

Vica Wood ApS

Bernstorffsvej 67
2900 Hellerup

CVR-nr. 30 27 41 05

Årsrapport 2019/20

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15/3 - 2021.

Carsten Øbel

Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-15

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019/ 20 for Vica Wood ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/ 20.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 13. marts 2021

Direktion:

Carsten Øbel

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Vica Wood ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vica Wood ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 13. marts 2021

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE - nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vica Wood ApS
Bernstorffsvej 67
2900 Hellerup

CVR-nr.: 30 27 41 05
Stiftet: 7. februar 2007
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. oktober –30. september

Direktion

Carsten Øbel

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med træ og træbaserede produkter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Vica Wood ApS for 2019/ 20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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, herunder 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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsperioden, 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, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. De finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af ordinært resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid	Skønnet restværdi
Indretning i lejede lokaler	5-10 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under 14 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Udbytte

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

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Note		2019/ 20 kr.	2018/ 19 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	884.376	665
2	Personaleomkostninger	-563.583	-594
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-131.636	-53
	DRIFTSRESULTAT	189.157	18
3	Andre finansielle indtægter	61.148	15
4	Øvrige finansielle omkostninger	-135.973	-114
	RESULTAT FØR SKAT	114.332	-81
5	Skat af årets resultat	-34.038	14
	ÅRETS RESULTAT	80.294	-67
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	56.500	0
	Overført resultat	23.794	-67
	DISPONERET I ALT	80.294	-67

Balance

pr. 30. september 2020

Note	AKTIVER		
	2020 kr.	2019 t.kr.	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	40.892	53
	Indretning af lejede lokaler	478.755	447
6	Materielle anlægsaktiver	519.647	500
	Andre tilgodehavender	87.898	85
	Finansielle anlægsaktiver	519.647	500
	ANLÆGSAKTIVER	607.545	585
	Råvarer og hjælpematerialer	1.626.658	1.803
	Varebeholdninger	1.626.658	1.803
	Tilgodehavender fra salg	4.045.329	3.038
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	379.474	0
	Periodeafgrænsningsposter	110.794	147
	Skatteaktiv	0	16
	Tilgodehavender	4.535.597	3.201
	Likvide beholdninger	280.405	255
	OMSÆTNINGSAKTIVER	6.442.660	5.259
	AKTIVER	7.050.205	5.844

Balance

pr. 30. september 2020

		PASSIVER	
Note		2020 kr.	2019 t.kr.
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	90.636	67
7	EGENKAPITAL	272.136	192
	Hensættelse til udskudt skat	1.822	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	1.822	0
	Gæld til kreditinstitutter	2.017.718	1.395
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.553.526	3.664
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	182
	Anden gæld	1.188.591	323
	Selskabsskat	16.412	88
	Kortfristede gældsforpligtelser	6.776.247	5.652
	GÆLDSFORPLIGTELSER	6.776.247	5.652
	PASSIVER	7.050.205	5.844
8	Ikke indregnede lejeforpligtelser		
9	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		

Noter

	2019/ 20	2018/ 19
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse, idet betingelserne i Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er opfyldt.		
2 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	560.269	585
Andre omkostninger til social sikring	3.314	9
	563.583	594
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 personer (2018/ 19: 1 personer).		
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	52.512	0
Andre finansielle indtægter	8.636	15
	61.148	15
4 Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	5
Andre finansielle omkostninger	135.973	109
	135.973	114

	2019/ 20	2018/ 19
	kr.	t.kr.
<hr/>		
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	16.412	0
Regulering af udskudt skat	17.626	-14
	<hr/>	<hr/>
	34.038	-14
	<hr/>	<hr/>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Indretning af Lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 1. oktober 2019	460.471	137.486
Tilgang	132.902	18.358
Afgang	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2020	593.373	155.844
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 1. oktober 2019	13.664	84.270
Årets afskrivninger	100.954	30.682
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 30. september 2020	114.618	114.952
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2020	478.755	40.892
	<hr/>	<hr/>

	2019/ 20	2018/ 19
	kr.	t.kr.

7 Egenkapital

	1/ 10 2019	Forslag til årets resultat- fordeling	30/ 9 2020
Anpartskapital	125.000		125.000
Overført resultat	66.842	23.794	90.636
Henlagt til udbytte	0	56.500	56.500
	191.842	80.294	272.136

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 stk. à nom. 1.000 kr.	125.000
---------------------------	----------------

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8 Ikke indregnede lejeforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 24 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 28 t. kr., i alt 672 t. kr.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Vica Wood ApS er 100 % ejet af Øbel Holding ApS. Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Øbel Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, ligeledes for eventuelle forpligtelser til, at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Carsten Øbel

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-351870329214
Tidspunkt for underskrift: 16-03-2021 kl.: 11:41:56
Underskrevet med NemID

Carsten Øbel

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-351870329214
Tidspunkt for underskrift: 16-03-2021 kl.: 11:41:56
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 16-03-2021 kl.: 15:42:16
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: b352c3f9HTq241928039

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.