

Aleris Hamlet Hospitaler A/S

CVR-nr. 71017516

Gyngemose Parkvej 66

2860 Søborg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.04.2016

Dirigent

Navn: Pål Christian Stange

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse for 2015	20
Balance pr. 31.12.2015	21
Egenkapitalopgørelse for 2015	23
Noter	24

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Aleris Hamlet Hospitaler A/S
Gyngemose Parkvej 66
2860 Søborg

CVR-nr.: 71017516
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 38170400
Telefax: 38170530
Hjemmeside: www.hamlet.dk
E-mail: info@hamlet.dk

Bestyrelse

Liselott Kilaas, (formand)
Pål Christian Stange
Nis Isak Alstrup
Henrik Chrintz
Helle Gaarn Søggaard-Andersen

Direktion

Nis Isak Alstrup

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Aleris Hamlet Hospitaler A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 06.04.2016

Direktion

Nis Isak Alstrup

Bestyrelse

Liselott Kilaas
(formand)

Pål Christian Stange

Nis Isak Alstrup

Henrik Chrintz

Helle Gaarn Søgaard-Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Aleris Hamlet Hospitaler A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aleris Hamlet Hospitaler A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 06.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Morten Speitzer
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Nettoomsætning	483.760	462.767	382.076	427.836	446.043
Bruttoresultat	300.545	279.531	235.359	154.861	196.213
Driftsresultat	9.921	12.282	5.513	(177.444)	(14.226)
Resultat af finansielle poster	(1.696)	447	(2.433)	(38.797)	(11.664)
Årets resultat	8.922	14.704	3.112	(205.841)	(19.555)
Samlede aktiver	201.712	187.572	187.688	174.535	474.747
Investeringer i materielle anlægsaktiver	14.171	11.269	19.599	8.918	9.359
Egenkapital	37.940	29.018	14.314	41.835	158.859
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	370	341	304	276	219
Nøgletal					
Bruttomargin (%)	62,1	60,4	61,6	36,2	44,0
Nettomargin (%)	1,8	3,2	0,8	(48,1)	(4,4)
Egenkapitalens forrentning (%)	26,6	67,9	11,1	(205,1)	(12,3)
Soliditetsgrad (%)	18,8	15,5	7,6	24,0	33,5
Nettoomsætning pr. medarbejder	1.307	1.357	1.257	1.550	2.037

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med hospitalsbehandling og virksomhed indenfor sundhedssektoren i øvrigt.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets omsætning udgør 483.760 t.kr. mod 462.767 t.kr. sidste år. Resultat efter skat udgør 8.922 t.kr. mod 14.704 t.kr. sidste år. Selskabets egenkapital pr. 31. december 2015 udgør 37.940 t.kr.

Årets resultat er positivt påvirket af en højere aktivitet på almen kirurgiske specialer samt medicinske specialer, herunder kardiologi og reumatologi. Desuden er omsætningen på billeddiagnostiske undersøgelser steget i 2015. Derudover er årets resultat positivt påvirket af en bedre og mere effektiv underliggende drift.

Aleris Hamlets Hospitaler A/S' koncernregnskabsaflæggende moderselskab Sirela Sweden AB indgik i februar 2015 aftale om køb af samtlige aktier i Teres Medical Group AS-koncernen. Teres Medical Group AS-koncernen inklusive datterselskab er derefter solgt til Aleris-koncernens respektive datterselskaber i Sverige, Norge og i Danmark. Aleris Hamlet Hospitaler A/S har derfor pr. 21. december 2015 købt selskabet Teres Medical Danmark AS. Selskabet blev købt til en pris på 1. kr., dette grundet, at gælden i selskabet er større end beregnet selskabsværdi. Opkøbet vil medføre en række synergieffekter, som vil medføre en mere effektiv udnyttelse af kapaciteten i begge selskaber fremadrettet. Selskaberne er efter balancedagen fusioneret.

Efter balancedagen har selskabet endvidere indgået aftale om køb af Hospitalet Valdemar A/S.

Årets resultat er negativt påvirket af ekstra afskrivninger på goodwill på 4.100 t.kr. grundet ledelsens revurdering af levetiden på goodwill på afdelingen i Skejby fra 20 år til 10 år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Nye produkter og aftaler

Selskabet har i 2015 indgået en aftale med Matas, som betyder, at Club M's 1,58 mio. medlemmer kan optjene point på forundersøgelser til kosmetiske behandlinger hos Aleris-Hamlet. På samme vis kan Club M's medlemmer benytte deres point hos Aleris, hvis der udstedes præmiebeviser i Club M's pointshop. Aleris er nu blandt 20 andre Club M-partnere, men er den eneste aktør, som tilbyder kosmetiske behandlinger.

