

Unik Mode ApS

**Stidalsvej 30
8600 Silkeborg**

CVR-nr. 21 77 19 88

ÅRSRAPPORT

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den ²²23 / 3 2016



Jette Timmermann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 2. februar 2016

Direktion

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Jette Timmermann', with a long horizontal stroke extending to the right.

Jette Timmermann

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Unik Mode ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Unik Mode ApS 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

Silkeborg, den 2. februar 2016

blicher

REVISION & RÅDGIVNING
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18

Jan Hjorth
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Unik Mode ApS Stidalsvej 30 8600 Silkeborg
	Telefon: 86 21 33 55 Telefax: 86 85 35 64 (privat) E-mail: unikmode@webspeed.dk
	CVR-nr.: 21 77 19 88 Stiftet: 1. januar 1999 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jette Timmermann
Revisor	Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Søndergade 25 8600 Silkeborg Statsaut. revisor Jan Hjorth Revisor Ruth Flensborg Hansen
Væsentligste aktiviteter	Selskabet driver handel med konfektion.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Unik Mode ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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	3-8 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note	2015	2014 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	974.179	794
1 Personalemkostninger.....	-866.750	-752
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-76.072	-91
DRIFTSRESULTAT	31.357	-49
2 Andre finansielle indtægter.....	19.382	25
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.269	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-5
3 Andre finansielle omkostninger.....	-9.005	-5
RESULTAT FØR SKAT	43.003	-34
4 Skat af årets resultat.....	-8.383	7
ÅRETS RESULTAT	34.620	-27
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	173.000	0
Overført resultat.....	-138.380	-27
DISPONERET I ALT	34.620	-27

Balance 31. december
AKTIVER

Note	2015	2014 kr. 1.000
5 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.334	117
6 Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	8.334	117
Deposita	43.723	43
Finansielle anlægsaktiver	43.723	43
ANLÆGSAKTIVER	52.057	160
Handelsvarer	613.929	580
Varebeholdninger	613.929	580
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	173.000	0
Andre tilgodehavender	12.555	27
Periodeafgrænsningsposter	3.607	3
Tilgodehavender	189.162	30
Likvide beholdninger	635.192	642
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.438.283	1.252
AKTIVER	1.490.340	1.412

Balance 31. december
PASSIVER

Note	2015	2014 kr. 1.000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	389.634	528
Forslag til udbytte for regnskabsåret	173.000	0
7 EGENKAPITAL.....	687.634	653
Hensættelse til udskudt skat.....	23.000	0
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	23.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	498.040	321
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	173
Anden gæld.....	281.666	265
Kortfristede gældsforpligtelser.....	779.706	759
GÆLDSFORPLIGTELSER	779.706	759
PASSIVER	1.490.340	1.412
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015	2014 kr. 1.000
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	563.141	620
Pensioner	278.229	103
Andre omkostninger til social sikring.....	25.380	29
	<u>866.750</u>	<u>752</u>
2 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	266	2
Kontanrabatter mv.	19.116	23
	<u>19.382</u>	<u>25</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Diverse gebyrer.....	8.448	5
Renteudgifter, leverandører	557	0
	<u>9.005</u>	<u>5</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-14.617	2
Regulering af udskudt skat	23.000	-9
	<u>8.383</u>	<u>-7</u>

Noter

Goodwill

5 Immaterielle anlægsaktiver

Kostpris 1. januar 2015.....	900.000
Kostpris 31. december 2015.....	900.000
Af-/nedskrivninger 1. januar 2015.....	-900.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2015.....	-900.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	0

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar	Indretning af lejede lokaler
6 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2015.....	591.737	8.000
Afgang.....	-398.000	0
Kostpris 31. december 2015.....	193.737	8.000
Af-/nedskrivninger 1. januar 2015.....	-475.142	-8.000
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	358.200	0
Af-/nedskrivninger.....	-68.461	0
Af-/nedskrivninger 31. december 2015.....	-185.403	-8.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	8.334	0

Noter

	1/1 2015	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2015
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	528.014	-138.380	389.634
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	173.000	173.000
	<u>653.014</u>	<u>34.620</u>	<u>687.634</u>

8 Eventualposter mv.

Gennem pengeinstitut er der afgivet betalingsgaranti på kr. 250.000 overfor leverandør.

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.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.