
Allévia ApS

Brummersvej 1, 7100 Vejle

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 29 78 38 29

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/05 2016

Lotte Vagn-Hansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Allévia ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 25. maj 2016

Direktion

Markku Juhani Vuorela

Bent Uhrbrand

Lotte Marie Bang Vagn-Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Allévia ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Allévia ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 25. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Bunk Harbo Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Allévia ApS
Brummersvej 1
7100 Vejle

CVR-nr.: 29 78 38 29
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Vejle

Hovedaktivitet

Selskabets formål er gennem drift af tværfagligt smertecenter, at yde hjælp til og gavne mennesker, der lider af kroniske nonmaligne smerter eller tilstande som f.eks. angst, depressioner, psykiske lidelser, stress, work-aholic, ludomani o.l.

Direktion

Markku Juhani Vuorela
Bent Uhrbrand
Lotte Marie Bang Vagn-Hansen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		5.824.312	4.750.668
Personaleomkostninger	1	-5.314.869	-4.591.942
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-59.988</u>	<u>-55.273</u>
Resultat før finansielle poster		449.455	103.453
Finansielle indtægter		14.791	16.639
Finansielle omkostninger		<u>-39.423</u>	<u>-37.658</u>
Resultat før skat		424.823	82.434
Skat af årets resultat	2	<u>-93.390</u>	<u>-35.339</u>
Årets resultat		<u>331.433</u>	<u>47.095</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>331.433</u>	<u>47.095</u>
		<u>331.433</u>	<u>47.095</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.250	166.500
Indretning af lejede lokaler		31.274	33.012
Materielle anlægsaktiver	3	44.524	199.512
Andre værdipapirer og kapitalandele		67.766	64.000
Andre tilgodehavender		42.186	140.544
Finansielle anlægsaktiver	4	109.952	204.544
Anlægsaktiver		154.476	404.056
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.783.559	1.122.627
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.010.624	871.675
Andre tilgodehavender		18.815	11.268
Udskudt skatteaktiv		164.911	258.301
Periodeafgrænsningsposter		0	41.168
Tilgodehavender		2.977.909	2.305.039
Omsætningsaktiver		2.977.909	2.305.039
Aktiver		3.132.385	2.709.095

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		600.000	600.000
Overført resultat		770.056	438.623
Egenkapital	5	1.370.056	1.038.623
Kreditinstitutter		119.401	363.981
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.130	41.824
Gæld til selskabsdeltagere		714.199	686.729
Anden gæld		882.599	577.938
Kortfristede gældsforpligtelser		1.762.329	1.670.472
Gældsforpligtelser		1.762.329	1.670.472
Passiver		3.132.385	2.709.095
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.412.573	3.771.707
Pensioner	676.526	651.113
Andre omkostninger til social sikring	88.799	76.244
Andre personaleomkostninger	136.971	92.878
	5.314.869	4.591.942
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	93.390	35.339
	93.390	35.339
3 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	2.127.414	34.750
Afgang i årets løb	-355.000	0
Kostpris 31. december	1.772.414	34.750
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.960.914	1.738
Årets afskrivninger	58.250	1.738
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-260.000	0
Ned- og afskrivninger 31. december	1.759.164	3.476
Regnskabsmæssig værdi 31. december	13.250	31.274

Noter til årsregnskabet

4 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele DKK	Andre tilgodeha- vender DKK
Kostpris 1. januar	55.997	140.544
Tilgang i årets løb	0	6.162
Afgang i årets løb	0	-104.520
Kostpris 31. december	<u>55.997</u>	<u>42.186</u>
Opskrivninger 1. januar	8.003	0
Årets opskrivninger	<u>3.766</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>11.769</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>67.766</u>	<u>42.186</u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	600.000	438.623	1.038.623
Årets resultat	<u>0</u>	<u>331.433</u>	<u>331.433</u>
Egenkapital 31. december	<u>600.000</u>	<u>770.056</u>	<u>1.370.056</u>

Selskabskapitalen består af 600 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingkontrakter		
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 3 mdr.	0	35.000
Sikkerhedsstillelser		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for udlejer:		
Selskabet har overfor udlejer af lejemål, stillet en betalingsgaranti på	0	78.203

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Allévia ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, i takt med patienterne behandles.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte behandlinger i forhold til kontraktens forventede samlede antal behandlinger.

Kapitalandele

Kapitalandele, indregnet under anlægssaktiver, omfatter kapitalandele i unoteret virksomhed, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien er opgjort med udgangspunkt i indre værdi med fornødne reguleringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.