

Proptrade ApS

CVR-nr. 33 07 42 55

Årsrapport

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juli 2013.

Hermioni Khenkin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Protrade ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. juli 2013

Direktion

Hermioni Khenkin
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Protrade ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Protrade ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har ikke i forbindelse med revisionen modtaget revideret årsregnskab for selskabets kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Vi tager derfor forbehold for nøjagtighed og oplysning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til note 5 i årsregnskabet, hvor ledelsen redegør for, at der til sikring af selskabets likviditet er modtaget tilbagetrædelseserklæring fra selskabets moderselskab for deres tilgodehavende på EUR 17.642.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

København, den 8. juli 2013

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Anders Ladegaard
statsautoriseret revisor

Michael Lindskov Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Protrade ApS c/o Strand House Nybrogade 18 København K
	CVR-nr.: 33 07 42 55
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Hermioni Khenkin, direktør
Revision	AP Statsautoriserede Revisorer P/S
Modervirksomhed	Jurance Trade Ltd.
Dattervirksomhed	Nikom LLC, Skt. Petersborg, Rusland

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Proptrade ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 tilbageførsler 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2012 EUR	2011 EUR
Bruttotab	-10.607	-19.623
Resultat før skat	-10.607	-19.623
Årets resultat	-10.607	-19.623
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-10.607	-19.623
Disponeret i alt	-10.607	-19.623

Balance 31. december

Aktiver		2012	2011
<u>Note</u>		EUR	EUR
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i dattervirksomheder	248	248
	Finansielle anlægsaktiver i alt	248	248
	Anlægsaktiver i alt	248	248
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	3.071	3.019
	Tilgodehavender i alt	3.071	3.019
	Likvide beholdninger	1.093	10.382
	Omsætningsaktiver i alt	4.164	13.401
	Aktiver i alt	4.412	13.649

Balance 31. december

Passiver		2012	2011
<u>Note</u>		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Egenkapital			
3	Anpartskapital	17.000	17.000
4	Overført resultat	-30.230	-19.623
	Egenkapital i alt	-13.230	-2.623
Gældsforpligtelser			
5	Gæld til tilknyttede virksomheder	17.642	14.400
	Anden gæld	0	1.872
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.642	16.272
	Gældsforpligtelser i alt	17.642	16.272
	Passiver i alt	4.412	13.649

Noter

		2012 EUR	2011 EUR	
1. Hovedaktivitet				
Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed, herudover efter ledelsens opfattelse beskæftiget virksomhed.				
2. Kapitalandele i dattervirksomheder				
Kostpris 1. januar 2012		248	0	
Tilgang i årets løb		0	248	
Kostpris 31. december 2012		248	248	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		248	248	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
		Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Proptrade ApS
	Ejerandel	EUR	EUR	EUR
Nikom LLC	100 %	244.208	47.441	248
		244.208	47.441	248
3. Anpartskapital				
Anpartskapital 1. januar 2012		17.000	17.000	
		17.000	17.000	
4. Overført resultat				
Årets overførte overskud eller underskud		-30.230	-19.623	
		-30.230	-19.623	
5. Gæld til tilknyttede virksomheder				
Til sikring af selskabets likviditet har selskabet modtaget tilbagetrædelseserklæring fra dets moderselskab for deres tilgodehavender på EUR 17.642. Gælden skal først betales, når selskabet har afviklet dets øvrige kreditorer.				