

Årsrapport 2020

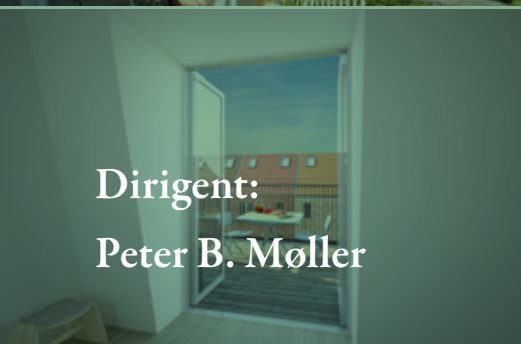
Protica Invest A/S

CVR: 31 36 83 08

13. Regnskabsår



Godkendt på general
forsamlingen
d. 07.07 2021



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 2020

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. juli 2021

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 2020 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 7. juli 2021

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 4.533.273 kr. mod 1.888.870 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.287.460 kr. mod 153.614 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

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.

Direkte omkostninger er omkostninger forbundet med udbud af projekter.

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

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 nettorealisationsværdien 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 og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	4.533.273	1.888.870
1 Personaleomkostninger	<u>-2.729.828</u>	<u>-2.081.270</u>
Driftsresultat	1.803.445	-192.400
Andre finansielle indtægter	0	400.600
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-142.579</u>	<u>-4.932</u>
Resultat før skat	1.660.866	203.268
3 Skat af årets resultat	<u>-373.406</u>	<u>-49.654</u>
Ordinært resultat efter skat	1.287.460	153.614
Årets resultat	<u>1.287.460</u>	<u>153.614</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>1.287.460</u>	<u>153.614</u>
Disponeret i alt	<u>1.287.460</u>	<u>153.614</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.250.000	0
5 Deposita	90.839	160.756
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.340.839</u>	<u>160.756</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.340.839</u>	<u>160.756</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.701.453	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.554.645	5.893.795
Andre tilgodehavender	4.901.024	2.314.676
Periodeafgrænsningsposter	101.932	0
Tilgodehavender i alt	<u>14.259.054</u>	<u>8.208.471</u>
Likvide beholdninger	<u>104.625</u>	<u>173.348</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.363.679</u>	<u>8.381.819</u>
Aktiver i alt	<u>15.704.518</u>	<u>8.542.575</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	3.940.729	2.653.269
Egenkapital i alt	4.440.729	3.153.269
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	42.231	45.389
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	199.296
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.445.544	1.322.130
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.880.267	621.622
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	373.406	49.654
Anden gæld	6.522.341	3.151.215
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.263.789	5.389.306
Gældsforpligtelser i alt	11.263.789	5.389.306
Passiver i alt	15.704.518	8.542.575

6 Eventualposter

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	2.660.228	2.070.478	
Pensioner	55.400	0	
Andre omkostninger til social sikring	14.200	10.792	
	<u>2.729.828</u>	<u>2.081.270</u>	
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>	
 2. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	142.579	4.932	
	<u>142.579</u>	<u>4.932</u>	
 3. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	373.406	49.654	
	<u>373.406</u>	<u>49.654</u>	
 4. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Tilgang i årets løb	1.250.000	0	
Kostpris 31. december 2020	<u>1.250.000</u>	<u>0</u>	
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>1.250.000</u>	<u>0</u>	
 Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Protica Properties ApS,	20 %	506.740	141.955
		<u>506.740</u>	<u>141.955</u>

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
5. Deposita		
Kostpris 1. januar 2020	160.756	22.089
Tilgang i årets løb	0	210.722
Afgang i årets løb	<u>-69.917</u>	<u>-72.055</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>90.839</u>	<u>160.756</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>90.839</u>	<u>160.756</u>

6. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Kautionsforpligtelser:

Selskabet hæfter som selvskyldnerkautionist for gæld i Protica Properties ApS. Gælden udgør pr. 31. december 2020 i alt 1.500 t.kr.

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 192 t.kr.

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