



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Prosapia Holding ApS

Strandesplanaden 110, 2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr. 28 33 42 22

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. december 2018.

Claus Grotrian
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Prosapia Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 31. december 2018

Direktion

Claus Grotrian



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Prosapia Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Prosapia Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 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.

København, den 31. december 2018

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

René Jakobsen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | Prosapia Holding ApS Strandesplanaden 110 2665 Vallensbæk Strand |
| | CVR-nr.: 28 33 42 22 |
| | Stiftet: 27. januar 2005 |
| | Hjemsted: København |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 13. regnskabsår |
| Direktion | Claus Grotrian |
| Revisor | Christensen Kjerulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Store Kongensgade 68 1264 København K |
| Modervirksomhed | Claus Grotrian Holding ApS |
| Dattervirksomhed | Prosapia Danmark A/S, A/S, København |



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier eller anparter i tilknyttede virksomheder, investere i fast ejendom og værdipapirer samt tilknyttede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Ledelsen anser resultatet for mindre tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen kan reetableres indenfor en årrække gennem positiv drift.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat finansiering fra långivere og kreditorer samt at selskabet overholder sine betalingsforpligtelser overfor de offentlige myndigheder. Det er ledelsens forventning, at den fornødne finansiering kan opretholdes og forpligtelserne kan blive serviceret.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttotab | -7.375 | -7.375 |
| Resultat før skat | -7.375 | -7.375 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -7.375 | -7.375 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -7.375 | -7.375 |
| Disponeret i alt | -7.375 | -7.375 |



Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Note | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | <u>13.625</u> | <u>13.625</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>13.625</u> | <u>13.625</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>13.625</u> | <u>13.625</u> |
| Aktiver i alt | <u>13.625</u> | <u>13.625</u> |



Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Note | 2018 | 2017 |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 250.000 | 250.000 |
| 4 Overført resultat | -402.450 | -395.075 |
| Egenkapital i alt | -152.450 | -145.075 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 13.625 | 6.250 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 152.450 | 152.450 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 166.075 | 158.700 |
| Gældsforpligtelser i alt | 166.075 | 158.700 |
| | | |
| Passiver i alt | 13.625 | 13.625 |

1 Usikkerhed om going concern

5 Eventualposter



Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat finansiering fra långivere og kreditorer samt at selskabet overholder sine betalingsforpligtelser overfor de offentlige myndigheder. Det er ledelsens forventning, at den fornødne finansiering kan opretholdes og forpligtelserne kan blive serviceret.

| | <u>30/6 2018</u> | <u>30/6 2017</u> | |
|---|------------------|--------------------|-----------------------|
| 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | |
| Kostpris 1. juli 2017 | 500.000 | 500.000 | |
| Kostpris 30. juni 2018 | 500.000 | 500.000 | |
| Opskrivninger 1. juli 2017 | -500.000 | -500.000 | |
| Nedskrivninger 30. juni 2018 | -500.000 | -500.000 | |
| Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
| Prosapia Danmark A/S, København | 100 % | -612.343 | -308.060 |
| | | <u>30/6 2018</u> | <u>30/6 2017</u> |
| 3. Virksomhedskapital | | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2017 | | 250.000 | 250.000 |
| | | 250.000 | 250.000 |
| 4. Overført resultat | | | |
| Overført resultat 1. juli 2017 | | -395.075 | -387.700 |
| Årets overførte overskud eller underskud | | -7.375 | -7.375 |
| | | -402.450 | -395.075 |



5. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Claus Grotrian Holding ApS, CVR-nr. 28 33 14 28 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prosapia Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, med fradrag af direkte omkostninger samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.



Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Claus Herskind Grotrian

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-862049743577

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-01-02 19:01:38Z

NEM ID 

Rene Flemming Mina Jakobsen


Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: PID:9208-2002-2-543601709343

IP: 80.62.xxx.xxx

2019-01-02 20:38:49Z

NEM ID 

Claus Herskind Grotrian

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-862049743577

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-01-03 07:38:24Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PDPEV-FIE61-IMOAX-2JSZ2-ZP0NH-61B53

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>