Investeringer

Selskabet har i 2015 foretaget investeringer, som primært relaterer sig til nyt kirurgisk udstyr samt nye it-investeringer.

Ledelsesberetning

Kapitalberedskab

Egenkapitalen pr. 31. december 2015 er på 37.940 t.kr. (2014: 29.018 t.kr.).

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabet har tegnet egen 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.

Selskabet har i praksis valgt at være selvforsikret, jf. nedenfor afsnit vedrørende forretningsmæssige risici, hvilket betyder, at selskabet selv foretager alle erstatningsudbetalinger. Selskabet opgør erstatningshensættelsen på baggrund af en individuel vurdering af hver indberettet skade, hvor estimatet af hensættelsen beregnes som funktion af lægefaglige skøn på sandsynligheden for erhvervsevnetab og varigt men gange skøn af det forventede beløb til udbetaling tillagt erstatningsudbetalinger til svie og smerter, administrationsomkostninger mv. Dertil lægges forsinkelsesfaktor på ikke-anmeldte sager samt buffer på de indkomne skønnede sager. Der er i sagens natur tale om et skøn med høj usikkerhed.

Der er i 2015 forsat arbejdet målrettet med at nedbringe risikoen for skader på patienter. Dette både via forebyggende undervisning til sundhedspersonalet samt løbende opfølgning og risikovurderinger.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at selskabet vil få en drift fremadrettet, som er på niveau med den nuværende. Der vil fortsat være stærk konkurrence med effektiviseringer og omkostningsreduktioner til følge. Koncernen har etableret en strategisk 5-års plan frem mod år 2020, som skal sikre grundlag for forsat vækst og resultatudvikling.

Særlige risici

Forretningsmæssige risici

Selskabet har tegnet egen 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.

Der henvises til omtalen under usikkerhed vedrørende indregning og måling.

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.

Ledelsesberetning

Selskabet har i 2015 forsat arbejdet målrettet med at nedbringe risikoen for skader på patienter. Dette både via forebyggende undervisning til sundhedspersonalet samt løbende opfølgning og risikovurderinger.

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.

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 kontinuerligt med at være en attraktiv virksomhed i forbindelse med rekruttering.

Redegørelse for samfundsansvar

Aleris-Hamlet Hospitaler A/S er en del af den svenskejede Aleris-koncern og er omfattet af Aleris-koncernens strategi og politikker for samfundsansvar. Der henvises til Aleris-koncernens årsrapport for 2015 for en samlet redegørelse for koncernens strategi og politikker for samfundsansvar, herunder handlinger og resultater for 2015. Koncernens redegørelse kan ses på:

https://issuu.com/alerisdanmark/docs/csr_dk_2015_digital_godkjent?e=0/30050888

Aleris-Hamlet blev i 2013, som en del af Aleris-koncernen, medlem af FN Global Compact for at få integreret samfundsansvar bedre i virksomheden samt bidrage til udvikling og forbedring af ansvarlig virksomhedsdrift på markedet. FN Global Compact er verdens største initiativ for at udbrede samfundsansvar og er med til at skabe gennemsigtighed i både sociale og miljømæssige forhold verden over. Initiativet indeholder ti principper indenfor menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø samt antikorrupcion. Aleris-Hamlet Hospitaler støtter, som resten af koncernen, disse principper og har også i 2015 arbejdet på at få disse yderligere udbredt i strategi og den daglige drift.

Menneskerettigheder

Aleris Hamlet Hospitalers aktiviteter bygger på, at alle mennesker er lige meget værd. Alle skal føle sig velkomne. Det gælder både medarbejdere, patienter, beboere, opdragsgivere og brugere. Alle, som kommer til Aleris, skal mødes på samme måde uanset alder, køn, funktionsnedsettelse, seksuel orientering, religion,

Ledelsesberetning

politisk ståsted, social baggrund, nationalitet og etnisk oprindelse. Vi er overbevist om, at mangfoldighed bidrager til kreativitet og nytænkning.

