
PHM 21 ApS

c/o Peter Wamberg, Billensteinsvej 27, 7120 Vejle Ø

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 35 39 09 79

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 27/5 2016

Peter Wamberg
Dirigent



pwc

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for PHM 21 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min 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 27. maj 2016

Direktion

Peter Wamberg

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i PHM 21 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for PHM 21 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 27. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Bunk Harbo Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PHM 21 ApS
c/o Peter Wamberg
Billensteinsvej 27
7120 Vejle Ø

CVR-nr.: 35 39 09 79
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Vejle

Hovedaktivitet

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

Direktion

Peter Wamberg

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttotab		-9.626	-9.625
Finansielle indtægter	1	115.284	97.930
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.700</u>	<u>-1.626</u>
Resultat før skat		102.958	86.679
Skat af årets resultat	3	<u>-24.645</u>	<u>-21.362</u>
Årets resultat		<u>78.313</u>	<u>65.317</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>78.313</u>	<u>65.317</u>
	<u>78.313</u>	<u>65.317</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2013 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		525.187	496.000
Finansielle anlægsaktiver	4	525.187	496.000
Anlægsaktiver		525.187	496.000
Andre tilgodehavender	5	138.704	79.887
Tilgodehavender		138.704	79.887
Likvide beholdninger		100.804	74.274
Omsætningsaktiver		239.508	154.161
Aktiver		764.695	650.161

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2013 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		450.799	372.486
Egenkapital	6	530.799	452.486
Hensættelse til udskudt skat		123.011	129.692
Hensatte forpligtelser		123.011	129.692
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.125	8.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		84.810	7.875
Selskabsskat		17.950	51.983
Kortfristede gældsforpligtelser		110.885	67.983
Gældsforpligtelser		110.885	67.983
Passiver		764.695	650.161

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	<u>115.284</u>	<u>97.930</u>
	<u>115.284</u>	<u>97.930</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.700</u>	<u>1.626</u>
	<u>2.700</u>	<u>1.626</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	31.326	19.257
Årets udskudte skat	<u>-6.681</u>	<u>2.105</u>
	<u>24.645</u>	<u>21.362</u>
4 Finansielle anlægsaktiver		
		Andre værdipa- pirer og kapital- andele <u>DKK</u>
Kostpris 1. januar		<u>438.301</u>
Kostpris 31. december		<u>438.301</u>
Opskrivninger 1. januar		57.699
Årets opskrivninger		<u>29.187</u>
Opskrivninger 31. december		<u>86.886</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>525.187</u>
5 Andre tilgodehavender		
At det samlede tilgodehavender på DKK 138.704 afregnes DKK 109.448 i løbet af 2016. Det resterende beløb på DKK 29.256 forfalder senere end 2016.		

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	372.486	452.486
Årets resultat	0	78.313	78.313
Egenkapital 31. december	80.000	450.799	530.799

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

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for PHM 21 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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, 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 handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 acontoskatter. 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.