

Unik Mode ApS

**Stidalsvej 30
8600 Silkeborg**

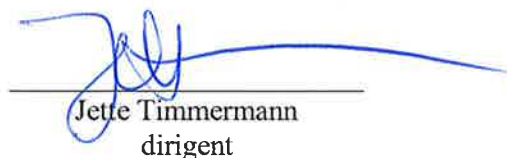
CVR-nr. 21 77 19 88

ÅRSRAPPORT

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 25/2 2019



Jette Timmermann
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang..... | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse..... | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Unik Mode 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 25/2 2019

Direktion



Jette Timmermann

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Unik Mode ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Unik Mode ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 25/1 2019

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18



Jan Hjorth

statsaut. revisor
mne15242

Selskabsoplysninger

Selskabet

Unik Mode ApS
Stidalsvej 30
8600 Silkeborg

Telefon: 20 33 34 36
E-mail: unikmode@webspeed.dk

CVR-nr.: 21 77 19 88
Stiftet: 1. januar 1999
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jette Timmermann

Revisor

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Søndergade 25
8600 Silkeborg

Jan Hjorth, statsaut. revisor
Ruth Flensborg Hansen, revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel med konfektion og webshop.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har pr. 1. marts 2018 påbegyndt salg af konfektion m.v. via webshop.

Årets resultat er påvirket af opstartsomkostninger, og der pågår stadig en tilpasning af aktivitetsniveauet.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Unik Mode ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i handelsvarer i lagerbeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jette Timmermann Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

| Note | 2018 | 2017 kr. 1.000 |
|--|-----------------|-------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | -52.159 | 289 |
| 1 Personaleomkostninger..... | -185.769 | -317 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | -43.204 | -27 |
| DRIFTSRESULTAT | -281.132 | -55 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -7.855 | -1 |
| 2 Andre finansielle omkostninger..... | -9.081 | -11 |
| RESULTAT FØR SKAT | -298.068 | -67 |
| 3 Skat af årets resultat..... | 65.088 | 14 |
| ÅRETS RESULTAT | -232.980 | -53 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | -232.980 | -53 |
| DISPONERET I ALT | -232.980 | -53 |

Balance 31. december**AKTIVER**

| Note | 2018 | 2017 kr. 1.000 |
|---|----------------|-------------------|
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 15.068 | 0 |
| 4 Indretning af lejede lokaler | 59.239 | 86 |
| Materielle anlægsaktiver | 74.307 | 86 |
| Deposita | 18.750 | 19 |
| Finansielle anlægsaktiver | 18.750 | 19 |
| ANLÆGSAKTIVER | 93.057 | 105 |
| Handelsvarer | 70.000 | 84 |
| Varebeholdninger | 70.000 | 84 |
| Andre tilgodehavender | 77.911 | 14 |
| Periodeafgrænsningsposter | 4.685 | 3 |
| Tilgodehavender | 82.596 | 17 |
| Likvide beholdninger | 434.151 | 488 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 586.747 | 589 |
| AKTIVER | 679.804 | 694 |

Balance 31. december
PASSIVER

| Note | 2018 | 2017 kr. 1.000 |
|---|----------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | 125.304 | 358 |
| 5 EGENKAPITAL | 250.304 | 483 |
| Hensættelse til udskudt skat | 2.000 | 1 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 2.000 | 1 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 31.030 | 41 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 324.943 | 76 |
| Anden gæld | 71.527 | 93 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 427.500 | 210 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 427.500 | 210 |
| PASSIVER | 679.804 | 694 |
| 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | 2018 | 2017 kr. 1.000 |
|--|----------------|-------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger..... | 100.995 | 227 |
| Pensioner | 76.465 | 76 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 8.309 | 14 |
| | <u>185.769</u> | <u>317</u> |
| 2 Andre finansielle omkostninger | | |
| Diverse gebyrer..... | 9.004 | 11 |
| Renteudgifter, leverandører | 77 | 0 |
| | <u>9.081</u> | <u>11</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | -66.088 | -14 |
| Regulering af udskudt skat | 1.000 | 0 |
| | <u>-65.088</u> | <u>-14</u> |

Noter

| | Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar | Indretning af lejede lokaler |
|--|---|------------------------------------|
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris 1. januar 2018..... | 0 | 131.644 |
| Årets tilgang | 16.438 | 0 |
| Kostpris 31. december 2018 | 16.438 | 131.644 |
| | | |
| Af-/nedskrivninger 1. januar 2018..... | 0 | -46.076 |
| Af-/nedskrivninger..... | -1.370 | -26.329 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2018 | -1.370 | -72.405 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | 15.068 | 59.239 |

| | 1/1 2018 | Forslag til resultatdis- ponering | 31/12 2018 |
|--------------------------|----------------|---|----------------|
| 5 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat..... | 358.284 | -232.980 | 125.304 |
| | 483.284 | -232.980 | 250.304 |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for moderselskabet, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Øvrige kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser andrager kr. 0.