Aleris Hamlet Hospitaler ønsker at bidrage aktivt til en etisk dialog og ønsker at samarbejde både med individuelle interessenter og repræsentanter for samfundet. En vigtig målsætning for hele vores forretning og alle vores aktiviteter er at være med til at give alle mennesker et godt og værdigt liv.

Aleris Hamlet Hospitaler støtter og respekterer beskyttelsen af de internationalt erklærede menneskerettigheder og har fokus på at sikre, at vi ikke medvirker til krænkelse heraf. FN Global Compacts principper om menneskerettigheder er en vigtig inspiration til flere dele af vores værdikæde. Aleris Hamlet Hospitalers etiske retningslinjer gælder for samtlige medarbejdere og alle, som på forskellige måder, udfører opgaver for os. Ud fra de etiske principper bestræber vi os i alt vores arbejde på at varetage vores patienters, kunders og brugers interesser på bedst mulig måde. På denne måde arbejder vi målrettet på at opretholde vores brugeres og medarbejderes menneskerettigheder.

Som sundhedsvirksomhed har vi et samfundsansvar. Vi mener, at det er vigtigt at deltage i samfundsdebatten, og vi er af den overbevisning, at alle, med den rette vejledning, kan redde liv. Aleris Hamlet Hospitaler støtter Røde Kors' arbejde med at oplære danskerne i livreddende førstehjælp. Vi bør alle spørge os selv, om vi ville kunne redde en person, der pludselig falder om på gaden med hjertestop. Hvis svaret er nej, håber vi, at folk melder sig til et førstehjælpekursus. Røde Kors står for arrangementet "Årets Førstehjælper", hvor de kårer en af hverdagens helte, som modtager en pris på 10.000 kr. doneret af Aleris Hamlet Hospitaler. Aleris Hamlet Hospitaler måler ikke resultater på dette område, da administrationen varetages af Røde Kors.

I Danmark har vi et stort sikkerhedsnet, og alle har adgang til sundhedsydelser og lægehjælp, men sådan er det desværre ikke alle steder i verden. Living-Village er en dansk NGO-organisation, der arbejder på at forbedre forholdene for fattige i Guinea. De arbejder for, at alle får adgang til uddannelse og til de mest basale sundhedsydelser. Living-Village blev dannet i 2007 og har primært arbejdet i landsbyen Kiniébakoro, hvor projektet i sin tid startede med et hospitalsbyggeri. Alle projekter er baseret på lokale initiativer, og Aleris-Hamlet Hospitaler donerede i 2015 overskydende hospitalsudstyr og forbrugsvarer til Living-Village. Disse doneres, når muligheden opstår, og der måles derfor ikke på den donerede mængde.

Endvidere støtter hele Aleris-koncernen kampen mod ebola med økonomisk bidrag til Røde Kors' arbejde med at bekæmpe virussen.

Kvalitet

Kvalitet er grundlaget for hele Aleris' virksomhed. Al behandling inden for hospitalsdrift er forbundet med en vis risiko og forudsætter strenge krav til kvalitet, sundhed, miljø og sikkerhed. Aleris Hamlet Hospitaler har gennemgående en høj score på samtlige kvalitetsindikatorer. Alligevel er et gennemgående element i vores

Ledelsesberetning

kvalitetsarbejde, at vi altid kan blive bedre. Derfor har vi en veldefineret kvalitetspolitik, som bygger på vores virksomhedsgrundlag samt vores mission og værdier.

Aleris Hamlet Hospitaler har et særligt ansvar for vores patienters ve og vel. Inden for sundhed kan patienter være syge eller på anden måde være ude af stand til at vurdere, hvad der er bedst for dem selv. Derfor er der opsat klare retningslinjer for at højne patientsikkerheden. Med udgangspunkt i empiri, klinisk erfaring, generelle opgørelser over utilsigtede hændelser, Dansk Patient Sikkerheds Databases årsrapport samt Patientforsikringen og Patientombuddets årsrapport tager kvalitetsgruppen beslutning om, hvilke processer, som har særlig risiko for selskabets patienter. På baggrund af dette prioriterer gruppen tiltag i forhold til disse processer og iværksætter ved hjælp af handleplaner tiltag med henblik på reduktion af risiko.

Alle selskabets hospitaler er akkrediteret efter den danske kvalitetsmodel.

