

P.R.H. EJENDOMME ApS

Bøgshvej 2
5300 Kerteminde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 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 30/05/2017

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 - 31. december 2016 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, 30/05/2017

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 overskud på 189.719 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivbalance på 5.001.606 kr. pr. 31. december 2016 og en egenkapital på 141.530 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 2017.

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.

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 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 salgsomkostninger 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		447.024	444.544
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.270	-49.270
Resultat af ordinær primær drift		397.754	395.274
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		26.280	41.307
Øvrige finansielle omkostninger		-180.805	-240.538
Ordinært resultat før skat		243.229	196.043
Skat af årets resultat	1	-53.510	-46.380
Årets resultat		189.719	149.663
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		189.719	149.663
I alt		189.719	149.663

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		4.562.641	4.611.911
Materielle aktiver i alt	2	4.562.641	4.611.911
Langfristede aktiver i alt		4.562.641	4.611.911
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		438.965	779.291
Tilgodehavender i alt		438.965	779.291
Kortfristede aktiver i alt		438.965	779.291
Aktiver i alt		5.001.606	5.391.202

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		16.530	-173.189
Egenkapital i alt		141.530	-48.189
Udskudt skat		31.781	38.438
Gæld til realkreditinstitutter		2.877.966	3.085.889
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		168.400	168.400
Langfristede forpligtelser i alt	3	3.078.147	3.292.727
Gæld til realkreditinstitutter		207.923	203.666
Gæld til banker		1.503.156	1.848.210
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.001	12.438
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.682	0
Skyldig selskabsskat		60.167	48.350
Periodeafgrænsningsposter		0	34.000
Kortfristede forpligtelser i alt		1.781.929	2.146.664
Forpligtelser i alt		4.860.076	5.439.391
Passiver i alt		5.001.606	5.391.202

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-173.189	0	-48.189
Årets resultat	0	189.719	0	189.719
Egenkapital, ultimo	125.000	16.530	0	141.530

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	60.167	48.350
Ændring af udskudt skat	-6.657	-1.970
	<u>53.510</u>	<u>46.380</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	344.038
Årets afskrivning	49.270
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>393.308</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.562.641</u>

3. Langfristede forpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	3.085.889	207.923	2.877.966	2.000.000
	<u>3.085.889</u>	<u>207.923</u>	<u>2.877.966</u>	<u>2.000.000</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	154.645
Fradragskonto for låneomkostninger	-10.186
I alt	144.459
Udskudt skat, 22 %	31.781

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har ingen ansatte.