

P.R.H. EJENDOMME ApS

Bøgshvej 2
5300 Kerteminde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/06/2016

Pierre Hintze
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

P.R.H. EJENDOMME ApS

Bøghsvej 2

5300 Kerteminde

CVR-nr: 29688931

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

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 2015 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 fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Kerteminde, den 30/05/2016

Direktion

Pierre Reinhold Hintze

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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

Vi har opstillet årsregnskabet for P.R.H. Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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, 30/05/2016

Henrik K. Andreasen
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 resultat på 149.663 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivbalance på 5.391.202 kr. pr. 31. december 2015 og en egenkapital på -48.189 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 gennem de kommende års resultater alternativt indskud af yderligere kapital at kunne retablere kapitalen senest ved udgangen af 2017.

Ejere

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.

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.

Finansielle poster

Finansielle renteindtægter og -omkostninger, indeholder renteberegning af mellemregning af tilknyttet virksomhed, 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 dem 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		444.544	425.561
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.270	-49.270
Resultat af ordinær primær drift		395.274	376.291
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		41.307	72.250
Øvrige finansielle omkostninger		-240.538	-310.409
Ordinært resultat før skat		196.043	138.132
Skat af årets resultat	1	-46.380	-34.567
Årets resultat		149.663	103.565
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		149.663	103.565
I alt		149.663	103.565

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		4.611.911	4.661.181
Materielle anlægsaktiver i alt	2	4.611.911	4.661.181
Anlægsaktiver i alt		4.611.911	4.661.181
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		779.291	1.095.180
Tilgodehavender i alt		779.291	1.095.180
Omsætningsaktiver i alt		779.291	1.095.180
Aktiver i alt		5.391.202	5.756.361

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-173.189	-322.852
Egenkapital i alt	3	-48.189	-197.852
Hensættelse til udskudt skat	4	38.438	40.408
Hensatte forpligtelser i alt		38.438	40.408
Gæld til realkreditinstitutter		3.085.889	3.232.193
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		168.400	168.400
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	3.254.289	3.400.593
Gæld til realkreditinstitutter		203.666	209.000
Gæld til banker		1.848.210	2.246.266
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.438	9.000
Skyldig selskabsskat		48.350	40.946
Periodeafgrænsningsposter		34.000	8.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.146.664	2.513.212
Gældsforpligtelser i alt		5.400.953	5.913.805
Passiver i alt		5.391.202	5.756.361

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	48.350	40.946
Ændring af udskudt skat	-1.970	-6.379
	<u>46.380</u>	<u>34.567</u>

2. Materielle anlægsaktiver 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	294.768
Årets afskrivning	49.270
Tilbageførsel ved afgang	-0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>344.038</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.611.911</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-322.852	-197.852
Årets resultat	0	149.663	149.663
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-173.189</u>	<u>-48.189</u>

4. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel
	kr.
Materielle anlægsaktiver	185.577
Fradragskonto for låneomkostninger	-10.859
	174.718
Udskudt skat, 22%	38.438

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	3.289.555	203.666	3.085.889	2.227.750
	3.289.555	203.666	3.085.889	2.227.750

6. 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.

7. 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.