

ÅRSRAPPORT 2016

Unieast Trade ApS

Overbrovej 28
8586 Ørum Djurs

CVR nr. 26120837

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 13. juni 2017

Dirigent

Finn Carl Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Unieast Trade ApS
Overbrovej 28
8586 Ørum Djurs

CVR-nr.: 26120837
Stiftelsesdato: 1. juli 2001
Hjemsted: Norddjurs kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Finn Carl Rasmussen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
13. juni 2017, på selskabet adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Unieast Trade ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørum Djurs, den 13. juni 2017

Direktion:

Finn Carl Rasmussen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er fremleje af lokaler

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold 2016.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unieast Trade ApS 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.

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.

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 nettorealisationsevnen.

Anvendt regnskabspraksis

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%. Selskabet har et skatteaktiv der er ikke er optaget i årsrapporten.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med et datterselskab og er administrationselskab for dette. Hele koncernens skat er afsat.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab	-15.525	177.639
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-185.000</u>	<u>-185.000</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-200.525</u>	<u>-7.361</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	95.439	259.783
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	15.134	21.148
Andre finansielle indtægter	375	296
Andre finansielle omkostninger	<u>-224.087</u>	<u>-89.623</u>
Ordinært resultat før skat	<u>-313.664</u>	<u>184.243</u>
Skat af årets resultat	<u>31.335</u>	<u>78.750</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-282.329</u>	<u>262.993</u>
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	95.439	259.783
Overført resultat	<u>-377.768</u>	<u>3.210</u>
Disponeret i alt	<u>-282.329</u>	<u>262.993</u>

Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	600.000	690.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	600.000	690.000
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	633.333	728.333
Materielle anlægsaktiver i alt	633.333	728.333
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	435.222	339.783
Andre værdipapirer og kapitalandele	439.926	245.525
Andre tilgodehavender	52.500	52.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	927.648	637.808
 Anlægsaktiver i alt	 2.160.981	 2.056.141
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	372.727
Andre tilgodehavender	2.008	27
Tilgodehavender i alt	2.008	372.754
 Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	101.498	93.607
Likvide beholdninger i alt	101.498	93.607
 Omsætningsaktiver i alt	 103.506	 466.361
 AKTIVER I ALT	 2.264.487	 2.522.502

Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	355.222	259.783
Overført overskud eller underskud	-2.737.011	-2.359.243
Egenkapital i alt	-2.256.789	-1.974.460
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	725.626	725.625
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	3.507.071	3.349.802
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.232.697	4.075.427
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	107.499
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	281.079	314.036
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	288.579	421.535
Gældsforpligtelser i alt	4.521.276	4.496.962
PASSIVER I ALT	2.264.487	2.522.502

4. Eventualforpligtelser
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Ejerforhold

Noter

	Goodwill
1. Immaterielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	900.000
Anskaffelsessum, ultimo	<u>900.000</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:	
Af- og nedskrivninger, primo	-210.000
Årets af- og nedskrivninger	-90.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-300.000</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>600.000</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2. Materielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	950.000
Anskaffelsessum, ultimo	<u>950.000</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:	
Af- og nedskrivninger, primo	-221.667
Årets af- og nedskrivninger	-95.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-316.667</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>633.333</u>

Noter

Aktier

3. Finansielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo 632.623

Anskaffelsessum, ultimo **632.623**

Værdiregulering:

Årets op- og nedskrivninger -192.697

Værdireguleringer, ultimo **-192.697**

Bogført værdi, ultimo **439.926**

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Tilknyttede selskaber			
Restaurant Huset ApS	435.222	95.439	100%
Ørum Djurs			

4. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

6. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Finn Carl Rasmussen
Overbrovej 28
8586 Ørum Djurs