689.206	1.793.856	3.483.062
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	1.674.505	648.506	2.323.011
Afskrivninger	14.701	199.539	214.240
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	1.689.206	848.045	2.537.251
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>0</u>	<u>945.811</u>	<u>945.811</u>

Goodwill kan henføres til opkøb af et hospital og dette opkøb er baseret på en længere tidshorizont. Hospitalsdrift forudsætter store investeringer i faciliteter, specialindretning, udstyr m.v. og hvor en stor del af disse aktiver også har en lang levetid. Afskrivningsperioden for goodwill er derfor vurderet til at være 10 år.

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2022	33.247.865	14.880.580	48.128.445
Tilgange	7.133.699	5.051.131	12.184.830
Afgange	-728.939	0	-728.939
Kostpris 31. december 2022	<u>39.652.625</u>	<u>19.931.711</u>	<u>59.584.336</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	27.093.107	8.450.831	35.543.938
Afskrivninger	2.618.967	1.530.599	4.149.566
Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-303.467	0	-303.467
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>29.408.607</u>	<u>9.981.430</u>	<u>39.390.037</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>10.244.018</u>	<u>9.950.281</u>	<u>20.194.299</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Deposita, finansielle anlægsaktiver
Kostpris 1. januar 2022	1.756.037
Tilgange	565.531
Kostpris 31. december 2022	<u>2.321.568</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>2.321.568</u>

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodisering af omkostninger, der først vedrører efterfølgende år, herunder husleje og abonnementer.

11 Tilgodehavender

Virksomheden har indgået aftale om cash pool-ordning med Nordea, hvor Aleris Group AB er kontoindehaver og Aleris A/S er underkontoindehaver sammen med virksomhedens øvrige tilknyttede virksomheder. De tegnede vilkår i cash pool-ordningen tilskriver selskaberne retten til at kunne afregne træk og indeståender med hinanden, hvorved det udelukkende er nettosaldoen af de samlede cash pool-konti, der udgør mellemværende med Nordea.

Aleris Ringsted A/S' konti i cash pool-ordningen, som er indregnet under glkd til tilknyttede virksomheder, udgør pr. 31. december 2022 en gæld på 21.064 t.kr. (pr. 31. december 2021: gæld på 23.082 t.kr.).

kr.	2022	2021
12 Aktiekapital		
Aktiekapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 1 stk. a nom. 0,00 kr.	0	200.000
B-aktier, 1 stk. a nom. 0,00 kr.	0	300.000
C-aktier, 3 stk. a nom. 0,00 kr.	0	15.000
Aktier, 1.000 stk. a nom. 1.000,00 kr.	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>515.000</u>

Ingen aktier har særlige rettigheder.

Aktiekapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	2022	2021	2020	2019	2018
Saldo primo	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000
Kapitalforhøjelse	485.000	0	0	0	0
	<u>1.000.000</u>	<u>515.000</u>	<u>515.000</u>	<u>515.000</u>	<u>515.000</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2022	2021
13 Udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	123.646	-129.962
Årets regulering af udskudt skat	360.723	253.608
Regulering af skat vedrørende tidligere år	149.040	0
Udskudt skat 31. december	633.409	123.646
Udskudt skat vedrører:		
Immaterielle anlægsaktiver	73.959	19.475
Materielle anlægsaktiver	919.703	781.122
Hensatte forpligtelser	-294.427	-409.386
Gældsforpligtelser	-65.826	-80.893
Skattemæssigt underskud	0	-186.672
	633.409	123.646

14 Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til potentielle patientskadeerstatninger.

Selskabets overvåger nøje kvaliteten på alle hospitaler og i alle behandlinger. Skader på patienter kan opstå også selv om dygtige specialiteter og kvalitetssystemer anvendes.

Selskabet opgør og følger løbende udviklingen i hensættelser til patientskadeerstatninger. Hensættelsen er baseret på en individuel vurdering af hver indberettet skade sammenholdt med udviklingen i historiske udbetalinger.

Der er væsentlig usikkerhed forbundet med opgørelsen af hensættelsen både med hensyn til indregning og måling.

Andre hensatte forpligtelser forfalder inden for 1-2 år.

