

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

Årsrapport for
2019

CVR-nr. 36 40 88 04

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. januar 2021.

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 2019

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11. januar 2021

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 2019 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 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 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 11. januar 2021

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 5. regnskabsår
Direktion	Allan Steen Lynge
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 -15.000 kr. mod -2.500 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 774.720 kr. mod -1.660 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

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

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige 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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttotab	-15.000	-2.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	885.000	0
Nedskrivning af finansielle aktiver	-12.501	0
Øvrige finansielle omkostninger	-82.779	840
Resultat før skat	774.720	-1.660
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	774.720	-1.660
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	774.720	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.660
Disponeret i alt	774.720	-1.660

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandel i associeret virksomhed	17.000	29.501
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	537.750	599.750
Andre værdipapirer og kapitalandele	999.973	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.554.723</u>	<u>629.251</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.554.723</u>	<u>629.251</u>
Omsætningsaktiver		
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>2.870</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>2.870</u>
Likvide beholdninger	<u>233.668</u>	<u>371</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>233.668</u>	<u>3.241</u>
Aktiver i alt	<u>1.788.391</u>	<u>632.492</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	50.000	50.000
3 Overført resultat	763.461	-11.259
Egenkapital i alt	813.461	38.741
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	511.180	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	511.180	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.500	150.001
Anden gæld	456.250	443.750
Periodeafgrænsningsposter	5.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	463.750	593.751
Gældsforpligtelser i alt	974.930	593.751
Passiver i alt	1.788.391	632.492

4 Eventualposter

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar 2019	<u>29.501</u>	<u>29.501</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>29.501</u>	<u>29.501</u>
Korrektion af tidligere opskrivninger	<u>-12.501</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2019	<u>-12.501</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>17.000</u>	<u>29.501</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	-11.259	-9.599
Årets overførte overskud eller underskud	<u>774.720</u>	<u>-1.660</u>
	<u>763.461</u>	<u>-11.259</u>
4. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31/12 2019.		