Koncernens kvalitetsrapport kan ses på:

<https://www.aleris.dk/Global/da/Kvalitet%20og%20patienttilfredshed/Kvalitetsrapporter/Kvalitetsrapport%20DK%20FacingPages%20v20151028.pdf>

Arbejdstagerrettigheder

Hos Aleris Hamlet Hospitaler er medarbejderne vores vigtigste ressource. Udvikling af medarbejdere og hvordan vi arbejder med medarbejderskab, er – i kombination med godt lederskab – helt centralt for at skabe en god arbejdsplads og et foretagende rettet mod fremtiden. Dygtige og glade medarbejdere er en forudsætning for at kunne levere gode ydelser. Vi mener, at ligestilling og mangfoldighed i medarbejdersammensætningen bidrager til øget kreativitet og nyskabelse og er en forudsætning for at kunne nå vores mål og visioner. Aleris Hamlet Hospitaler søger til en hver tid at have det bedst muligt kvalificeret personale uafhængigt af køn, etnicitet, national oprindelse, hudfarve, sprog, religion eller livssyn.

Vores langsigtede, overordnede mål er at være en vedvarende attraktiv og værdsat arbejdsgiver inden for vores område. Vi skal have et godt arbejdsmiljø og et inkluderende arbejdsliv, hvor vores medarbejdere er stolte og engagerede i deres job. Medarbejderne skal have mulighed for kompetenceudvikling, og vi skal bidrage til inkludering og mangfoldighed blandt vores medarbejdere.

Et af vores vigtigste HR-redskaber er de årlige leder- og medarbejderundersøgelser. Svarprocenten ligger på omkring 70%, og resultaterne er gennemgående gode. Resultaterne tyder på, at de fleste af vores medarbejdere trives godt, men de viser også variationer i, hvordan medarbejderne oplever arbejdsmiljø og ledelse i de forskellige afdelinger og enheder. Flertallet oplever, at de møder respekt fra deres nærmeste chef, og hele 85% har kendskab til vores værdier. Tilbagemeldinger fra undersøgelsen har givet alle medarbejdere bedre mulighed for at følge med i de kvartalsvise præsentationer af økonomiske resultater. Der er også udarbejdet et lederudviklingsprogram for ledere, der har til formål at give et indgående kendskab til, hvad lederskab kræver og arbejde med det, der kræves af ledere i form af kompetence, egenskaber og motivation.

Ledelsesberetning

Miljø og klima

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

Aleris Hamlet Hospitaler forurener i mindre grad det ydre miljø. Den største miljøpåvirkning stammer fra udledning i forbindelse med brug af elektricitet og varme samt transport, eftersom vi er placeret fem forskellige steder i landet og desuden en del af en stor og spredt, nordisk koncern. Vi har derfor kontinuerligt fokus på, hvordan vi kan reducere anvendelsen af elektricitet og brændstof, ligesom alle enheder har fokus på at sortere og genbruge papir. Vi benytter i høj grad video- og telefonkonferencer for at reducere antallet af flyrejser og bilkørsel, ligesom vi stræber efter at køre i energieffektive biler. På denne måde kan vi bidrage til reducere miljøbelastningen.

Aleris-koncernen vil øge miljøbevidstheden og bidrage til en bæredygtig udvikling af samfundet ved kontinuerligt at arbejde for at minimere negativ miljøpåvirkning, opfylde de miljølove og krav, der berører vores virksomhed samt til stadighed evaluere og forbedre vores arbejde med miljøet.

Et moderne hospital bruger store mængder af el, varme og vand, som samtidig har indvirkning på CO₂ udledning. Udover traditionel bygningsautomatik har vi investeret i en såkaldt Energy Guard, der konstant måler el-, varme- og vandforbrug. Vi advares straks, hvis apparater ikke er slukket aften/weekend, hvis der er rørbrud, eller hvis toiletter løber. Aleris Hamlet Hospitaler satser desuden stort på effektiv brug af ny teknologi, der muliggør behovsstyring af ventilation, lys og varme.

