

Vich 4080 ApS
CVR-nr. 17953206
Smidstruplund 1B
2950 Vedbæk

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.06.2016

Dirigent



Navn: Ole Hartvig Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Vich 4080 ApS
Smidstruplund 1B
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 17953206
Hjemsted: Hørsholm
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Ole Hartvig Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Vich 4080 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 03.06.2016

Direktion



Ole Hartvig Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vich 4080 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vich 4080 ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 3 om usikkerhed ved indregning og måling af kapitalandele, hvoraf det fremgår at værdiansættelsen af selskabets ejerandel af et hotelkompleks i Tyskland, fortsat er behæftet med usikkerhed.

Udtalelse om ledelsesberetningen

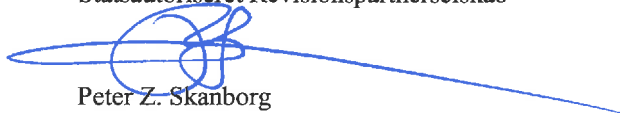
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 03.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Peter Z. Skanborg
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære aktivitet er hoteldrift via en ejerandel på 8 % af et hotelkompleks beliggende i Tyskland – Parkhotel Ropeter, Göttingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udgør et underskud på 171 t.kr. De samlede aktiver udgør 994 t.kr. og egenkapitalen pr. 31. december 2015 udgør 213 t.kr. Årets resultat vurderes ikke tilfredsstillende.

Selskabets gæld til tilknyttede virksomheder, som udelukkende er til moderselskabet OHJ Holding ApS, vil ikke blive krævet indfriet før der er midler til betaling heraf.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabets ejerandel af hotelkomplekset i Tyskland har tidligere kørt med væsentlige underskud. I år er realiseret et mindre overskud før afskrivninger.

Værdiansættelsen af ejerandelen er behæftet med usikkerhed. Ejerandelen er pr. 31. december 2015 værdiansat til 745 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med OHJ Holding ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele der måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til dagsværdi.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(22.501)	(23)
Driftsresultat		(22.501)	(23)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver	1	(247.513)	(1.727)
Andre finansielle omkostninger	2	(34.545)	(37)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(304.559)	(1.787)
Skat af ordinært resultat		133.975	231
Årets resultat		(170.584)	(1.556)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(170.584)	(1.556)
		(170.584)	(1.556)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		745.457	993
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>745.457</u>	<u>993</u>
Anlægsaktiver		<u>745.457</u>	<u>993</u>
Tilgodehavende selskabsskat		133.975	159
Tilgodehavender		<u>133.975</u>	<u>159</u>
Likvide beholdninger		<u>115.008</u>	<u>138</u>
Omsætningsaktiver		<u>248.983</u>	<u>297</u>
Aktiver		<u><u>994.440</u></u>	<u><u>1.290</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	399.000	399
Overført overskud eller underskud		(186.001)	(15)
Egenkapital		<u>212.999</u>	<u>384</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		758.941	883
Anden gæld		22.500	23
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>781.441</u>	<u>906</u>
Gældsforpligtelser		<u>781.441</u>	<u>906</u>
Passiver		<u>994.440</u>	<u>1.290</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	399.000	(15.417)	383.583
Årets resultat	0	(170.584)	(170.584)
Egenkapital ultimo	399.000	(186.001)	212.999

Noter

1. Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver vedrører regulering af kapitalandele til dagsværdi.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	34.545	37
	<u>34.545</u>	<u>37</u>
		<u>Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.</u>
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		6.603.547
Kostpris ultimo		<u>6.603.547</u>
Nedskrivninger primo		(5.610.577)
Valutakursreguleringer		19.572
Årets nedskrivninger		(266.227)
Andre reguleringer		(858)
Nedskrivninger ultimo		<u>(5.858.090)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>745.457</u>

Selskabets ejerandel af hotelkomplekset i Tyskland har tidligere kørt med væsentlige underskud. I år er der ligeledes realiseret et mindre underskud. Driften for 2016 forventes at blive positiv.

Værdiansættelsen af ejerandelen er behæftet med usikkerhed. Ejerandelen er pr. 31. december 2015 værdiansat til 745 t.kr.

Noter

Materielle anlægsaktiver indeholdt i posten andre værdipapir og kapitalandele kan specificeres således:

	Grunde og bygninger mv. kr.	Hotel- inventar kr.	I alt kr.
Anskaffelsessum 01.01.2015	9.102.875	1.599.036	10.701.911
Tilgang	0	0	0
Anskaffelsessum 31.12.2015	9.102.875	1.599.036	10.701.911
Kursreguleringer 01.01.2015	(237.901)	(36.604)	(274.505)
Årets kursregulering	4.350	0	4.350
Kursreguleringer 31.12.2015	(233.551)	(36.604)	(270.155)
Af- og nedskrivninger 01.01.2015	(3.531.697)	(1.519.355)	(5.051.052)
Årets af- og nedskrivninger	(225.986)	(40.241)	(266.227)
Af- og nedskrivninger 31.12.2015	(3.757.683)	(1.559.596)	(5.317.279)
Regnskabsmæssig indre værdi 31.12.2015	5.111.641	2.836	5.114.477
	Ejerandel	Andel af resultat kr.	Andel af egenkapital kr.
Parkhotel Ropeter GbR	8%	(858)	7.848.622
Årets af- og nedskrivninger/akkumulerede af- og nedskrivninger		(266.227)	(5.580.524)
Ekstraordinær nedskrivning 2014		0	(1.522.641)
Kursregulering 2015, netto		19.572	0
		247.513	745.457
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
4. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	399	1.000,00	399.000
	399		399.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår.

Noter

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med OHJ Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for valutalån i Parkhotel Ropeter GbR på maksimalt 26.861.040 kr., eller 3.600.000 EUR.