

Aleris Hamlet Ringsted A/S

Haslevvej 13, Ringsted

CVR-nr. 25 31 71 81

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2021

Dirigent:

.....
Kristina Lundtoft Nansen





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 Hamlet Ringsted A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 28. maj 2021
Direktion:

.....
Michael Gram Kirkegaard
direktør

Bestyrelse:

.....
Kristina Lundtoft Nansen
formand

.....
Mette Stokholm

.....
Michael Gram Kirkegaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Aleris Hamlet Ringsted A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aleris Hamlet Ringsted A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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.
- ▶ 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 28. maj 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Kim Thomsen
statsaut. revisor
mne26736

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Aleris Hamlet Ringsted A/S
Adresse, postnr., by	Haslevvej 13, Ringsted
CVR-nr.	25 31 71 81
Stiftet	15. april 2000
Hjemstedskommune	Ringsted
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Kristina Lundtoft Nansen, formand Mette Stokholm 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.	2020	2019	2018	2017	2016
Hovedtal					
Nettoomsætning	112.786	116.102	137.998	104.954	130.515
Bruttoresultat	61.466	69.609	84.416	59.141	78.693
Finansielle poster	-18	-325	-314	-521	-1.358
Årets resultat	-4.927	-7.791	3.779	-3.530	-1.469
Balancesum					
Balancesum	33.712	69.646	48.040	38.514	38.586
Investering i materielle anlægsaktiver	1.156	3.682	10.198	295	2.872
Egenkapital	-11.188	-6.261	1.531	-2.248	1.281
Nøgletal					
Bruttomargin	54,5 %	60,0 %	61,2 %	56,3 %	60,3 %
Soliditetsgrad	-33,2 %	-9,0 %	3,2 %	-5,8 %	3,3 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbe-					
skæftigede	77	94	84	77	110

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med hospitalsbehandling, samt virksomhed inden for sundhedssektoren i øvrigt.

Usikkerhed ved indregning og måling

Erstatningshensættelser

Der er væsentlig usikkerhed forbundet med indregning og måling af regnskabsposten Andre hensatte forpligtelser vedrørende patientskadehensættelser og erstatningsudbetalinger. Der henvises til note 14 for yderligere omtale af usikkerheden.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på 4.926.613 kr. mod et underskud på 7.791.432 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på 11.187.507 kr.

Årets resultat er negativt påvirket af Covid-19 pandemien, som har givet lavere patienttilgang end tidligere år og end oprindeligt forventet.

Selskabet har i 2020 foretaget få investeringer, som primært relaterer sig til kirurgisk udstyr og maskiner.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling

Selskabet forventede i seneste årsrapport for 2019 et resultat i intervallet -10.000 t.kr. til -5.000 t.kr. for 2020. Selskabet har i 2020 realiseret et underskud på -4.927 t.kr. Udviklingen kan i høj grad henføres til en lavere aktivitet end forventet pga. Covid-19.

Finansielle forhold

Som følge af selskabets beskedne kapitalgrundlag har dets moderselskab, Aleris Hamlet Hospitaler A/S, erklæret at ville yde sikkerhed for at Aleris Hamlet Ringsted A/S kan betale sine forpligtelser når de forfalder, i det omfang finansiering ikke fremskaffes på anden vis. Denne erklæring er udleveret til bestyrelsen i Aleris Hamlet Ringsted A/S, således at Aleris Hamlet Ringsted A/S er sikret, at det kan betale dets forpligtelser, når de forfalder. Erklæringen løber mindst til den 20. maj 2022.

Ledelsen forventer, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed og aflægges i overensstemmelse hermed, årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Videnressourcer

Selskabet skal som privathospital konstant kunne tilbyde ydelser af højt kvalificerede fagpersoner. Selskabet har en meget høj andel af faguddannet personale på samtlige afdelinger og arbejder kontinuerlig med at være en attraktiv virksomhed i forbindelse med ny rekruttering.

Finansielle risici og brug af finansielle instrumenter

Forretningsmæssige risici

Selskabet har tegnet patientskedeforsikring på baggrund af ændret lovgivning, som trådte i kraft den 1. september 2013. Efter denne dato er det ikke længere den offentlige ordning, der dækker skader på patienter, der er behandlet på et privathospital.

