

UA/FK Distribution A/S

Årsrapport 2015

Blomstervej 56

8381 Tilst

CVR-nr. 26835674

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. maj 2016

Bente Sternberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	UA/FK Distribution A/S Blomstervej 56 8381 Tilst
Telefon	43439900
Hjemmeside	www.fk.dk
CVR-nr.	26835674
Stiftelsesdato	01-05-2002
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Bente Sternberg, Formand Anders Ahlman Jensen Mads Dahl Møberg Andersen
Direktion	Anders Ahlman Jensen, Adm. direktør
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 0900 København C

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for UA/FK Distribution A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. maj 2016

Direktion

Anders Ahlman Jensen
Adm. direktør

Bestyrelse

Bente Sternberg
Formand

Anders Ahlman Jensen

Mads Dahl Møberg Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i UA/FK Distribution A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UA/FK Distribution A/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, herunder egenkapitalopgørelse. 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 3. maj 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr- 33 96 35 56

Kim Mücke

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets distributionsaktivitet ophørte 2. januar 2014, hvor aktiviteten blev overført til moderselskabet. Selskabet har derefter været et hvilende selskab.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på 6 t.kr., og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på 4.522 t.kr., og en egenkapital på 4.515 t.kr.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for UA/FK Distribution A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapport er aflagt i DKK 1.000.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste omfatter posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet indgår i en sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel og inventar	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Selskabet indgår i cash pool med North Media A/S. Selskabets indestående i cash pool indregnes i regnskabet som tilgodehavende eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udbytte for regnskabsåret

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 tkr.	2014 tkr.
Bruttotab		-7	4.369
Resultat af primær drift		<u>-7</u>	<u>4.369</u>
Finansielle indtægter	1	18	14
Finansielle omkostninger	2	-2	0
Resultat før skat		<u>9</u>	<u>4.383</u>
Skat af årets resultat	3	-3	-1.074
Årets resultat		<u>6</u>	<u>3.309</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>6</u>	<u>3.309</u>
		<u>6</u>	<u>3.309</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 tkr.	2014 tkr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat		<u>11</u>	<u>16</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>11</u>	<u>16</u>
Anlægsaktiver		<u>11</u>	<u>16</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5	<u>4.511</u>	<u>6.662</u>
Tilgodehavender		<u>4.511</u>	<u>6.662</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.511</u>	<u>6.662</u>
Aktiver		<u>4.522</u>	<u>6.678</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 tkr.	2014 tkr.
Passiver			
Selskabskapital	6	1.000	1.000
Overført resultat		3.515	3.509
Egenkapital	7	4.515	4.509
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.068
Anden gæld		7	1.101
Kortfristede gældsforpligtelser		7	2.169
Gældsforpligtelser		7	2.169
Passiver		4.522	6.678
Eventualforpligtelser	8		
Ejerforhold	9		
Koncernforhold	10		

Noter

1. Finansielle indtægter

	2015	2014
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder (cash pool)	18	14
	18	14

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	2	0
	2	0

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	-2	1.068
Ændring i udskudt skat	5	6
	3	1.074

4. Driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	0	158
Afgang i årets løb	0	-158
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	0	-158
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	0	158
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

5. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

I regnskabsposten indgår mellemværende fra selskabets andel af cash pool med North Media A/S med 4.509 t.kr. (2014: 4.632 t.kr.).

6. Selskabskapital

Aktiekapitalen består af 1.000 aktie a 1 t.kr.

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen siden stiftelsen.

7. Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	1.000	3.509	4.509
Årets resultat		6	6
	1.000	3.515	4.515

8. Eventualforpligtelser

UA/FK Distribution A/S indgår i en sambeskatning, hvorved selskabet ifølge selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 hæfter for kildeskatter på renter, royalties og udbytter samt fra 1. januar 2013 for selskabsskatter opstået indenfor sambeskatning.

9. Ejerforhold

Selskabet er 100% ejet af:

- Forbruger-Kontakt A/S, Bredebjergvej 6, 2630 Taastrup

10. Koncernforhold

UA/FK Distribution A/S indregnes 100% i koncernregnskabet for Baungård ApS, cvr. 30708083 og North Media A/S, cvr. 66590119, 2860 Søborg.