

---

# ***PHM 21 ApS***

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

## Årsrapport for 2018

---

CVR-nr. 35 39 09 79

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 24/05 2019

Peter Wamberg  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for PHM 21 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 24. maj 2019

## Direktion

Peter Wamberg

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i PHM 21 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PHM 21 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores 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 opstillingen 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 at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 24. maj 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jan Bunk Harbo Larsen

statsautoriseret revisor

mne30224

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

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

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

### Direktion

Peter Wamberg

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-21.006</b>	<b>-10.880</b>
Finansielle indtægter		31.644	48.076
Finansielle omkostninger		<u>-2</u>	<u>-32</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>10.636</b>	<b>37.164</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-829</u>	<u>-1.822</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>9.807</b>	<b>35.342</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		54.000	200.000
Overført resultat		<u>-44.193</u>	<u>-164.658</u>
		<b>9.807</b>	<b>35.342</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		227.693	196.200
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<b>227.693</b>	<b>196.200</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>227.693</b>	<b>196.200</b>
Andre tilgodehavender		0	36.956
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	102.511
Selskabsskat		22.086	5.664
<b>Tilgodehavender</b>		<b>22.086</b>	<b>145.131</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>207.492</b>	<b>208.522</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>229.578</b>	<b>353.653</b>
<b>Aktiver</b>		<b>457.271</b>	<b>549.853</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		190.162	234.355
Foreslået udbytte for regnskabsåret		54.000	200.000
<b>Egenkapital</b>	4	<b>324.162</b>	<b>514.355</b>
Hensættelse til udskudt skat		26.011	27.091
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>26.011</b>	<b>27.091</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.375	8.375
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		98.723	0
Anden gæld		0	32
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>107.098</b>	<b>8.407</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>107.098</b>	<b>8.407</b>
<b>Passiver</b>		<b>457.271</b>	<b>549.853</b>
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier i Privathospitalet Mølholm P/S og udøve udøve anden investeringsvirksomhed.

	2018 DKK	2017 DKK
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	1.914	6.336
Årets udskudte skat	-1.080	-2.342
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-5	-2.172
	<b>829</b>	<b>1.822</b>

## 3 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele DKK
Kostpris 1. januar	130.713
Kostpris 31. december	130.713
Opskrivninger 1. januar	65.487
Årets opskrivninger	31.493
Opskrivninger 31. december	96.980
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>227.693</b>

# Noter til årsregnskabet

## 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
	DKK	DKK	år	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	234.355	200.000	514.355
Betalt ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-44.193	54.000	9.807
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>80.000</b>	<b>190.162</b>	<b>54.000</b>	<b>324.162</b>

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

## 5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2018.

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PHM 21 ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018 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.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

### 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.

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### 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.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### 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.

## **Noter til årsregnskabet**

### **6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

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