

VICAROS ApS

Islands Brygge 3
2300 København S

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/02/2017

Kurt Christensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VICAROS ApS Islands Brygge 3 2300 København S
	CVR-nr: 19691896 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Taastrup Hovedgade 54 2630 Taastrup
Revisor	REVISIONSFIRMAET BENNY JENSEN ApS, STATS AUTORISERET REVISIONSVIRKSOMHED Rosenvængets Allé 1, 1 tv 2100 København Ø DK Danmark CVR-nr: 17937987 P-enhed: 1001393376

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Vicaros ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 03/02/2017

Direktion

Kurt Christensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Vicaros ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vicaros ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille skatteregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

København, 03/02/2017

Benny Jensen
Statsautoriseret revisor
REVISIONSFIRMAET BENNY JENSEN ApS, STATSAUTORISERET
REVISIONSVIRKSOMHED
CVR: 17937987

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Formålet med årsregnskabet er at give et retvisende billede af selskabets aktivitet i regnskabsperioden. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelse

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 af- og nedskrivninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avancer og tab ved afståelse af anlægsaktiver.

Den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført i resultatopgørelsen. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den enkelte dattervirksomheds resultat efter skat og efter fuld eliminerings af intern avance.

Afskrivninger foretages over aktivernes forventede brugstid, 5 år.

Balance

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 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.

Værdiansættelsen af selskabets materielle anlægsaktiver er foretaget med udgangspunkt i anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Værdipapirer er optaget til balancedagens kursværdi.

Kapitalandele i associeret virksomhed

Kapitalandele i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostpris.

Foreslået udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Andn gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-89.972	-174.727
Bruttoresultat		-89.972	-174.727
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-144.730	-73.703
Resultat af ordinær primær drift		-234.702	-248.430
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		193.591	129.667
Andre finansielle indtægter		1.717	30.664
Øvrige finansielle omkostninger		-9.947	-13.824
Ordinært resultat før skat		-49.341	-101.923
Skat af årets resultat	1	-45.222	1.796
Årets resultat		-94.563	-100.127
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	24.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		93.591	129.667
Overført resultat		-188.154	-453.794
I alt		-94.563	-100.127

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		133.742	278.472
Materielle anlægsaktiver i alt	2	133.742	278.472
Kapitalandele i associerede virksomheder		519.202	325.612
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	519.202	325.612
Anlægsaktiver i alt		652.944	604.084
Tilgodehavende skat		250	48.992
Andre tilgodehavender		2.431	2.431
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	16.637
Periodeafgrænsningsposter		6.798	2.562
Tilgodehavender i alt		9.479	70.622
Andre værdipapirer og kapitalandele		93.760	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		93.760	0
Likvide beholdninger		44.979	5.994
Omsætningsaktiver i alt		148.218	76.616
Aktiver i alt		801.162	680.700

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		223.258	129.667
Overført resultat		180.452	368.607
Forslag til udbytte		0	24.000
Egenkapital i alt	4	528.710	647.274
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.654	33.426
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		256.798	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		272.452	33.426
Gældsforpligtelser i alt		272.452	33.426
Passiver i alt		801.162	680.700

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	-1.796
Regulering vedrørende tidligere år	45.222	0
	<u>45.222</u>	<u>1.796</u>

Selskabet har i indkomståret betalt kr. 0 i selskabsskat.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Biler	Kunst
Kostpris primo	723.515	37.300
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	<u>723.515</u>	<u>37.300</u>
Af- og nedskrivning primo	-482.343	-0
Årets afskrivning	-144.730	-0
Tilbageførsel ved afgang		0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-627.073</u>	<u>-0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>96.442</u>	<u>37.300</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital pr. 30/09-2016	Resultat 2015/16
J.R. Pedersen Holding ApS, Lyngby	40 %	1.298.006	483.977

4. Egenkapital i alt

	Saldo 1/10-2015	Årets resultat	Udbetalt udbytte	Saldo 30/9-2016
Egenkapital i alt	647.274	-94.564	-24.000	528.710

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af delvist ejerskab af selskaber samt konsulentvirksomhed og virksomhedsrådgivning.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør Kurt Christensen, Svalegabet 8 A, 2850 Nærum

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 0 mod 0 i sidste regnskabsår.

Direktionen har fri bil og telefon til rådighed.