

UNIEAST TRADE ApS

Overbrovej 28
8586 Ørum Djurs

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2016

Finn Carl Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden UNIEAST TRADE ApS
 Overbrovej 28
 8586 Ørum Djurs

CVR-nr: 26120837
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 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 2015 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 24/05/2016

Direktion

Finn Carl Rasmussen
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er fremleje af lokaler

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Generelt

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.

Resultatopgørelse

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 finansiel 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 deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Balance

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.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevnen.

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. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		259.783	0
Bruttoresultat		259.783	
Bruttofortjeneste/Bruttotab		177.639	76.250
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-185.000	-140.477
Resultat af ordinær primær drift		252.422	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		6.605	18.265
Andre finansielle indtægter		14.839	9.235
Øvrige finansielle omkostninger		-89.623	-116.812
Ordinært resultat før skat		184.243	-153.539
Skat af årets resultat		78.750	0
Årets resultat		262.993	-153.539
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		259.783	
Overført resultat		3.210	-153.539
I alt		262.993	-153.539

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		690.000	780.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		690.000	780.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		728.333	823.333
Materielle anlægsaktiver i alt		728.333	823.333
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		339.783	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		245.525	225.000
Deposita		52.500	52.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	637.808	277.500
Anlægsaktiver i alt		2.056.141	1.880.833
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		372.727	0
Andre tilgodehavender		28	153.257
Tilgodehavender i alt		372.755	153.257
Likvide beholdninger		93.606	134.642
Omsætningsaktiver i alt		466.361	287.899
Aktiver i alt		2.522.502	2.168.732

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		259.783	
Overført resultat		-2.359.243	-2.362.453
Egenkapital i alt		-1.974.460	-2.237.453
Kreditinstitutter i øvrigt		725.625	833.125
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.349.802	3.443.693
Langfristede gældsforpligtelser i alt		4.075.427	4.276.818
Gæld til realkreditinstitutter			0
Gæld til banker		0	572
Leverandører af varer og tjenesteydelser		107.499	21.295
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		314.036	107.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		421.535	129.367
Gældsforpligtelser i alt		4.496.962	4.406.185
Passiver i alt		2.522.502	2.168.732

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	80.000
Nettoopskrivninger primo	65.791
Andel i årets resultat jf. note	193.992
Udloddet udbytte	-0
Nettoopskrivninger ultimo	259783
Regnskabsmæssig værdi ultimo	339.783
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Restaurant Huset ApS, Ørum Djurs, cvr. nr. 3546 6177	100%	339.783	193.992

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har foretaget en række tiltag, der forventes at sikre en positiv indtjening i årene fremover. Ledelsen har derfor valgt at opføre regnskabet som going concern. Ledelsen har afgivet tilbagetrædelseserklæring på sit tilgodehavende.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør Finn Carl Rasmussen.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: Ingen

Koncernforhold

Indgår i koncernforhold med Restaurant Huset ApS, Ørum Djurs. Ejerskab 100 %.
Egenkapital r. 339.783