

Danske Unipol A/S


Strandboulevarden 164
2100 København Ø

CVR-nr. 12 51 96 05

Årsrapport 2015

(27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²⁰16/6 2016.



Dirigent
Ole Juhl

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
e: 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 erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Danske Unipol A/S.

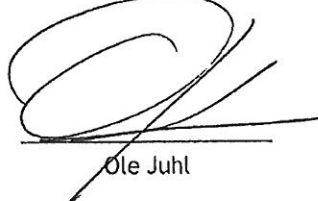
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

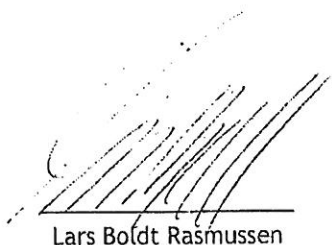
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. juni 2016

Direktion:

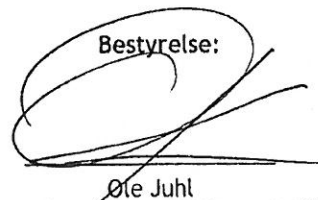


Ole Juhl

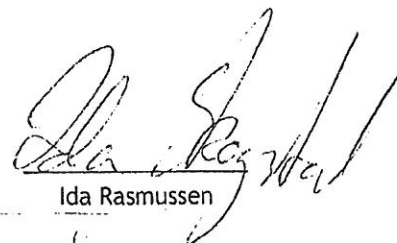


Lars Boldt Rasmussen

Bestyrelse:



Ole Juhl



Ida Rasmussen



Line Mette Nørregaard

Til kapitalejeren i Danske Unipol A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Danske Unipol A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har ikke kunnet få et tilfredsstillende revisionsbevis for reguleringerne af de fundamentale fejl, der er omtalt under regnskabspraksis vedrørende indbetalingen af tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser på t. kr. 521 samt betaling af leverandører af varer og tjenesteydelser på t. kr. 168, en samlet effekt på t. kr. 353. Det har ikke været muligt, at fremskaffe dokumentation for registreringen heraf og derfor tager vi et forbehold herfor.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlag for forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Værløse, den 17. juni 2016

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg
Registreret revisor

Selskabet	Danske Unipol A/S Strandboulevarden 164 2100 København Ø
	CVR-nr.: 12 51 96 05
	Stiftet: 14. oktober 1988
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ole Juhl
Bestyrelse	Lars Boldt Rasmussen, formand Direktør Ole Juhl Ida Rasmussen Line Mette Nørregaard
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af kemikalieprodukter til industrianvendelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende. Selskabets resultat er præget af de store rente omkostninger på selskabets erhvervslån samt almindelige kreditter. Det er ledelsens forventning at der vil være en positiv udvikling i 2016.

Ledelsen har i året konstateret fundamentale fejl i årregnskabet for 2014. Der henvises til anvendt regnskabspraksis, hvori dette er beskrevet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Danske Unipol A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Fundamentale fejl tidligere år

Der er konstateret differencer på tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser og leverandører af varer og tjenesteydelser for tidligere år tilbage til regnskabsåret 2012. Differencerne er fremkommet i forbindelse med overgang fra et regnskabsystem til et andet, hvor der er sket nogle fejl. Tilgodehavender har derfor været for høje med t. kr. 521 og leverandører med t. kr. 168.

Ovenstående betyder at sammenligningstallene for 2014 er tilpasset således, at tilgodehavender er reduceret med t. kr. 521, leverandører er reduceret med t. kr. 168, udskudt skat er forøget med t. kr. 78 og egenkapitalen er reduceret med t. kr. 275.

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning ved salg af færdigvarer fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

I henhold til Årsregnskabslovens §32 er omsætningen ikke oplyst

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet, 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 til kommunikation, administration, lokaler og autodrift mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt 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 finansiell 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. januar - 31. december 2015

Note	2015 kr.	2014 t.kr.	
1	BRUTTOFORTJENESTE	365.050	325
2	Personaleomkostninger	-267.633	-221
	DRIFTSRESULTAT	97.417	104
3	Andre finansielle indtægter	141.937	138
4	Øvrige finansielle omkostninger	-315.210	-351
	RESULTAT FØR SKAT	-75.856	-109
5	Skat af årets resultat	13.360	32
	ÅRETS RESULTAT	-62.496	-77
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Overført resultat	-62.496	-77
	DISPONERET I ALT	-62.496	-77

Balance

pr. 31. december 2015

Note	AKTIVER	
	2015 kr.	2014 t.kr.
Råvarer og hjælpematerialer	139.109	1.444
Varebeholdninger	139.109	1.444
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	859.729	63
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.477.841	6.412
Andre tilgodehavender	0	11
Udskudt skatteaktiv	205.956	193
Periodeafgrænsningsposter	8.703	20
Tilgodehavender	7.552.229	6.699
OMSÆTNINGSAKTIVER	7.691.338	8.143
AKTIVER	7.691.338	8.143

Balance

pr. 31. december 2015

Note	PASSIVER	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	2.605.934	2.669
6	EGENKAPITAL	3.105.934	3.169
	Gæld til kreditinstitutter	1.225.070	2.375
7	Langfristede gældsforpligtelser	1.225.070	2.375
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	720.000	720
	Gæld til kreditinstitutter	1.934	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.054.261	1.241
	Anden gæld	1.584.139	631
	Periodeafgrænsningsposter	0	7
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.360.334	2.599
	GÆLDSFORPLIGTELSE	4.585.404	4.974
	PASSIVER	7.691.338	8.143
8	Ejerforhold		
9	Eventualposter mv.		
10	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse.		
2 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	264.207	249
Sociale omkostninger mv.	3.426	8
Feriepengeforpligtelse, regulering	0	-36
	267.633	221
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 person (2014: 1 personer)		
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	101.660	98
Andre finansielle indtægter	40.277	40
	141.937	138
4 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	315.210	351
	315.210	351
5 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-13.360	2
Sambeskatningsbidrag	0	-34
	-13.360	-32

2015
kr.

6 Egenkapital

	1/1 2015	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2015
Aktiekapital	500.000		500.000
Overført resultat	2.943.991	-62.496	2.881.495
Regulering til primo	-275.561	0	-275.561
	3.168.430	-62.496	3.105.934

Aktiekapitalen er fordelt således:

Aktier, 500 stk. a nom. 1.000	500.000
-------------------------------	---------

7 Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2015	31/12 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld i alt	3.806.505	1.947.004	720.000	0
Gæld til pengeinstitutter	3.806.505	1.947.004	720.000	0

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

J&B Holding ApS
Strandboulevarden 164 A
2100 København Ø

9 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter som vedrører sambeskatningen.

10 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er stillet sikkerhed for engagement med Kreditinstitutter og afgivet virksomhedspant stort t. kr. 3.000. med pant i selskabets simple fordringer, varelager, driftsmidler.