

PROTICA ASSET & FUND MANAGEMENT APS

CVR-nr. 31 05 48 93

9. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2016

Dirigent



Peter Møller

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance for 2015	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet Protica Asset & Fund Management ApS
Ny Østergade 3, 3.
1101 København K.
CVR-nr. 31 05 48 93
Hjemstedskommune: København
Telefon 70 222 841
Telefon 70 222 842
pm@proticagroup.com
www.proticagroup.com

Direktion Peter Møller

Aktionærer med mere end 5 % af aktiekapitalen eller 5 % stemmerne Protica Property Group ApS
Ny Østergade 3, 3.
1101 København K.

Bankforbindelser Nykredit Bank A/S
Kristianiagade 1
2100 København K.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Protica Asset & Fund Management ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revision. Ledelsen vurderer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2016

Direktion

Peter Møller

Ledelsesberetning

Virksomheden	Protica Asset & Fund Management ApS har til formål at administrere ejendomsselskaber og yde rådgivning i forbindelse hermed.
Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold	<p>Regnskabet løber fra 1. januar 2015 til 31. december 2015 og er selskabets 9. regnskabsår.</p> <p>Selskabet har haft meget begrænset aktivitet i det forløbne år og må betragtes som et hvilende selskab.</p> <p>Selskabet har i det forløbne år realiseret et overskud, hvilket ledelsen betegner som tilfredsstillende.</p>
Forventninger til det kommende år	For det kommende år forventer selskabet ingen væsentligt aktivitet.
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Omsætning

Omsætningen indregnes efter faktureringsprincippet og med fradrag af moms, afgifter og afgivne rabatter.

Administrationsomkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og rådgivning samt afskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

Driftsmidler og inventar 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes

i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmedtode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

**Materielle anlægsaktiver
Driftsmidler og inventar**

Materielle anlægsaktiver omfatter driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer på værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiver nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Finansielle anlægsaktiver
Andre kapitalandele**

Andre kapitalandele indregnet under "Finansielle anlægsaktiver" indregnes til kostprisen eller genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til

nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Omsætning		16.000	50.000
Administrationsomkostninger	1	-1.540	-23.521
Resultat før finansielle poster		14.460	26.479
Finansielle poster	2	253.896	-2.454
Resultat før skat		268.356	24.025
Skat af årets resultat	3	-47.602	-7.912
Årets resultat		220.754	16.113
Forslag resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>220.754</u>	<u>16.113</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.087
Andre tilgodehavender		114.706	467.621
Udskudt skat		0	47.602
Tilgodehavender		114.706	516.310
Likvide beholdninger		47	4.154
Omsætningsaktiver		114.753	520.464
Aktiver i alt		114.753	520.464

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-13.544	-234.298
Egenkapital	4	111.456	109.298
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.297	629.762
Kortfristede gældsforpligtelser		3.297	629.762
Gældsforpligtelser		3.297	629.762
Passiver		114.753	520.464

Noter

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
1. Administrationsomkostninger		
Selskabet har ikke haft ansatte og der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.		
2. Finansielle poster		
Vedrører væsentligst udligning af koncernintern gæld og tilgodehavender.		
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat, regulering vedrørende tidligere år	0	0
Udskudt skat	-47.602	-7.912
	<u>-47-602</u>	<u>-7.912</u>

	<u>Aktie- Kapital kr.</u>	<u>Overført resultat kr.</u>	<u>Egen- kapital kr.</u>
4. Egenkapital			
01.01.2015	125.000	-234.298	-109.298
Årets resultat		220.754	220.754
31.12.2015	<u>125.000</u>	<u>-13.544</u>	<u>111.456</u>

Anpartskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000