Indkøb og leverandørstyring

Som indkøber har Aleris Hamlet Hospitaler endvidere også strenge krav til vores leverandører. Ved indkøb af produkter og tjenester for betydelige beløb stilles strenge krav til gode kontrolrutiner overfor vores leverandører. Ved store indkøb kræver vi endvidere skriftlig dokumentation for standarder inden for arbejdsmiljø, antikorrusion, etik og menneskerettigheder fra vores underleverandører. Indtil nu har Aleris Hamlet Hospitaler ikke foretaget egne undersøgelser af, om dette efterleves, da vi som privathospital er en meget lille kunde på det danske medicomarked, der på kundesiden hovedsageligt er præget af det offentlige. På dette marked er alle leverandøre derfor tvunget til at tilfredsstille de offentlige kunder, som er underlagt regler for indkøb fastsat i udbudsdirektivet fra Erhvervs- og Vækstministeriet. Direktivet sætter rammer for, hvad offentlige virksomheder kan forlange af leverandører, oftest som minimumskrav. I denne forbindelse er særligt artikel 27 og 45 af relevans. Artikel 27 "Forpligtelser vedrørende skatter og afgifter, miljøbeskyttelse, bestemmelser om beskyttelse på arbejdspladsen og arbejdsforhold i øvrigt" udelukker leverandører med uacceptable arbejdsforhold som fx børnearbejde, samt artikel 45 "Ansøgerens eller tilbudsgiverens personlige forhold", som kræver, at leverandøren ikke er involveret i kriminelle organisationer, hvidvask af penge, svig osv. For medicinsk udstyr stilles yderligere krav om CE-mærkning, typisk baseret på ISO 13485:2003 samt høje mi-

Ledelsesberetning

nimumskrav til produktionsforhold. Aleris Hamlet Hospitalers primære leverandører er alle store leverandører på det danske medicomarked, og vi kan derfor ikke komme udenom, at disse også leverer til det offentlige. På baggrund af dette, mener vi, at vores leverandører alle har høj kvalitet og tilfredsstillende vores krav.

Anti-korruption

For at sikre, at overtrædelse af loven og andre kritisable forhold kan undgås, og for at have en tryggere og bedre arbejdsplads, ønsker Aleris Hamlet Hospitaler at få oplysninger om kritisable forhold i virksomheden så hurtigt som muligt. Der er derfor udarbejdet et eksternt anmeldelsessystem for koncernen, kaldet Whistleblower-systemet, hvor medarbejdere kan give meddelelse om kritisable forhold på arbejdspladsen. Ordningen komplementerer muligheden for anmeldelse ad de sædvanlige rapporteringsveje. En uafhængig, ekstern part tager sig af anmeldelserne, og medarbejderne kan anmelde anonymt.

Lovpligtig rapportering om kønssammensætning i ledelsen jf. ÅRL. § 99b

Aleris Hamlet Hospitaler har som mål at være en arbejdsplads med fuld ligestilling mellem mænd og kvinder. Da vi traditionelt rekrutterer i miljøer, hvor antallet af kvinder er overrepræsenteret, vil kønsfordelingen naturligt være skæv, men vi lægger i vores policy stor vægt på ligestilling. Denne tager sigte på, at der ikke forekommer forskelsbehandling grundet køn både i rekruttering og i sager som løn, advancement og i deltagelse ved tilbud om videreuddannelse.

Ved årets afslutning, 2015, udgør andelen af kvinder 33% af de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer. Målet er at fastholde en andel af kvinder i bestyrelsen på minimum 33% af de generalforsamlingsvalgte medlemmer svarende til 1 ud af 3 medlemmer, som vurderes et realistisk og ambitiøst måltal.

Aleris Hamlet Hospitaler havde i gennemsnit 370 fuldtidsansatte i 2015, hvoraf 58 er mænd og 312 er kvinder. Ledergruppen i Danmark består af 8 kvinder og 7 mænd, hvormed mænd udgør 47%. Målet er at fastholde dette jævnyrdige forhold mellem mænd og kvinder, hvilket vurderes som et realistisk og ambitiøst mål.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (stor).

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse, da denne er indeholdt i koncernregnskabet for selskabets koncernregnskabsaflæggende ejer Sirela Sweden AB.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Aleris Hamlet Hospitaler A/S indgår i koncernregnskabet for selskabets koncernregnskabsaflæggende ejer Sirela Sweden AB.

I henhold til årsregnskabslovens § 96, stk. 3 er der undladt oplysning om honorar til generalforsamlingsudvalgt revisor, da oplysningen indgår i koncernregnskabet for selskabets koncernregnskabsaflæggende ejer Sirela Sweden AB.