Alle privathospitaler i Danmark er derfor forpligtet til at tegne deres egen forsikring, da der er væsentlig risiko forbundet med, at selv få skader kan føre til store udbetalinger.

Der er i 2020 forsat arbejdet målrettet med at nedbringe risikoen for skader på patienter. Dette både via forebyggende undervisning til sundhedspersonalet samt løbende opfølgning og risikovurderinger.

Ledelsesberetning

Finansielle risici

Prisrisici

Selskabet agerer i et miljø med stor politisk bevågenhed, hvorfor der er prisrisici på området.

Valutarisici

Selskabet handler i alt væsentlighed i DKK.

Renterisici

Selskabets rentebærende gæld vedrører gældsposter baseret på DKK-rentesatsen. Derfor vurderes renterisikoen at være begrænset.

Påvirkning af det eksterne miljø

Miljø- og klimahensyn er i dag en naturlig del af Aleris-Hamlet, 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.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at selskabet vil få en bedre drift fremadrettet med et konverteringsår i 2021, samt en drift på niveau med tidligere år før Covid-19. Markedet er forsat præget af stærk konkurrence med effektiviseringer og omkostningsreduktioner til følge. Resultatet forventes at være i intervallet 0-1.500 t.kr i 2021.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020	2019
	Nettoomsætning	112.786.001	116.101.676
	Vareforbrug	-28.852.307	-20.413.276
	Andre driftsindtægter	246.928	302.034
	Andre eksterne omkostninger	-22.714.928	-26.381.546
	Bruttoresultat	61.465.694	69.608.888
3	Personaleomkostninger	-61.440.573	-73.424.438
4	Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	-4.774.602	-4.964.402
	Resultat før finansielle poster	-4.749.481	-8.779.952
	Finansielle indtægter	0	3.612
5	Finansielle omkostninger	-18.122	-328.775
	Resultat før skat	-4.767.603	-9.105.115
6	Skat af årets resultat	-159.010	1.313.683
	Årets resultat	-4.926.613	-7.791.432

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	44.963	78.420
	Goodwill	1.344.886	1.544.427
		<u>1.389.849</u>	<u>1.622.847</u>
8	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.703.688	10.159.508
	Indretning af lejede lokaler	5.939.373	6.869.056
		<u>13.643.061</u>	<u>17.028.564</u>
9	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	1.770.843	1.734.343
		<u>1.770.843</u>	<u>1.734.343</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.803.753</u>	<u>20.385.754</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	1.745.936	1.237.309
		<u>1.745.936</u>	<u>1.237.309</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.313.955	16.569.068
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	698.726	28.066.711
12	Udskudte skatteaktiver	129.962	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	181.186	2.078.612
	Andre tilgodehavender	82.631	101.999
10	Periodeafgrænsningsposter	754.167	614.925
		<u>15.160.627</u>	<u>47.431.315</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.631</u>	<u>591.514</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>16.908.194</u>	<u>49.260.138</u>
	AKTIVER I ALT	<u>33.711.947</u>	<u>69.645.892</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
11	Aktiekapital	515.000	515.000
	Overført resultat	-11.702.507	-6.775.894
	Egenkapital i alt	-11.187.507	-6.260.894
	Hensatte forpligtelser		
12	Udskudt skat	0	130.529
	Andre hensatte forpligtelser	1.905.646	1.202.519
14	Hensatte forpligtelser i alt	1.905.646	1.333.048
	Gældsforpligtelser		
13	Langfristede gældsforpligtelser		
	Deposita	117.000	21.000
		117.000	21.000
	Kortfristede gældsforpligtelser		
13	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	124.748
	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder	200.960	409.313
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.508.401	3.088.619
	Gæld til tilknyttede virksomheder	23.481.430	60.458.005
	Anden gæld	15.686.017	10.472.053
		42.876.808	74.552.738
	Gældsforpligtelser i alt	42.993.808	74.573.738
	PASSIVER I ALT	33.711.947	69.645.892

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Finansielle forhold
- 15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 16 Eventualaktiver
- 17 Sikkerhedsstillelser
- 18 Nærtstående parter
- 19 Resultatdisponering

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

Note	kr.	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
	Egenkapital 1. januar 2019	515.000	1.015.538	1.530.538
19	Overført via resultatdisponering	0	-7.791.432	-7.791.432
	Egenkapital 1. januar 2020	515.000	-6.775.894	-6.260.894
19	Overført via resultatdisponering	0	-4.926.613	-4.926.613
	Egenkapital 31. december 2020	515.000	-11.702.507	-11.187.507

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aleris Hamlet Ringsted A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. 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.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste 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.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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 administrati- onsselskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperi- oden, der er fastsat til 10 år.

