
Allévia ApS

Brummersvej 1A, 7100 Vejle

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 29 78 38 29

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/4 2021

Lotte Vagn-Hansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 29. april 2021

Direktion

Lise Schlünzen
direktør

Bent Uhrbrand
direktør

Lotte Marie Vagn-Hansen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Allévia ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Allévia ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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 uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Trekantområdet, den 29. april 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Bunk Harbo Larsen

statsautoriseret revisor

mne30224

Selskabsoplysninger

Selskabet

Allévia ApS
Brummersvej 1A
7100 Vejle

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

Direktion

Lise Schlünzen
Bent Uhrbrand
Lotte Marie Vagn-Hansen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2020 DKK | 2019 DKK |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | | 13.638.263 | 13.543.013 |
| Personaleomkostninger | 2 | -10.045.748 | -10.797.364 |
| Resultat før finansielle poster | | 3.592.515 | 2.745.649 |
| Finansielle omkostninger | | -24.624 | -8.624 |
| Resultat før skat | | 3.567.891 | 2.737.025 |
| Skat af årets resultat | 3 | -788.788 | -607.171 |
| Årets resultat | | 2.779.103 | 2.129.854 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Betalt ekstraordinært udbytte | 585.000 | 0 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 2.195.000 | 2.130.000 |
| Overført resultat | -897 | -146 |
| | 2.779.103 | 2.129.854 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2020 DKK | 2019 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 0 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 67.950 | 67.950 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 67.950 | 67.950 |
| Anlægsaktiver | | 67.950 | 67.950 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 3.548.767 | 3.120.191 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 1.843.321 | 2.224.092 |
| Udskudt skatteaktiv | 4 | 0 | 613 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 19.337 | 66.030 |
| Tilgodehavender | | 5.411.425 | 5.410.926 |
| Likvide beholdninger | | 1.400.469 | 429.205 |
| Omsætningsaktiver | | 6.811.894 | 5.840.131 |
| Aktiver | | 6.879.844 | 5.908.081 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2020 DKK | 2019 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | | 600.000 | 600.000 |
| Overført resultat | | 1.312.797 | 1.313.694 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 2.195.000 | 2.130.000 |
| Egenkapital | | 4.107.797 | 4.043.694 |
| Hensættelse til udskudt skat | 4 | 1.935 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 1.935 | 0 |
| Anden gæld | | 0 | 300.301 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | 0 | 300.301 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 27.095 | 46.602 |
| Selskabsskat | | 563.644 | 248.884 |
| Anden gæld | 5 | 2.179.373 | 1.268.600 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.770.112 | 1.564.086 |
| Gældsforpligtelser | | 2.770.112 | 1.864.387 |
| Passiver | | 6.879.844 | 5.908.081 |
| Væsentligste aktiviteter | 1 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 6 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|---------------------------------|-----------------|----------------------|--|------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 600.000 | 1.313.694 | 2.130.000 | 4.043.694 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -2.130.000 | -2.130.000 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | -585.000 | 0 | -585.000 |
| Årets resultat | 0 | 584.103 | 2.195.000 | 2.779.103 |
| Egenkapital 31. december | 600.000 | 1.312.797 | 2.195.000 | 4.107.797 |

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

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, workaholic, ludomani o.l.

| | <u>2020</u> DKK | <u>2019</u> DKK |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 8.689.268 | 9.380.931 |
| Pensioner | 1.122.372 | 1.101.423 |
| Andre omkostninger til social sikring | 171.297 | 188.134 |
| Andre personaleomkostninger | 62.811 | 126.876 |
| | <u>10.045.748</u> | <u>10.797.364</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>18</u> | <u>18</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 787.644 | 598.884 |
| Årets udskudte skat | 2.548 | -7.762 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -1.404 | 16.049 |
| | <u>788.788</u> | <u>607.171</u> |
| | | |
| 4 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar | -613 | 7.149 |
| Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen | 2.548 | -7.762 |
| Hensættelse til udskudt skat 31. december | <u>1.935</u> | <u>-613</u> |

Noter til årsregnskabet

5 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | DKK | DKK |
| Anden gæld | | |
| Mellem 1 og 5 år | 0 | 300.301 |
| Langfristet del | 0 | 300.301 |
| Øvrig kortfristet gæld | 2.179.373 | 1.268.600 |
| | <u>2.179.373</u> | <u>1.568.901</u> |

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2020.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allévia ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020 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

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 virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg 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 består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele i Privathospitalet Mølholm.

Tilgodehavender

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

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.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

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

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