

Ponscasa Denmark ApS

c/o SEED Capital Management I/S
Højbro Plads 10
1200 København K

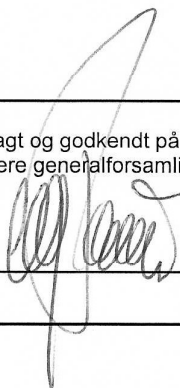
CVR-nr. 36 90 46 82

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

7. juli 2022

Ulf Lennart Rosén
dirigent



Ponscasa Denmark ApS
Årsrapport 2021
CVR-nr. 36 90 46 82

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ponscasa Denmark ApS
Årsrapport 2021
CVR-nr. 36 90 46 82

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ponscasa Denmark ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. juli 2022

Direktion:



Ulf Lennart Rosén
direktør

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Ponscasa Denmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ponscasa Denmark ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder kravene til uafhængighed, og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 7. juli 2022

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98

Morten Høgh-Petersen
statsaut. revisor
mne34283

Ponscasa Denmark ApS
Årsrapport 2021
CVR-nr. 36 90 46 82

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Ponscasa Denmark ApS
c/o SEED Capital Management I/S
Højbro Plads 10
1200 København K

CVR-nr:	36 90 46 82
Stiftet:	26. maj 2015
Hjemstedskommune:	København
Regnskabsåret:	1. januar – 31. december

Direktion

Ulf Lennart Rosén, direktør

Ponscasa Denmark ApS
Årsrapport 2021
CVR-nr. 36 90 46 82

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være komplementar for kommanditselskabet Seed Capital Denmark III K/S samt være interessent i SEED Capital Management III I/S og hermed inden for dettes formål at være investeringsrådgiver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et resultat på -65.045 kr., sammenlignet med 32.388 kr. i 2020. Virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 1.821.020 kr., sammenlignet med 1.886.065 kr. pr. 31. december 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter balancedagen ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2021.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2021	2020
Bruttotab		-61.390	-12.605
Indtægter af andre kapitalandele		0	60.295
Øvrige finansielle omkostninger		-3.655	-6.150
Resultat før skat		-65.045	41.540
Skat af årets resultat		0	-9.152
Årets resultat		-65.045	32.388
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-65.045	32.388
		-65.045	32.388

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	31/12 2021	31/12 2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	2		
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.544.583</u>	<u>1.200.719</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.544.583</u>	<u>1.200.719</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	60.295
Selskabsskat		<u>16.000</u>	<u>29.848</u>
		<u>16.000</u>	<u>90.143</u>
Likvide beholdninger		<u>315.438</u>	<u>604.204</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>331.438</u>	<u>694.347</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.876.021</u></u>	<u><u>1.895.066</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	31/12 2021	31/12 2020
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	3	50.000	50.000
Overført resultat		<u>1.771.020</u>	<u>1.836.065</u>
Egenkapital i alt		<u>1.821.020</u>	<u>1.886.065</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		<u>55.001</u>	<u>9.001</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>55.001</u>	<u>9.001</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.876.021</u>	<u>1.895.066</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	4		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	1.836.065	1.886.065
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-65.045</u>	<u>-65.045</u>
Egenkapital 31. december 2021	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>1.771.020</u></u>	<u><u>1.821.020</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ponscasa Denmark ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med administration mv.

Indtægter af andre kapitalandele

Posten omfatter modtagne udbytter fra andre kapitalandele i det omfang udbyttet ikke overstiger den akkumulerede indtjening i virksomheden i ejerperioden.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen henholdsvis egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

2 Finansielle anlægsaktiver

Navn

Andre kapitalandele:

SEED Capital Denmark III

Retsform _____ Hjemsted _____

K/S

København

3 Egenkapital

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 50.000 kr. de seneste 5 år.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er komplementar i SEED Capital Denmark III K/S og hæfter således ubegrænset og solidarisk for virksomhedens forpligtelser.