

Årsrapport 2019

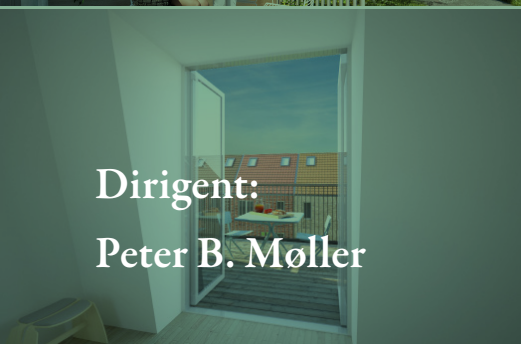
Protica Invest A/S

CVR: 31 36 83 08

12. Regnskabsår



Godkendt på general-
forsamlingen
d. 04.11 2020



Dirigent:
Peter B. Møller



 PROTICA

Protica Invest A/S, Kr. Bernikowsgade 4, 1, 1105 København K, Tlf. 70 22 28 41

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Egenkapitalopgørelse
- 11 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Protica Invest A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. november 2020

Direktion

Peter Borre Møller

Bestyrelse

Ole Krabbe
formand

Peter Borre Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Protica Invest A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Protica Invest A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 4. november 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Marseen
statsautoriseret revisor
mne32165

Selskabsoplysninger

Selskabet	Protica Invest A/S Kristen Bernikows Gade 4, 1. 1105 København
	CVR-nr.: 31 36 83 08
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Ole Krabbe, formand Peter Borre Møller
Direktion	Peter Borre Møller
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø
Modervirksomhed	Protica Property Group ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Protica Invest A/S er en del af Protica Property Group ApS, der beskæftiger sig med fast ejendom i Danmark.

Protica Invest A/S formidler og forvalter seriøse ejendomsinvesteringer til formuende personer og kapitalselskaber.

Samtlige projekter kendetegnes ved stor egenkapitalandel samt positiv likviditet fra projektets start.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.888.870 kr. mod 3.286.242 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 153.614 kr. mod 838.151 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventninger til det kommende år

For det kommende år forventer selskabet et forøget aktivitetsniveau samt et tilfredsstillende positivt resultat. Således forventes den gode solvens-grad bibeholdt eller forøget.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til idag ikke indtruffet forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Protica Invest A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 tilbageførslers 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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	1.888.870	3.286.242
1 Personaleomkostninger	-2.081.270	-1.355.364
Driftsresultat	-192.400	1.930.878
Andre finansielle indtægter	400.600	0
Øvrige finansielle omkostninger	-4.932	-704.295
Resultat før skat	203.268	1.226.583
Skat af årets resultat	-49.654	-388.432
Årets resultat	153.614	838.151
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	153.614	838.151
Disponeret i alt	153.614	838.151

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	160.756	160.756
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>160.756</u>	<u>160.756</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>160.756</u>	<u>160.756</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	477.833
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.893.795	5.313.464
Andre tilgodehavender	2.314.676	1.684.386
Periodeafgrænsningsposter	0	200.000
Tilgodehavender i alt	<u>8.208.471</u>	<u>7.675.683</u>
Likvide beholdninger	<u>173.348</u>	<u>1.062.470</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.381.819</u>	<u>8.738.153</u>
Aktiver i alt	<u>8.542.575</u>	<u>8.898.909</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	2.653.269	2.499.655
Egenkapital i alt	3.153.269	2.999.655
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	45.389	87.267
Modtagne forudbetalinger fra kunder	199.296	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.322.130	2.613.872
Gæld til tilknyttede virksomheder	621.622	36.008
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	49.654	388.432
Anden gæld	3.151.215	2.773.675
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.389.306	5.899.254
Gældsforpligtelser i alt	5.389.306	5.899.254
Passiver i alt	8.542.575	8.898.909

2 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	1.661.504	2.161.504
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>838.151</u>	<u>838.151</u>
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	2.499.655	2.999.655
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>153.614</u>	<u>153.614</u>
	<u>500.000</u>	<u>2.653.269</u>	<u>3.153.269</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.070.478	1.349.305
Andre omkostninger til social sikring	<u>10.792</u>	<u>6.059</u>
	<u>2.081.270</u>	<u>1.355.364</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>

2. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2019.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Protica Property Group ApS, CVR-nr. 35044213 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 10 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.