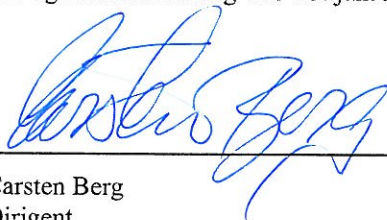


Vica Holding ApSSkovløbervej 15
3300 Frederiksværk
CVR-nr. 27 92 22 95

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. januar 2017



Carsten Berg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vica Holding 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. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 23. januar 2017

Direktion

Carsten Berg



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Vica Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vica Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 23. januar 2017

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Morten Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vica Holding ApS
Skovløbervej 15
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 27 92 22 95
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 24. juni 2004
Hjemsted: Halsnæs

Direktion

Carsten Berg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er ejendomsdrift samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 995.005, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 11.098.732.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vica Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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

Resultat af ejendomme

Indtægter fra udlejning af ejendommen medtages i det år, hvor udlejningen har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Bygninger	20-50 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 gældsmetode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		2.142.723	2.025
Personaleomkostninger	1	-399.930	-409
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>-386.355</u>	<u>-386</u>
Resultat før finansielle poster		1.356.438	1.230
Finansielle omkostninger	2	<u>-79.446</u>	<u>-86</u>
Resultat før skat		1.276.992	1.144
Skat af årets resultat	3	<u>-281.987</u>	<u>-187</u>
Årets resultat		<u>995.005</u>	<u>957</u>
Ekstraordinært udbytte		710.000	770
Overført resultat		<u>285.005</u>	<u>187</u>
		<u>995.005</u>	<u>957</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		15.716.249	16.101
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>1</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>15.716.249</u>	<u>16.102</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>15.716.249</u>	<u>16.102</u>
Likvide beholdninger		<u>534.335</u>	<u>149</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>534.335</u>	<u>149</u>
Aktiver i alt		<u><u>16.250.584</u></u>	<u><u>16.251</u></u>

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		130.000	130
Overført resultat		10.968.732	10.683
Egenkapital	5	11.098.732	10.813
Hensættelse til udskudt skat		1.177.317	1.207
Hensatte forpligtelser i alt		1.177.317	1.207
Prioritetsgæld		2.606.624	2.919
Langfristede gældsforpligtelser	6	2.606.624	2.919
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	314.733	311
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.500	33
Selskabsskat		5.116	8
Anden gæld		1.006.853	960
Periodeafgrænsningsposter		8.709	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.367.911	1.312
Gældsforpligtelser i alt		3.974.535	4.231
Passiver i alt		16.250.584	16.251
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	394.864	401
Pensioner	0	3
Omkostninger til social sikring	5.066	5
	<u>399.930</u>	<u>409</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>79.446</u>	<u>86</u>
	<u>79.446</u>	<u>86</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	311.116	295
Årets udskudte skat	-29.431	-108
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>302</u>	<u>0</u>
	<u>281.987</u>	<u>187</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	19.624.096	4.527
Kostpris 31. december 2016	19.624.096	4.527
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	3.523.051	3.622
Årets afskrivninger	384.796	905
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	3.907.847	4.527
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	15.716.249	0

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	130.000	10.683.727	0	10.813.727
Ordinært udbytte på egne aktier	0	0	-710.000	-710.000
Årets resultat	0	285.005	710.000	995.005
Egenkapital 31. december 2016	130.000	10.968.732	0	11.098.732

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2016	2015	2014	2013	2012
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2016	130.000	130.000	130.000	130.000	125.000
Tilgang i året	0	0	0	0	5.000
Selskabskapital	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000

Noter til årsrapporten

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	<u>3.230.273</u>	<u>2.921.357</u>	<u>314.733</u>	<u>1.695.827</u>
	<u>3.230.273</u>	<u>2.921.357</u>	<u>314.733</u>	<u>1.695.827</u>

7 Eventualposter m.v.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger udover den tinglyste prioritetsgæld.