

**Behandlingscenter Søby Park ApS**  
Søbygårdsvej 102, 8450 Hammel

**CVR-nr. 37 07 93 91**

**Årsrapport**

**2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2021.

---

Jane Beck-Hansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Behandlingscenter Søby Park ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hammel, den 28. juni 2021

**Direktion**

Jane Beck-Hansen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Behandlingscenter Søby Park ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Behandlingscenter Søby Park ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ikast, den 28. juni 2021

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Morten Broberg Lind

statsautoriseret revisor  
mne32735

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Behandlingscenter Søby Park ApS Søbygårdsvej 102 8450 Hammel
	CVR-nr.: 37 07 93 91
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Jane Beck-Hansen
<b>Revisor</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Dalgasgade 30 7400 Herning
<b>Modervirksomhed</b>	Søby Park Holding ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive behandlingscenter med afhængighedssygdomme, herunder alkoholbehandling og familiebehandling samt aktiviteter tilknyttet hertil.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 1.375 t.kr. mod 946 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Behandlingscenter Søby Park ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger

Nettoomsætning indeholder indtægter ved behandling af patienter. Indtægten indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som indtægten vedrører.

Vareforbrug omfatter omkostninger til forplejning, behandling, medicin og materiale til undervisning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt 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.

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.686.482</b>	<b>3.239.681</b>
1 Personaleomkostninger	-1.978.047	-1.905.495
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.735	-3.735
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.704.700</b>	<b>1.330.451</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	62.093	12.841
Andre finansielle indtægter	713	160
Øvrige finansielle omkostninger	-3.173	-102.233
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.764.333</b>	<b>1.241.219</b>
Skat af årets resultat	-388.938	-295.586
<b>Årets resultat</b>	<b>1.375.395</b>	<b>945.633</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	1.350.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	25.395	0
Disponeret fra overført resultat	0	-54.367
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.375.395</b>	<b>945.633</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.737	7.472
Materielle anlægsaktiver i alt	3.737	7.472
Deposita	161.944	161.944
Finansielle anlægsaktiver i alt	161.944	161.944
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>165.681</b>	<b>169.416</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	81.500	185.800
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.131.876	1.267.657
Andre tilgodehavender	36.322	17.500
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	13.955
Periodeafgrænsningsposter	3.600	10.169
Tilgodehavender i alt	2.253.298	1.495.081
Likvide beholdninger	31.611	60.255
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.284.909</b>	<b>1.555.336</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.450.590</b>	<b>1.724.752</b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	67.672	42.277
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.350.000	1.000.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.467.672</b>	<b>1.092.277</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	800	800
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	4.742
Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.820	58.356
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	4.221	0
Selskabsskat	388.938	291.786
Anden gæld	227.457	117.762
Periodeafgrænsningsposter	307.682	159.029
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	982.118	631.675
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>982.118</b>	<b>631.675</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.450.590</b>	<b>1.724.752</b>

### 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### 4 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	96.644	0	146.644
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-54.367</u>	<u>1.000.000</u>	<u>945.633</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	42.277	1.000.000	1.092.277
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>25.395</u>	<u>1.350.000</u>	<u>1.375.395</u>
	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>67.672</u></b>	<b><u>1.350.000</u></b>	<b><u>1.467.672</u></b>

## Noter

	2020	2019
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.933.653	1.851.191
Andre omkostninger til social sikring	44.394	54.304
	<b>1.978.047</b>	<b>1.905.495</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
	31/12 2020	31/12 2019
<b>2. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris 1. januar	18.677	18.677
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>18.677</b>	<b>18.677</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-11.205	-7.470
Årets afskrivninger	-3.735	-3.735
<b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>	<b>-14.940</b>	<b>-11.205</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>3.737</b>	<b>7.472</b>

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

### 4. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt omkring leje af lokaler med en årlig leje på 324 t.kr. Huslejen reguleres årligt efter udviklingen i nettoprisindekset. Lejekontrakten kan opsiges med 2 års varsel.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Søby Park Holding ApS, CVR-nr. 37077763 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

## Noter

---

### 4. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.