

Vica Holding ApS

Skovløbervej 15
3300 Frederiksværk
CVR-nr. 27 92 22 95

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
generalforsamlingen den 26. januar 2016

Carsten Berg

dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling

Indhold

Erklæringer	2
Ledelseserklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
 Ledelsesberetning	 4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	 6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Erklæringer

Ledelseserklæring

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vica Holding ApS.

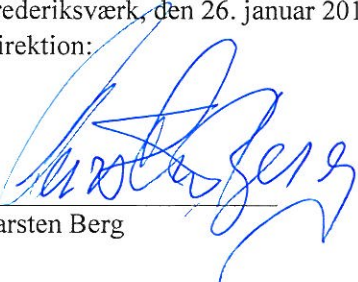
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 26. januar 2016
Direktion:


Carsten Berg

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vica Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vica Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 dit 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, som du 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 26. januar 2016

Lyng Pedersen & Gøttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer

CVR-nr. 33 16 72 88


Morten Gøttsche
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Vica Holding ApS
Skovløbervej 15
3300 Frederiksværk

CVR nr.:	27 92 22 95
Stiftet:	24. juni 2004
Hjemstedskommune:	Halsnæs
Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2015

Direktion

Carsten Berg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. januar 2016.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er ejendomsdrift samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 957.620 kr., hvilket er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vica Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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 poster

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20-50 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af aktiver

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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014 tkr.
Bruttofortjeneste		2.027.142	1.924
Personaleomkostninger	1	-409.415	-484
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-385.701	-381
Resultat af primær drift		1.232.026	1.059
Finansielle omkostninger	2	-86.665	-91
Ordinært resultat før skat		1.145.361	968
Skat af årets resultat	3	-187.741	-189
Årets resultat		957.620	779

Forslag til resultatfordeling

Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	770.000
Overført til næste år	187.620
Disponeret i alt	957.620

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2015	2014
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		16.101.699	16.486
Driftsmateriel og inventar		907	2
		<u>16.102.606</u>	<u>16.488</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.102.606</u>	<u>16.488</u>
Omsætningsaktiver:			
Likvide beholdninger		148.643	13
Omsætningsaktiver i alt		<u>148.643</u>	<u>13</u>
AKTIVER I ALT		<u>16.251.249</u>	<u>16.501</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2015	2014
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital:			
Anpartskapital		130.000	130
Overført resultat		10.683.727	10.496
Egenkapital i alt	5	<u>10.813.727</u>	<u>10.626</u>
Hensatte forpligtelser:			
Hensættelse til udskudt skat		1.206.748	1.314
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.206.748</u>	<u>1.314</u>
Gældsforpligtelser:			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld		2.919.210	3.228
	6	<u>2.919.210</u>	<u>3.228</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	6	311.061	307
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.500	33
Selskabsskat		8.466	53
Anden gæld		959.537	940
		<u>1.311.564</u>	<u>1.333</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.230.774</u>	<u>4.561</u>
PASSIVER I ALT		<u>16.251.249</u>	<u>16.501</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2015	2014
		tkr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	400.920	431
Pensioner	3.420	48
Omkostninger til social sikring	5.075	5
Personaleomkostninger	409.415	484
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	86.665	91
Finansielle omkostninger	86.665	91
3 Skat af årets resultat		
Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	295.466	263
Årets regulering af udskudt skat	-107.725	-79
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	5
Skat af årets resultat	187.741	189

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	19.624.096	4.527
Kostpris 31. december 2015	19.624.096	4.527
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	3.137.601	2.715
Årets afskrivninger	384.796	905
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	3.522.397	3.620
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	16.101.699	907

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Saldo 1. januar 2015	130.000	10.496.107	0	10.626.107
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		-770.000	770.000	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte			-770.000	-770.000
Årets resultat		957.620		957.620
Saldo 31. december 2015	130.000	10.683.727	0	10.813.727

Ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år	Forhøjelse	Nedsættelse	Virksomheds- kapital
Indeværende år	0	0	130.000
Forrige år	0	0	130.000
2 år tilbage	0	0	130.000
3 år tilbage	5.000	0	125.000
4 år tilbage	0	0	125.000

6 Langfristede gældsforpligtelser

	1. januar 2015	31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	3.535.424	3.230.271	311.061	1.830.733
Langfristede gældsforpligtelser	3.535.424	3.230.271	311.061	1.830.733

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger udover den tinglyste prioritetsgæld.