

PROCOM EJENDOMSELSKAB APS

**Thorbjørnsvej 9
2880 Bagsværd
Cvr. nr. 35 05 58 43**

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 9 / 6 2016

Hans Sylvest
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5 – 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 – 9
Noter	10 – 11

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Procom Ejendomsselskab ApS
Thorbjørnsvej 9
2880 Bagsværd

CVR-nr. 35 05 58 43

Hjemsted: Gladsaxe

DIREKTION

Hans Sylvest

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
Cvr-nr. 15 53 71 40

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Procom Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten er ikke revideret, da selskabet opfylder lovgivningens betingelser herfor, og der vælges derfor heller ikke revisor for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gladsaxe, den 31. maj 2016

DIREKTIONEN

Hans Sylvest

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Procom Ejendomsselskab ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Procom Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review er et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, den 31. maj 2016

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Peter K. Gøbel
statsaut. Revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter periodens indtægter.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter kostpris på solgte ejendomme samt omkostninger til drift, vedligeholdelse og ejendomsservice på ejendommene.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, kontoromkostninger samt afskrivning på driftsmidler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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 skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

BALANCEN

Fast ejendom

Fast ejendom måles til kostpris med tillæg af byggeomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste	-25.526	505.548
1 Finansielle indtægter	0	66.197
2 Finansielle omkostninger	0	0
Resultat før skat	-25.525	571.745
3 Skat af årets resultat	0	140.067
Årets resultat	-25.525	431.678
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Overført til overført resultat	-25.525	-68.322
Disponeret	-25.525	431.678

Balance 31. december

AKTIVER		2015	2014
<u>Note</u>		kr.	kr.
	Grunde og bygninger	603.600	603.600
4	Materielle anlægsaktiver	603.600	603.600
	Anlægsaktiver	603.600	603.600
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	0	0
	Andre tilgodehavender	11.600	0
	Tilgodehavender	11.600	0
	Likvide beholdninger	13.140	576.025
	Omsætningsaktiver	24.740	576.025
	Aktiver i alt	628.340	1.179.625

Balance 31. december

PASSIVER		
Note	2015 kr.	2014 kr.
	80.000	80.000
	-16.660	8.865
	0	500.000
5	63.340	588.865
	430.000	430.000
	50.000	760
3	0	0
	85.000	160.000
	565.000	590.760
	565.000	590.760
	628.340	1.179.625
6		

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
1 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	65.032
Renteindtægter i øvrigt	0	1.165
	<u>0</u>	<u>66.197</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	0	140.067
	<u>0</u>	<u>140.067</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Anskaffelsessum 1. januar	603.600
Årets tilgang	0
Årets afgang 41.488	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december	<u>603.600</u>
Afskrivninger 1. januar	0
Årets afskrivninger	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>603.600</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>
Egenkapital 1. januar	80.000	8.865	500.000
Udbetalt udbytte		0	-500.000
Årets resultat		-25.525	0
Egenkapital 31. december	<u>80.000</u>	<u>-16.660</u>	<u>0</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Procom Danmark ApS som administrationsselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere samt for selskabsskatter fra og med indkomståret 2013.