Selskabet har i år valgt at præsentere udførte ydelser, der endnu ikke er faktureret særskilt under regnskabsposten "Igangværende arbejder for fremmed regning", da omfanget heraf er steget markant i forhold til tidligere. Selskabet har ligeledes tilrettet sammenligningstallene. Tilpasninger har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

Derudover har selskabet valgt at præsentere forudbetalinger fra kunder som særskilt regnskabspost under passiverne, da omfanget heraf er steget markant i forhold til tidligere. Selskabet har ligeledes tilrettet sammenligningstallene, hvilket medfører ændret balancesum. Ændring af balancesummen er begrænset og påvirker ikke nøgletallene væsentligt.

Ud over de nævnte forhold ovenfor er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentlig usikkerhed forbundet med indregning og måling

Der er væsentlige usikkerhed forbundet med indregning og måling af selskabets andre hensatte forpligtelser til erstatningsudbetalinger.

Skader på patienter, som opstår i forbindelse med behandling på privathospitaler, er ikke omfattet af den offentlige patientskadeerstatning.

Det betyder, at selskabet selv foretager alle erstatningsudbetalinger. Selskabet opgør erstatningshensættelsen på baggrund af en individuel vurdering af hver indberettet skade, hvor estimatet af hensættelsen beregnes som funktion af lægefaglige skøn på sandsynligheden for erhvervsevnetab og varigt men gange skøn af det forventede beløb til udbetaling tillagt erstatningsudbetalinger til svie og smerter, administrationsomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Dertil lægges forsinkelsesfaktor på ikke-anmeldte sager samt buffer på de indkomne skønnede sager. Der er i sagens natur tale om væsentlig usikkerhed forbundet med indregning og måling af erstatningsudbetalinger.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, hvilket primært kan henføres til huslejeindtægter.

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med administrationsselskabet Aleris A/S og alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der er vurderet til 10 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Immaterielle rettigheder mv.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages
lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden
maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige
værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsvær-
di, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af ned-
skrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er
lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelses-
omkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser og retableringsforpligtelser af lejemål.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi. Garantiforpligtelser vedrører hensættelse til fremtidige erstatningsudbetalinger.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

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

Pengestrømsopgørelsen

Der er ikke indarbejdet en pengestrømsopgørelse i årsrapporten, da den indgår i pengestrømsopgørelse i koncernregnskab aflagt af modervirksomheden Sirela Sweden AB.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Bruttomargin (%)	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$	Virksomhedens driftsmæssige gearing.
Nettomargin (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$	Virksomhedens driftsmæssige rentabilitet.
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.
Nettoomsætning pr. medarbejder	$\frac{\text{Nettoomsætning}}{\text{Gns. antal medarbejdere}}$	Virksomhedens produktivitet

[Click here to enter text.](#)

