

Unimed ApS

Stendiget 58, 2630 Taastrup

CVR-nr. 14 20 99 80

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2016 til 30. september 2017**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 02/03 2018

Bjarne Kurt Asah
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |

Årsregnskab

| | |
|--|----|
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 5 |
| Balance 30. september | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Unimed ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 2. marts 2018

Direktion

Bjarne Kurt Asah

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Unimed ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Unimed ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 2. marts 2018

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Henrik Sadolin Jørgensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33281

Selskabsoplysninger

Selskabet

Unimed ApS
Stendiget 58
2630 Taastrup

CVR-nr.: 14 20 99 80

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Stiftet: 1. maj 1990

Hjemsted: Taastrup

Direktion

Bjarne Kurt Asah

Revisor

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Poul Bundgaards Vej 1, 1.
2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive produktion, handel samt konsulent virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 425.470, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 316.477.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|---|------|-----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 650.837 | 856.602 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.069.642 | -763.271 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -125.610 | -31.403 |
| Resultat før finansielle poster | | -544.415 | 61.928 |
| Finansielle omkostninger | | -1.059 | -124 |
| Resultat før skat | | -545.474 | 61.804 |
| Skat af årets resultat | 2 | 120.004 | -13.597 |
| Årets resultat | | -425.470 | 48.207 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -425.470 | 48.207 |
| | | -425.470 | 48.207 |

Balance 30. september

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 471.038 | 596.648 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | 471.038 | 596.648 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4 | 94.600 | 94.600 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 94.600 | 94.600 |
| Anlægsaktiver i alt | | 565.638 | 691.248 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 24.587 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 300.000 | 321.191 |
| Selskabsskat | | 291.861 | 257.752 |
| Tilgodehavender | | 591.861 | 603.530 |
| Likvide beholdninger | | 128.004 | 412.191 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 719.865 | 1.015.721 |
| Aktiver i alt | | 1.285.503 | 1.706.969 |

Balance 30. september

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 116.477 | 541.947 |
| Egenkapital | | 316.477 | 741.947 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 25.907 | 27.634 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 25.907 | 27.634 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 594.600 | 694.600 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 23.542 | 57.075 |
| Selskabsskat | | 0 | 110.983 |
| Anden gæld | | 324.977 | 74.730 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 943.119 | 937.388 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 943.119 | 937.388 |
| Passiver i alt | | 1.285.503 | 1.706.969 |
| Eventualposter m.v. | 5 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | Selskabskapital | Overført resultat | I alt |
|----------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. oktober | 200.000 | 541.947 | 741.947 |
| Årets resultat | 0 | -425.470 | -425.470 |
| Egenkapital 30. september | 200.000 | 116.477 | 316.477 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|-------------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 859.293 | 746.760 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.349 | 5.371 |
| Andre personaleomkostninger | 200.000 | 11.140 |
| | <u>1.069.642</u> | <u>763.271</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -118.277 | -14.037 |
| Årets udskudte skat | -1.727 | 27.634 |
| | <u>-120.004</u> | <u>13.597</u> |

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|---|
| | kr. |
| Kostpris 1. oktober | 628.051 |
| Kostpris 30. september | 628.051 |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober | 31.403 |
| Årets afskrivninger | 125.610 |
| Af- og nedskrivninger 30. september | 157.013 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | 471.038 |

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober | 94.600 | 94.600 |
| Kostpris 30. september | 94.600 | 94.600 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | 94.600 | 94.600 |

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Asah Unico ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskatter samt for kildeskat på udbytter og renter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unimed ApS for 2016/17 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.

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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.