15 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/12 2022	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	299.207	71.628	227.579	0
Deposita	125.712	0	125.712	0
	424.919	71.628	353.291	0

16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Virksomheden hæfter solidarisk med fællesregistrerede, tilknyttede virksomheder for den samlede momsforpligtelse.

Selskabet hæfter solidarisk med øvrige selskaber i cash-pool ordning administreret af Aleris Group AB.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Aleris Holding Danmark A/S som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. (fortsat)

Andre økonomiske forpligtelser

Aleris Ringsted A/S har pr. 31. december 2022 indgået en huslejeforpligtelse med varierende opsigelse dog længst til 2033 for i alt 48.698 t.kr. (2021: 5.419 t.kr.). Heraf forfalder 4.154 t.kr. inden for 1 år, 17.735 t.kr. mellem 1 og 5 år og 26.809 t.kr. efter 5 år.

17 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2022.

18 Nærtstående parter

Aleris Ringsted A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Nærtstående part	Bopæl/Hjemsted	Grundlag for bestemmende indflydelse
Aleris A/S	Poulsgade 8,2., 7400 Herning	Moderselskab
Aleris Hamlet Hospitaler A/S	Gyngemose Parkvej 66, 2860 Søborg, Danmark	Moderselskab
Aleris Group AB	Sverige	Moderselskab
Aleris Holding AB	Sverige	Moderselskab
Trilleris MidCo SARL	Luxemborg	Moderselskab
Trilleris HoldCo SARL	Luxemborg	Moderselskab
Triton V S.á r.l SICAV-RAIF	Luxemborg	Moderselskab
Triton Fund V	Luxemborg	Moderselskab
Triton Fund V General Partner L.P.	Luxemborg	Moderselskab
Triton Managers V Limited	Luxemborg	Ultimativt moderselskab

Oplysning om koncernregnskaber

Modervirksomhed	Hjemsted	Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab
Aleris Group AB	Stockholm	Box 6401, 113 82 Stockholm

Transaktioner med nærtstående parter

Aleris Ringsted A/S har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

kr.	2022	2021
Koncerninterne køb	3.147.975	2.721.821
Koncerninternt salg	194.215	334.416
Køb af serviceydelse (regnskab, løn, fakturering)	2.147.554	1.751.726
Køb af serviceydelser (IT support og service)	3.610.284	3.036.162
Salg/køb af løn og vederlagsydelser	-272.243	-461.962
Køb af andre ydelser (fælles omkostninger, management fee)	2.340.557	3.766.185
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	56.476	1.204.372
Gæld til tilknyttede virksomheder	23.180.292	26.927.799

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
19 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	3.112.408	7.050.771
	<u>3.112.408</u>	<u>7.050.771</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Gram Kirkegaard

Direktion

På vegne af: Aleris Ringsted AS

Serienummer: d68e109b-eda8-44ee-bfd2-bcb3cb12a10e

IP: 91.227.xxx.xxx

2023-05-25 10:00:49 UTC



Michael Gram Kirkegaard

Bestyrelse

På vegne af: Aleris Ringsted AS

Serienummer: d68e109b-eda8-44ee-bfd2-bcb3cb12a10e

IP: 91.227.xxx.xxx

2023-05-25 10:02:10 UTC



Mette Stokholm

Bestyrelse

På vegne af: Aleris Ringsted AS

Serienummer: CVR:71017516-RID:69199484

IP: 91.227.xxx.xxx

2023-05-25 10:05:41 UTC



Birgitte Hoffmann

Bestyrelse

På vegne af: Aleris Ringsted AS

Serienummer: 60caeda1-5256-4eb8-ad29-675d9b428627

IP: 91.227.xxx.xxx

2023-05-25 10:22:33 UTC



Kim Thomsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267450293561

IP: 213.32.xxx.xxx

2023-05-25 12:11:29 UTC



Claus Madsen

Dirigent

På vegne af: Aleris Ringsted AS

Serienummer: 4bfd17b3-9b5c-4796-8f22-46b7b0263d8f

IP: 91.227.xxx.xxx

2023-05-25 14:52:09 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>