

P.R.H. EJENDOMME ApS

Bøgshvej 2
5300 Kerteminde

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/05/2018

Pierre Hintze
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

P.R.H. EJENDOMME ApS

Bøghsvej 2

5300 Kerteminde

CVR-nr: 29688931

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

Nyborg ErhvervsRevision ApS

Kirkegade 1

5800 Nyborg

DK Danmark

CVR-nr: 30546792

P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for P.R.H. Ejendomme ApS.

Direktionen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder ikke længere betingelserne for fravalg af revision, hvorfor revision tilvælges på den ordinære generalforsamling.

Kerteminde, den 04/05/2018

Direktion

Pierre Reinhold Hintze

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse af P.R.H. Ejendomme ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for P.R.H. Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor 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 opstilling 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, 04/05/2018

Henrik K. Andreasen , mne5505
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS
CVR: 30546792

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive udlejningsvirksomhed og virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 160.969 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivbalance på 4.648.436 kr. pr. 31. december 2017 og en egenkapital på 302.499 kr.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er i årets løb ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Ejer

Selskabet ejes af Tandlægeholdingselskabet P.R.H. ApS, Bøgshvej 2, 5300 Kerteminde.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og omkostninger.

Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

Finansielle poster

Finansielle renteindtægter og -omkostninger, indeholder renteberegning af mellemregning af tilknyttede virksomheder, kassekredit samt gebyrer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

Brugstid bygninger 50 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller driftsudgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til udskudt skat.

Skyldig skat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld samt gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		438.749	447.024
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.270	-49.270
Resultat af ordinær primær drift		389.479	397.754
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		12.600	26.280
Øvrige finansielle omkostninger		-195.709	-180.805
Ordinært resultat før skat		206.370	243.229
Skat af årets resultat	1	-45.401	-53.510
Årets resultat		160.969	189.719
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		160.969	189.719
I alt		160.969	189.719

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		4.513.371	4.562.641
Materielle aktiver i alt	2	4.513.371	4.562.641
Langfristede aktiver i alt		4.513.371	4.562.641
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		135.065	438.965
Tilgodehavender i alt		135.065	438.965
Kortfristede aktiver i alt		135.065	438.965
Aktiver i alt		4.648.436	5.001.606

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		177.499	16.530
Egenkapital i alt		302.499	141.530
Udskudt skat		25.127	31.781
Gæld til realkreditinstitutter		2.665.696	2.877.966
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		168.400	168.400
Langfristede forpligtelser i alt	3	2.859.223	3.078.147
Gæld til realkreditinstitutter		212.270	207.923
Gæld til banker		1.106.443	1.503.156
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.000	9.001
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		62.217	1.682
Skyldig selskabsskat		52.055	60.167
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		44.729	0
Kortfristede forpligtelser i alt		1.486.714	1.781.929
Forpligtelser i alt		4.345.937	4.860.076
Passiver i alt		4.648.436	5.001.606

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	16.530	141.530
Årets resultat	0	160.969	160.969
Egenkapital, ultimo	125.000	177.499	302.499

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	52.055	60.167
Ændring af udskudt skat	-6.654	-6.657
	<u>45.401</u>	<u>53.510</u>

2. Materielle aktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	4.955.949
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>4.955.949</u>
Af- og nedskrivning primo	393.308
Årets afskrivning	49.270
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>442.578</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.513.371</u>

3. Langfristede forpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	<u>2.877.365</u>	<u>212.270</u>	<u>2.665.696</u>	<u>1.750.000</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor pengeinstituttets mellemværende med søsterselskabet Tandlæge Pierre Hintze ApS.
Selskabet hæfter for skat af den sambeskattede indkomst i koncernen samt udbytteskat.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet ejerpantebrev på 400.000 kr. samt ejerpantebrev på 700.000 kr. begge med pant i selskabets ejendom.

6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

	Midlertidig forskelle kr.
Materielle anlægsaktiver	123.713
Fradragskonto for låneomkostninger	-9.500
I alt	114.213
Udskudt skat, 22 %	25.127

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har ingen ansatte.