

ProShare ApS

København

CVR-nr. 32 44 22 26

Årsrapport for 2011/12

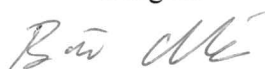
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling

Brønshøj den 3. oktober 2012

Brian Nielsen

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. april 2011 - 31. marts 2012	9
Balance pr. 31. marts 2012	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2011 - 31. marts 2012 for ProShare ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Søborg, den 3. oktober 2012

Direktion



Brian Nielsen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

ProShare ApS
Tinghøjvej 51, 1. sal
2860 Søborg

CVR-nr.: 32 44 22 26
Regnskabsår: 1. april - 31. marts
Hjemsted: København

Direktion

Brian Nielsen, direktør

Pengeinstitut

Nykredit Bank

Ledelsesberetning

Årsrapporten for ProShare ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje værdipapirer, forestå finansiering og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på kr. 290.482, og selskabets balance pr. 31. marts 2012 udviser en egenkapital på kr. 283.479.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ProShare ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2011/12 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. april 2011 - 31. marts 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.
Bruttofortjeneste		211.918
Finansielle indtægter		129.939
Finansielle omkostninger		<u>-450</u>
Resultat før skat		341.407
Skat af årets resultat	1	<u>-50.925</u>
Årets resultat		<u>290.482</u>
Foreslået udbytte		48.300
Overført overskud		<u>242.182</u>
		<u>290.482</u>

Balance pr. 31. marts 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender		50.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>219.962</u>
Tilgodehavender		<u>269.962</u>
Likvide beholdninger		<u>92.788</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>362.750</u>
Aktiver i alt		<u><u>362.750</u></u>

Balance pr. 31. marts 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.
Egenkapital		
Selskabskapital		125.000
Overført resultat		110.179
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>48.300</u>
Egenkapital	3	<u>283.479</u>
Selskabsskat		<u>50.925</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>50.925</u>
Anden gæld		<u>28.346</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>28.346</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>79.271</u>
Passiver i alt		<u><u>362.750</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2011/2012</u>
	kr.
1 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>50.925</u>
	<u>50.925</u>

Noter til årsrapporten

	2011/12
	kr.
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	
Kostpris 1. april 2011	125.000
Afgang i årets løb	-125.000
Kostpris 31. marts 2012	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. april 2011	-123.975
Årets afgang	123.975
Værdireguleringer 31. marts 2012	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2012	<u><u>0</u></u>

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. april 2011	125.000	-132.003	0	-7.003
Årets resultat	0	290.482	0	290.482
Foreslået udbytte	0	-48.300	48.300	0
Egenkapital 31. marts 2012	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>110.179</u></u>	<u><u>48.300</u></u>	<u><u>283.479</u></u>

selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

