

Uniwa Production ApS

H.C. Andersens Boulevard 49 mezz., 1553 København V

CVR-nr. 29 82 26 46

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2016.

Nicklas Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Uniwa Production ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. juni 2016

Direktion

Mick Kibenich Hansen

Dan Lindberg Obelitz

Nicklas Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Uniwa Production ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Uniwa Production 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

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 13. juni 2016

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Michael Markussen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Uniwa Production ApS H.C. Andersens Boulevard 49 mezz. 1553 København V
	CVR-nr.: 29 82 26 46
	Stiftet: 18. september 2013
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Mick Kibenich Hansen Dan Lindberg Obelitz Nicklas Jørgensen
Revision	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af produktion og udvikling af JorgÓbe hudplejeprodukter. Produkterne afsættes til søsterselskabet JorgObé Operations ApS, der forestår afsætning til eksterne kunder.

Usædvanlige forhold

Selskabet har ikke været påvirket af usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen henviser til omtalen i note 5 til regnskabet omkring værdiansættelsen af det i balancen indregnede tilgodehavende, 1.120 t.kr hos søsterselskabet JorgObé Operations ApS.

Herudover knytter der sig ikke andre særlige usikkerheder til indregning og måling af regnskabslementerne i årsregnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 23 t.kr. mod 26 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 11 t.kr. mod 117 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets fremadrettede likviditetsberedskab er afhængig af søsterselskabet JorgObé Operations ApS. Ledelsen henviser til omtalen i note 1 til regnskabet omkring selskabets likviditetsberedskab.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet til sikkerhed for søsterselskabet JorgObé Operations ApS' bankengagement stillet virksomhedspant i varebeholdninger på nominelt 1.000 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af varebeholdningerne udgør på balancedagen 854 t.kr.

Herudover er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uniwa Production ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Uniwa Production ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2015 - 31/12 2015	18/9 2013 - 31/12 2014
Bruttofortjeneste	23.478	26.158
Andre finansielle indtægter	0	99.497
3 Øvrige finansielle omkostninger	-6.804	-2.547
Resultat før skat	16.674	123.108
4 Skat af årets resultat	-5.476	-6.199
Årets resultat	11.198	116.909
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	11.198	116.909
Disponeret i alt	11.198	116.909

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	853.914	634.010
Varebeholdninger i alt	853.914	634.010
5 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.120.241	1.109.362
Andre tilgodehavender	85.951	0
Tilgodehavender i alt	1.206.192	1.109.362
Likvide beholdninger	1.218	0
Omsætningsaktiver i alt	2.061.324	1.743.372
Aktiver i alt	2.061.324	1.743.372

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
6 Selskabskapital	80.000	80.000
7 Overført resultat	128.107	116.909
Egenkapital i alt	208.107	196.909
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	0	22.046
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	22.046
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.819.421	1.399.136
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.199	0
Selskabsskat	5.476	6.199
Anden gæld	22.121	119.082
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.853.217	1.524.417
Gældsforpligtelser i alt	1.853.217	1.546.463
Passiver i alt	2.061.324	1.743.372
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	1/1 2015	18/9 2013
	- 31/12 2015	- 31/12 2014

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fremadrettede likviditetsberedskab er afhængig af søsterselskabet JorgObé Operations ApS' evne til at tilføre selskabet likviditet. Søsterselskabet har på balancedagen en egenkapital på -1.030 t.kr. Koncernledelsen har fra koncernens ultimative ejerkreds og bankforbindelse, sikret sig den fornødne likviditet til finansiering af det kommende års planlagte drift.

2. Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet til sikkerhed for søsterselskabet JorgObé Operations ApS' bankengagement stillet virksomhedspant i varebeholdninger på nominelt 1.000 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af varebeholdningerne udgør på balancedagen 854 t.kr.

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	6.804	2.547
	<u>6.804</u>	<u>2.547</u>

4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	5.476	6.199
	<u>5.476</u>	<u>6.199</u>

5. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Selskabet har på balancedagen et tilgodehavende på 1.120 t.kr hos søsterselskabet JorgObé Operations ApS. Søsterselskabet har på balancedagen en egenkapital på -991 t.kr. Det er en væsentlig forudsætning for værdiansættelsen af tilgodehavendet, at koncernledelsens indtjeningsforventninger til søsterselskabet for det kommende regnskabsår realiseres.

6. Selskabskapital

Selskabskapital 1. januar 2015	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	116.909	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>11.198</u>	<u>116.909</u>
	<u>128.107</u>	<u>116.909</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskylderkaution på 700 t.kr. til sikkerhed for søsterselskabet JorgObé Operations ApS' bankengagement.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabets nu tidligere søsterselskab, JorgObé Skin Care ApS (nu Administrationsselskabet af 26. juni 2014 under konkurs) er taget under konkursbehandling i regnskabsåret 2014. Selskabet har sammen med moderselskabet Uniwa Group ApS og søsterselskabet JorgObé Operations ApS indgået en samlet aftale med Boets kurator om afvikling af netto mellemværende med Boet. I det omfang betaling i henhold til indgået aftale udebliver, kan Boet hæve aftalen, og herefter gøre det fulde krav gældende, svarende til en yderligere forpligtelse på 99 t.kr. for selskabet. Selskabet og dets tilknyttede virksomheder har efter regnskabsårets udløb indfriet den på balancedagen udestående restgæld.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Uniwa Group ApS, CVR-nr. 34 48 97 18 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Nicklas Jørgensen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-113528810237

IP: 62.44.134.147

16-06-2016 kl. 09:27:54 UTC

NEM ID 

Dan Lindberg Obelitz

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-307207036983

IP: 109.56.100.157

16-06-2016 kl. 09:36:22 UTC

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-876833053420

IP: 2.110.201.51

16-06-2016 kl. 20:13:56 UTC

NEM ID 

Michael Thorngreen Markussen

statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-748242245292

IP: 80.167.173.163

16-06-2016 kl. 20:15:28 UTC

NEM ID 

Nicklas Jørgensen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-113528810237

IP: 62.199.49.159

16-06-2016 kl. 22:33:49 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: U30WX-TAWTS-NI53S-EBMCS-GY15A-H38SD

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>