
PHM 12 ApS

Brummersvej 1, 7100 Vejle

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 35 38 99 54

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 26/05 2016

Jørgen Rask Sønderborg
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for PHM 12 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 26. maj 2016

Direktion

Marianne Kirkegaard

Jørgen Rask Sønderborg

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i PHM 12 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for PHM 12 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 26. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Bunk Harbo Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PHM 12 ApS
Brummersvej 1
7100 Vejle

CVR-nr.: 35 38 99 54
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Vejle

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje andele i Privathospitalet Mølholm P/S og udøve virksomhed forbundet hermed.

Direktion

Marianne Kirkegaard
Jørgen Rask Sønderborg

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttotab		-8.750	-8.135
Finansielle indtægter	1	542.959	461.359
Finansielle omkostninger	2	<u>-7.107</u>	<u>-3.650</u>
Resultat før skat		527.102	449.574
Skat af årets resultat	3	<u>-125.655</u>	<u>-109.822</u>
Årets resultat		<u>401.447</u>	<u>339.752</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	0
Overført resultat	<u>1.447</u>	<u>339.752</u>
	<u>401.447</u>	<u>339.752</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2013 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.473.459	2.336.000
Finansielle anlægsaktiver	4	2.473.459	2.336.000
Anlægsaktiver		2.473.459	2.336.000
Andre tilgodehavender	5	658.860	381.849
Tilgodehavender		658.860	381.849
Likvide beholdninger		190.995	62.506
Omsætningsaktiver		849.855	444.355
Aktiver		3.323.314	2.780.355

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2013 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.972.494	1.971.047
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	0
Egenkapital	6	2.452.494	2.051.047
Hensættelse til udskudt skat		579.341	610.807
Hensatte forpligtelser		579.341	610.807
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.125	8.125
Selskabsskat		263.531	99.911
Anden gæld		19.823	10.465
Kortfristede gældsforpligtelser		291.479	118.501
Gældsforpligtelser		291.479	118.501
Passiver		3.323.314	2.780.355

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	DKK	DKK
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	542.950	461.218
Andre finansielle indtægter	9	141
	<u>542.959</u>	<u>461.359</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7.107	3.650
	<u>7.107</u>	<u>3.650</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	157.121	96.261
Årets udskudte skat	-31.466	9.911
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	3.650
	<u>125.655</u>	<u>109.822</u>
4 Finansielle anlægsaktiver		
		Andre værdipa- pirer og kapital- andele
		DKK
Kostpris 1. januar		<u>2.064.253</u>
Kostpris 31. december		<u>2.064.253</u>
Opskrivninger 1. januar		271.747
Årets opskrivninger		<u>137.459</u>
Opskrivninger 31. december		<u>409.206</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>2.473.459</u>

Noter til årsregnskabet

5 Andre tilgodehavender

Af det samlede tilgodehavende på DKK 658.860 afregnes DKK 521.072 i løbet af 2016. Det resterende beløb på DKK 137.788 forfalder senere end 2016.

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	1.971.047	0	2.051.047
Årets resultat	0	1.447	400.000	401.447
Egenkapital 31. december	80.000	1.972.494	400.000	2.452.494

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for PHM 12 ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter kapitalandele i unoteret virksomhed, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien er opgjort med udgangspunkt i indre værdi med fornødne reguleringer.

Kapitalandele, som ikke er handlet på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.