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Nettoomsætning	1	483.760.239	462.766.647
Andre driftsindtægter		4.261.435	4.355.719
Vareforbrug		(85.568.901)	(86.369.573)
Andre eksterne omkostninger		<u>(101.908.176)</u>	<u>(101.221.969)</u>
Bruttoresultat		300.544.597	279.530.824
Personaleomkostninger	2	(267.895.407)	(248.724.573)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(22.727.861)</u>	<u>(18.524.094)</u>
Driftsresultat		9.921.329	12.282.157
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	0	2.550.000
Andre finansielle indtægter	5	231.594	60.078
Andre finansielle omkostninger	6	<u>(1.927.441)</u>	<u>(2.163.186)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		8.225.482	12.729.049
Skat af ordinært resultat	7	<u>696.520</u>	<u>1.975.398</u>
Årets resultat		<u>8.922.002</u>	<u>14.704.447</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>8.922.002</u>	<u>14.704.447</u>
		<u>8.922.002</u>	<u>14.704.447</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		240.538	98.367
Erhvervede licenser		4.581.074	1.134.147
Goodwill		27.348.788	34.471.543
Udviklingsprojekter under udførelse		0	879.316
Immaterielle anlægsaktiver	8	<u>32.170.400</u>	<u>36.583.373</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.974.635	19.345.089
Indretning af lejede lokaler		24.786.076	28.610.380
Materielle anlægsaktiver	9	<u>47.760.711</u>	<u>47.955.469</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.000.001	2.000.000
Andre tilgodehavender		6.552.574	6.620.385
Finansielle anlægsaktiver	10	<u>8.552.575</u>	<u>8.620.385</u>
Anlægsaktiver		<u>88.483.686</u>	<u>93.159.227</u>
Råvarer og hjælpematerialer		5.781.569	5.465.095
Varebeholdninger		<u>5.781.569</u>	<u>5.465.095</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		63.415.545	62.806.275
Igangværende arbejder for fremmed regning		10.676.314	6.013.821
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		14.445.117	309.054
Udskudt skat	11	8.424.520	7.728.000
Andre tilgodehavender		1.387.616	910.648
Tilgodehavende selskabsskat		290.915	290.918
Periodeafgrænsningsposter	12	8.050.639	6.890.815
Tilgodehavender		<u>106.690.666</u>	<u>84.949.531</u>
Likvide beholdninger		<u>756.208</u>	<u>3.998.551</u>
Omsætningsaktiver		<u>113.228.443</u>	<u>94.413.177</u>
Aktiver		<u>201.712.129</u>	<u>187.572.404</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	13	23.187.019	23.187.019
Overført overskud eller underskud		<u>14.753.400</u>	<u>5.831.398</u>
Egenkapital		<u>37.940.419</u>	<u>29.018.417</u>
Andre hensatte forpligtelser	14	<u>9.874.000</u>	<u>11.147.812</u>
Hensatte forpligtelser		<u>9.874.000</u>	<u>11.147.812</u>
Finansielle leasingforpligtelser		0	100.188
Anden gæld optaget ved udstedelse af obligationer		0	3.032.633
Modtagne forudbetalinger fra kunder		5.126.378	3.229.510
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.660.162	12.866.922
Gæld til tilknyttede virksomheder		95.917.054	90.128.446
Anden gæld	15	<u>40.194.116</u>	<u>38.048.476</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>153.897.710</u>	<u>147.406.175</u>
Gældsforpligtelser		<u>153.897.710</u>	<u>147.406.175</u>
Passiver		<u>201.712.129</u>	<u>187.572.404</u>
Eventualaktiver	16		
Eventualforpligtelser	17		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	18		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	19		
Ejerforhold	20		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	23.187.019	5.831.398	29.018.417
Årets resultat	0	8.922.002	8.922.002
Egenkapital ultimo	23.187.019	14.753.400	37.940.419

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Nettoomsætning		
Konsultationer	124.653.284	114.409.461
Operationer	273.586.454	277.822.932
Øvrig omsætning	85.520.501	70.534.254
	483.760.239	462.766.647

	2015	2014
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	241.982.593	225.411.879
Pensioner	15.100.952	13.813.896
Andre omkostninger til social sikring	2.605.669	2.484.159
Andre personaleomkostninger	8.206.193	7.014.639
	267.895.407	248.724.573

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	370	341
---	------------	------------

Oplysning om ledelsesvederlag mv. er undladt i henhold til årsregnskabslovens § 98b, stk. 3.

	2015	2014
	kr.	kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	8.481.516	3.497.811
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	14.267.401	15.026.283
Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	5.694	0
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(26.750)	0
	22.727.861	18.524.094

4. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af udbytte.

	2015	2014
	kr.	kr.
5. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	56.056	0
Renteindtægter i øvrigt	141.945	23.241
Valutakursreguleringer	33.593	36.837
	231.594	60.078

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
6. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	1.911.209	2.074.279
Renteomkostninger i øvrigt	15.507	27.917
Øvrige finansielle omkostninger	725	60.990
	<u>1.927.441</u>	<u>2.163.186</u>

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
7. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	(290.918)
Ændring af udskudt skat	(696.520)	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	(1.684.480)
	<u>(696.520)</u>	<u>(1.975.398)</u>