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivnin- ger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kost- prisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tids- punkt, 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i datter- virksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 effektuere 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 base-res 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 diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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 dattervirksomheder/gæld til tilknyttede virksomheder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, 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.

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 omfattende beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nøgletal

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

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$

2 Finansielle forhold

Som følge af selskabets beskudne kapitalgrundlag har dets moderselskab, Aleris Hamlet Hospitaler A/S, erklæret at ville yde sikkerhed for at Aleris Hamlet Ringsted A/S kan betale sine forpligtelser når de forfalder, i det omfang finansiering ikke fremskaffes på anden vis. Denne erklæring er udleveret til bestyrelsen i Aleris Hamlet Ringsted A/S, således at Aleris Hamlet Ringsted A/S er sikret, at det kan betale dets forpligtelser, når de forfalder. Erklæringen løber mindst til den 20. maj 2022.

Ledelsen forventer, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed og aflægges i overensstemmelse hermed, årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

kr.	2020	2019
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	58.181.189	69.626.157
Pensioner	2.687.095	2.995.053
Andre omkostninger til social sikring	508.634	746.472
Andre personaleomkostninger	63.655	56.756
	<u>61.440.573</u>	<u>73.424.438</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>77</u>	<u>94</u>

Vederlag til virksomhedens ledelse oplyses ikke med henvisning til årsregnskabslovens § 98b, stk. 3, nr. 2.

4 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	232.998	592.675
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	4.541.604	4.371.727
	<u>4.774.602</u>	<u>4.964.402</u>

5 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	10.134	218.861
Andre finansielle omkostninger	7.988	109.914
	<u>18.122</u>	<u>328.775</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.		2020	2019
6 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		-181.186	-1.886.707
Årets regulering af udskudt skat		-130.529	-116.238
Regulering af skat vedrørende tidligere år		470.725	689.262
		<u>159.010</u>	<u>-1.313.683</u>
7 Immaterielle anlægsaktiver			
kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris 1. januar 2020	1.689.206	1.793.856	3.483.062
Kostpris 31. december 2020	1.689.206	1.793.856	3.483.062
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	1.610.786	249.429	1.860.215
Afskrivninger	33.457	199.541	232.998
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	1.644.243	448.970	2.093.213
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>44.963</u>	<u>1.344.886</u>	<u>1.389.849</u>
8 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2020	30.589.107	13.087.425	43.676.532
Tilgange	1.043.105	112.996	1.156.101
Kostpris 31. december 2020	31.632.212	13.200.421	44.832.633
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	20.429.599	6.218.369	26.647.968
Afskrivninger	3.498.925	1.042.679	4.541.604
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	23.928.524	7.261.048	31.189.572
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>7.703.688</u>	<u>5.939.373</u>	<u>13.643.061</u>
9 Finansielle anlægsaktiver			
kr.			Deposita, finansielle anlægsaktiver
Kostpris 1. januar 2020			1.734.343
Tilgange			36.500
Kostpris 31. december 2020			<u>1.770.843</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020			<u>1.770.843</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

10 Periodeafgrænsningsposter

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

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
11 Aktiekapital		
Aktiekapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 1 stk. a nom. 200.000,00 kr.	200.000	200.000
B-aktier, 1 stk. a nom. 300.000,00 kr.	300.000	300.000
C-aktier, 3 stk. a nom. 5.000,00 kr.	15.000	15.000
	<u>515.000</u>	<u>515.000</u>

12 Udskudt skat

Udskudt skat 1. januar	130.529	-819.672
Indregnet i resultatopgørelsen	-130.529	116.238
Regulering vedrørende tidligere år	-129.962	833.963
Udskudt skat 31. december	<u>-129.962</u>	<u>130.529</u>

Udskudt skat vedrører:

Immaterielle anlægsaktiver	-31.526	-81.944
Materielle anlægsaktiver	526.678	504.471
Hensatte forpligtelser	-419.242	-264.554
Gældsforpligtelser	0	-27.444
Skattemæssigt underskud	-205.872	0
	<u>-129.962</u>	<u>130.529</u>

13 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	<u>Gæld i alt 31/12 2020</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Deposita	117.000	0	117.000	117.000
Anden gæld	0	0	0	2.610.207
	<u>117.000</u>	<u>0</u>	<u>117.000</u>	<u>2.727.207</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

14 Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter erstatningsudbetalinger.

