

VICASI Holding ApS
Vester Voldgade 83, 3., 1552 København

Årsrapport for
2018

CVR-nr. 36 40 88 04

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2019.

Allan Lyngø
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for VICASI Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19. juni 2019

Direktion

Allan Steen Lyng

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i VICASI Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for VICASI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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 19. juni 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael F. Petersen
statsautoriseret revisor
mne12250

Selskabsoplysninger

Selskabet

VICASI Holding ApS
Vester Voldgade 83, 3.
1552 København

CVR-nr.: 36 40 88 04
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
4. regnskabsår

Direktion

Allan Steen Lyngø

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Associerede virksomheder

Zoto Invest ApS, KBH
Fast Food Invest ApS, KBH

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at eje og finansiere kapitalandele, og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2.500 kr. mod -2.500 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.660 kr. mod -2.156 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, der ville kunne påvirke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for VICASI Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet dekklarerer.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018	2017
Bruttotab	-2.500	-2.500
Øvrige finansielle omkostninger	840	344
Resultat før skat	-1.660	-2.156
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-1.660	-2.156
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.660	-2.156
Disponeret i alt	-1.660	-2.156

Balance 31. december

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	29.501	29.501
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>599.750</u>	<u>548.750</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>629.251</u>	<u>578.251</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>629.251</u>	<u>578.251</u>
Omsætningsaktiver			
	Periodeafgrænsningsposter	<u>2.870</u>	<u>53</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.870</u>	<u>53</u>
	Likvide beholdninger	<u>371</u>	<u>53.348</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.241</u>	<u>53.401</u>
	Aktiver i alt	<u>632.492</u>	<u>631.652</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	50.000	50.000
3	Overført resultat	-11.259	-9.599
	Egenkapital i alt	<u>38.741</u>	<u>40.401</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	150.001	150.001
	Anden gæld	443.750	441.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>593.751</u>	<u>591.251</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>593.751</u>	<u>591.251</u>
	Passiver i alt	<u>632.492</u>	<u>631.652</u>

4 Eventualposter

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar 2018	29.501	29.500
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>29.501</u>	<u>29.501</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>29.501</u>	<u>29.501</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	-9.599	-7.443
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.660</u>	<u>-2.156</u>
	<u>-11.259</u>	<u>-9.599</u>
4. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31/12 2018.		