	<u>Færdiggjorte udviklingspro- jekter kr.</u>	<u>Erhvervede licenser kr.</u>	<u>Goodwill kr.</u>	<u>Udviklings- projekter un- der udførelse kr.</u>
8. Immaterielle an- lægsaktiver				
Kostpris primo	180.798	9.109.862	42.706.341	879.316
Tilgange	304.375	4.551.031	0	0
Afgange	(180.798)	(7.094.359)	0	(879.316)
Kostpris ultimo	<u>304.375</u>	<u>6.566.534</u>	<u>42.706.341</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	(82.431)	(7.975.715)	(8.234.798)	0
Årets afskrivninger	(63.837)	(1.294.924)	(7.122.755)	0
Tilbageførsel ved afgange	82.431	7.285.179	0	0
Af- og nedskrivninger ul- timo	<u>(63.837)</u>	<u>(1.985.460)</u>	<u>(15.357.553)</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>240.538</u>	<u>4.581.074</u>	<u>27.348.788</u>	<u>0</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.			
9. Materielle anlægsaktiver					
Kostpris primo	50.421.188	44.795.287			
Tilgange	13.133.221	1.037.572			
Afgange	(15.422.434)	0			
Kostpris ultimo	48.131.975	45.832.859			
Af- og nedskrivninger primo	(31.076.099)	(16.184.907)			
Årets afskrivninger	(9.405.525)	(4.861.876)			
Tilbageførsel ved afgange	15.324.284	0			
Af- og nedskrivninger ultimo	(25.157.340)	(21.046.783)			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	22.974.635	24.786.076			
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Andre tilgodehavender kr.			
10. Finansielle anlægsaktiver					
Kostpris primo	2.000.000	6.620.385			
Tilgange	1	121.429			
Afgange	0	(189.240)			
Kostpris ultimo	2.000.001	6.552.574			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.000.001	6.552.574			
	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder:					
Eira Radiologisk Center A/S	Århus	A/S	51,00	6.531.949	1.728.660
Teres Medical Danmark A/S	København	A/S	100,00	(67.101.000)	(15.492.000)

Noter

11. Udskudt skat

Udskudte skatteaktiver hviler primært på anlægsaktiver og hensatte forpligtelser. Der er kun i meget begrænset omfang indregnet udskudte skatteaktiver af fremførbare skattemæssige underskud.

12. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
13. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital	23.187	1.000,00	23.187.019
	<u>23.187</u>		<u>23.187.019</u>

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	23.187.019	23.187.019	23.187.019	23.187.019	23.087.019
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	100.000
Virksomhedskapital ultimo	<u>23.187.019</u>	<u>23.187.019</u>	<u>23.187.019</u>	<u>23.187.019</u>	<u>23.187.019</u>

Aktiekapitalen er ikke opdelt i klasser.

14. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser udgøres af hensættelse til erstatningsudbetalinger på 6.114 t.kr. samt retableringsforpligtelse til lejemaal 3.760 t.kr. Der henvises til ledelsesberetningens beskrivelse af opgørelsen af erstatningshensættelsen og tilknyttede skøn forbundet hermed.

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
15. Anden gæld		
Moms og afgifter	3.483.235	2.553.803
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	9.987.219	10.211.915
Feriepengeforpligtelser	20.380.314	19.322.519
Andre skyldige omkostninger	6.343.348	5.960.239
	<u>40.194.116</u>	<u>38.048.476</u>

Noter

16. Eventualaktiver

Aleris Hamlet Hospitaler A/S indgår på nuværende tidspunkt i en verserende sag med Gladsaxe Kommune vedrørende dækningsafgifter med tilbagebetalingskrav på ca. 3.000 t.kr. Som følge af usikkerhed omkring udfald i sagen samt beløbets størrelse indregnes dette ikke under tilgodehavender i balancen.

17. Eventualforpligtelser

Aleris Hamlet Hospitaler A/S har pr. 31. december 2015 indgået huslejeforpligtelser og operationelle leasingforpligtelser med varierende opsigelsesvarsel, dog længst til 2022, for i alt 90.492 t.kr. (2014: 86.416 t.kr.).

18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for koncernens bankforbindelser er der deponeret virksomhedspant i simple fordringer, driftsmateriel, lagre og immaterielle anlægsaktiver for nom. 32.500 t.kr. (2014: nom. 32.500 t.kr.).

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte fordringer, driftsmateriel, lagre og immaterielle anlægsaktiver udgør 149.126 t.kr. pr. 31.12.2015 (2014: 152.809 t.kr.).

Der var sidste år stillet betalingsgaranti på 3.261 t.kr. til sikkerhed for medarbejderobligationer. Betalingsgarantien er udløbet pr. 31.12.2015.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Aleris A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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

Selskabet hæfter solidarisk med øvrige selskaber i cash pool-ordning administreret af Sirela Sweden AB. Engagementet udgør pr. 31.12.2015 netto et indestående på 238 mio.SEK.

19. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse – Aleris A/S, Birk Centervej 28, 7400 Herning, der er hovedaktionær.

Noter

20. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Aleris A/S
Birk Centervej 28
7400 Herning

Koncernregnskabet for Sirela Sweden AB, Katrinebergsbacken 35 A, 10074 Stockholm (selskabets koncernregnskabsafledende ejer), kan rekvireres på ovenstående adresse.