Der er væsentlig usikkerhed forbundet med indregning og måling af regnskabsposten, Andre hensatte forpligtelser vedrørende erstatningsudbetalinger.

Skader på patienter, som opstår i forbindelse med med behandling på privathospitaler, er ikke omfattet af den offentlige patientskadeerstatning. Det betyder, at selskabet selv foretager alle erstatningsudbetalinger. Selskabets ledelse opgør erstatningshensættelsen på baggrund af en individuel vurdering af hver indberettet skade, hvor estimatet af hensættelsen beregnes som funktion af lægefaglige skøn for sandsynligheden for erhvervsevnetab og varigt mén gange skøn af det forventede beløb til udbetaling tillagt erstatningsudbetalinger til svie og smerte, administrationsomkostninger, mv. Dertil lægges forsinkelsesfaktor på ikke-anmeldte sager.

Der er i sagen natur tale om væsentlig usikkerhed forbundet med indregning og måling af erstatningshensættelser.

15 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 Healthcare AB. Engagementet udgør pr. 31.12.2020 et indestående på 250.217 t.kr.

Andre eventualforpligtelser

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

Andre økonomiske forpligtelser

Aleris Hamlet Ringsted A/S har pr. 31. december 2020 indgået en huslejeoplygtelse med opsigelse i 2023 for i alt 8.844 t.kr. (2019: 12.298 t.kr.).

16 Eventualaktiver

Virksomheden har skattemæssige underskud til fremførsel på 6.421 t.kr. Den nominelle værdi heraf udgør 22 % ialt 1.413 t.kr. Heraf er 129 t.kr. indregnet i balancen under udskudt skatteaktiv, mens 1.283 t.kr. ikke er indregnet i balancen som følge af usikkerheden om anvendelse af de skattemæssige underskud.

17 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2020.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

18 Nærtstående parter

Aleris Hamlet 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	Kungsträdgårdsgatan 20, 6, 114 50 Stockholm, 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 Hamlet Ringsted A/S har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

kr.	2020	2019
Koncerninterne køb	2.118.475	1.314.145
Koncerninternt salg	410.717	163.871
Køb af serviceydelse (regnskab, løn, fakturering)	1.878.432	1.394.428
Køb af serviceydelser (IT support og service)	2.923.614	3.394.705
Salg af løn og vederlagsydelser	132.780	237.692
Køb af andre ydelser (fælles omkostninger)	6.371.998	7.316.874
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	879.912	30.145.323
Gæld til tilknyttede virksomheder	23.481.429	60.458.005

kr.	2020	2019
19 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-4.926.613	-7.791.432
	<u>-4.926.613</u>	<u>-7.791.432</u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, 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 Hamlet Ringsted AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-811800686324

IP: 213.32.xxx.xxx

2021-05-28 14:21:48Z

NEM ID 

Michael Gram Kirkegaard

Bestyrelse

På vegne af: Aleris Hamlet Ringsted AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-811800686324

IP: 213.32.xxx.xxx

2021-05-28 14:25:10Z

NEM ID 

Mette Stokholm

Bestyrelse

På vegne af: Aleris Hamlet Ringsted AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-862684983163

IP: 62.135.xxx.xxx

2021-05-28 14:59:48Z

NEM ID 

Kristina Lundtoft Nansen

Dirigent

På vegne af: Aleris Hamlet Ringsted AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-763521358044

IP: 188.244.xxx.xxx

2021-06-01 07:51:40Z

NEM ID 

Kristina Lundtoft Nansen

Bestyrelse

På vegne af: Aleris Hamlet Ringsted AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-763521358044

IP: 188.244.xxx.xxx

2021-06-01 07:51:40Z

NEM ID 

Kim Thomsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267450293561

IP: 213.32.xxx.xxx

2021-06-01 11:34:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2TBKS-XKLWK-UOQG3-BUW1X-TGCEP-C6XDA

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>