



www.addea.dk

addea københavn
amaliegade 35, 1
1256 københavn k

addea roskilde
skomagergade 13, 1
4000 roskilde

info@addea.dk
(+45) 70 20 07 68

VIALSO Roskilde P/S

Sankt Ols Gade 15 F
4000 Roskilde
CVR-nr. 35 68 04 46

Årsrapport for 2015

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 16. marts 2016

Brian Hensrik
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for VIALSO Roskilde P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 16. marts 2016

Direktion

Brian Hensrik

Bestyrelse

Vivian Rodriguez Hensrik
formand

Anette Hensrik
næstformand

Brian Hensrik

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i VIALSO Roskilde P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for VIALSO Roskilde P/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 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 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, 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.

København, den 16. marts 2016

Addea Audit
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 36 07 49 81

Brian Frost Klogborg
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	VIALSO Roskilde P/S Sankt Ols Gade 15 F 4000 Roskilde CVR-nr.: 35 68 04 46 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 6. februar 2014 Regnskabsår: 2. regnskabsår Hjemsted: Roskilde
Bestyrelse	Vivian Rodriguez Hensrik, formand Anette Hensrik, næstformand Brian Hensrik
Direktion	Brian Hensrik
Revisor	Addea Audit Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Amaliegade 35, 1. 1256 København K

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for VIALSO Roskilde P/S for 2015 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.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

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

Produktionsbygninger 50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er et partnerselskab, og dermed ikke noget selvstændigt skattesubjekt. Årets resultat indgår i partnernes skattepligtige indkomst efter de i skattelovgivningen gældende regler. Der afsættes derfor ikke selskabsskat og eventualskat da skattebetalingen ligger hos kapitalejerne.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab		-194.790	-96.448
Personaleomkostninger	1	-150.246	0
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-345.036	-96.448
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	84.701	-84.701
Resultat før finansielle poster		-260.335	-181.149
Finansielle indtægter		38	21.621
Finansielle omkostninger	3	-129.829	-44.525
Resultat før skat		-390.126	-204.053
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-390.126	-204.053
Overført overskud		-390.126	-204.053
		-390.126	-204.053

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>19.468.171</u>	<u>7.209.139</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>19.468.171</u>	<u>7.209.139</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>19.468.171</u>	<u>7.209.139</u>
Andre tilgodehavender		<u>122.896</u>	<u>116.791</u>
Tilgodehavender		<u>122.896</u>	<u>116.791</u>
Likvide beholdninger		<u>44.599</u>	<u>272.702</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>167.495</u>	<u>389.493</u>
Aktiver i alt		<u>19.635.666</u>	<u>7.598.632</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver		2.000.000	0
Overført resultat		<u>-594.179</u>	<u>-204.053</u>
Egenkapital	5	<u>1.905.821</u>	<u>295.947</u>
Banker		4.531.834	3.075.685
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.461	12.000
Anden gæld		12.960.350	4.215.000
Deposita		<u>224.200</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>17.729.845</u>	<u>7.302.685</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>17.729.845</u>	<u>7.302.685</u>
Passiver i alt		<u>19.635.666</u>	<u>7.598.632</u>
Eventualposter mv.	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	128.632	0
Pensioner	19.463	0
Andre omkostninger til social sikring	1.769	0
Andre personaleomkostninger	<u>382</u>	<u>0</u>
	<u>150.246</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>0</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>-84.701</u>	<u>84.701</u>
	<u>-84.701</u>	<u>84.701</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	<u>-84.701</u>	<u>84.701</u>
	<u>-84.701</u>	<u>84.701</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>129.829</u>	<u>44.525</u>
	<u>129.829</u>	<u>44.525</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2015	7.293.840
Tilgang i årets løb	<u>10.174.331</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>17.468.171</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	0
Årets opskrivninger	<u>2.000.000</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>2.000.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	84.701
Årets tilbageførsler af tidligere års nedskrivninger	<u>-84.701</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>19.468.171</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for dagsværdi på investe- ringsaktiver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	0	-204.053	295.947
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	0	2.000.000	0	2.000.000
Korrigeret egenkapital pr. 1. januar 2015	500.000	2.000.000	-204.053	2.295.947
Årets resultat	0	0	-390.126	-390.126
Egenkapital 31. december 2015	500.000	2.000.000	-594.179	1.905.821

6 Eventualposter mv.

Andre eventualforpligtelser

Til sikkerhed for kortfristet gæld med en regnskabsværdi på t. kr. 4.532 er der givet pant i ejendommen.

Derudover har selskabet ikke kontraktlige- leasing-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

7 Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med udlejning af fast ejendom.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

Brian Hensrik

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-856040995609

IP: 85.80.156.233

16-03-2016 kl. 13:57:22 UTC

NEM ID 

Brian Hensrik

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-856040995609

IP: 85.80.156.233

16-03-2016 kl. 13:57:22 UTC

NEM ID 

Vivian Rodriguez Hensrik

bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-005531036545

IP: 94.191.187.141

17-03-2016 kl. 08:10:20 UTC

NEM ID 

Anette Hensrik

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-947977472098

IP: 176.23.6.60

17-03-2016 kl. 15:24:09 UTC

NEM ID 

Brian Frost Klogborg

godkendt revisor

Serienummer: CVR:36074981-RID:82381924

IP: 212.98.85.107

18-03-2016 kl. 06:57:49 UTC

NEM ID 

Brian Hensrik

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-856040995609

IP: 85.80.156.233

18-03-2016 kl. 07:05:54 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ADGA0-HTTID-EFHT0-IWNTJ-55FGE-ZMSEY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>