

Vica Wood ApS

Bernstorffsvej 67
2900 Hellerup

CVR-nr. 30 27 41 05

Årsrapport 2020/21

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10/3 - 2022.

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
Ledelsespåtegning	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
Egenkapitalsopgørelse	13
Noter	14-16

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020/21 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 2020/21.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 9. marts 2022

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 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalsopgørelse 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 9. marts 2022

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. 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 2020/21 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 31 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 2020 - 30. september 2021

Note		2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	2.271.657	885
2	Personaleomkostninger	-1.000.016	-564
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-146.648	-132
	DRIFTSRESULTAT	1.124.993	189
3	Andre finansielle indtægter	13.096	61
4	Øvrige finansielle omkostninger	-126.085	-136
	RESULTAT FØR SKAT	1.012.004	114
5	Skat af årets resultat	-245.627	-34
	ÅRETS RESULTAT	766.377	80
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	200.000	56
	Overført resultat	566.377	24
	DISPONERET I ALT	766.377	80

Balance

pr. 30. september 2021

Note	AKTIVER		
	2021 kr.	2020 t.kr.	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.918	41
	Indretning af lejede lokaler	360.081	479
6	Materielle anlægsaktiver	372.999	520
	Andre tilgodehavender	92.086	88
	Finansielle anlægsaktiver	92.086	88
	ANLÆGSAKTIVER	465.085	608
	Råvarer og hjælpematerialer	2.809.930	1.627
	Varebeholdninger	2.809.930	1.627
	Tilgodehavender fra salg	3.260.320	4.045
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	340.488	379
	Periodeafgrænsningsposter	96.897	111
	Tilgodehavender	3.697.705	4.535
	Likvide beholdninger	1.331.016	280
	OMSÆTNINGSAKTIVER	7.838.651	6.442
	AKTIVER	8.303.736	7.050

Balance

pr. 30. september 2021

Note	PASSIVER	
	2021 kr.	2020 t.kr.
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	657.013	91
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	56
EGENKAPITAL	982.013	272
Hensættelse til udskudt skat	13.304	2
HENSATTE FORPLIGTELSER	13.304	2
Gæld til kreditinstitutter	1.539.314	2.018
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.461.673	3.554
Anden gæld	2.073.286	1.188
Selskabsskat	234.146	16
Kortfristede gældsforpligtelser	7.308.419	6.776
GÆLDSFORPLIGTELSER	7.308.419	6.776
PASSIVER	8.303.736	7.050
7 Ikke indregnede lejeforpligtelser		
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		

Egenkapitalsopgørelse

pr. 30. september 2021

Egenkapital:

	Virksomheds Kapital	Henlagt til udbytte	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	56.500	90.636	272.136
Årets resultat		200.000	566.377	766.377
Udbytte		-56.500		-56.500
Egenkapital, ultimo	125.000	200.000	657.013	982.013

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.

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
<p>Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse, idet betingelserne i Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 er opfyldt.</p>		
2 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	993.833	561
Andre omkostninger til social sikring	6.183	3
	<u>1.000.016</u>	<u>564</u>
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 personer (2019/20: 1 personer).</p>		
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	13.096	53
Andre finansielle indtægter	0	8
	<u>13.096</u>	<u>61</u>
4 Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	126.085	136
	<u>126.085</u>	<u>136</u>

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	234.146	16
Regulering af udskudt skat	11.481	18
	245.627	34
6 Materielle anlægsaktiver		
	Indretning af Lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2020	593.373	155.844
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 30. september 2021	593.373	155.844
Afskrivninger 1. oktober 2020	114.618	114.952
Årets afskrivninger	118.674	27.974
Afskrivninger 30. september 2021	233.292	142.926
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2021	360.081	12.918

2020/21	2019/20
kr.	t.kr.

7 Ikke indregnede lejeforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 28 t. kr., i alt 336 t. kr.

8 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 kildekat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

BS/ks - 20012009

S:\Klienter\1209\2021\Årsrapport\Årsrapport 1209-2021.xls]Årsrapport

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: 14-03-2022 kl.: 10:25:31
Underskrevet med NemID

Carsten Øbel

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-351870329214
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2022 kl.: 10:25:31
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2022 kl.: 12:03:09
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 0369e9pPUX247232193