

Unik Biz Holding ApS

Lyngby Hovedgade 10 C
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 30 35 28 90

Årsrapport 2016/17

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ³⁰ / 2017.



Helle Juul Christensen

Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 for Unik Biz Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 22. november 2017

Direktion:



Helle Juul Christensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Unik Biz Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Unik Biz Holding ApS for regnskabsåret 2016/17. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksomhed på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 6 og 7 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om den fremtidige finansiering af driften. Det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 22. november 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Unik Biz Holding ApS Lyngby Hovedgade 10 C. 2800 Kgs. Lyngby
	CVR-nr.: 30 35 28 90
	Stiftet: 1. marts 2007
	Hjemsted: Furesø
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Helle Juul Christensen
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabet fungerer som holdingselskab, der beskæftiger sig med at eje og besidde kapitalandele i underliggende selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i datterselskabet er i fremgang og har været bedre for indeværende år. Det er fortsat ledelsens forventning, at kapitalen vil blive fuldt reableret indenfor et par år. Selskabets ledelse og ejere har tilkendegivet at de vil stille den nødvendige kapital til rådighed for at selskabet kan fortsætte sin drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Unik Biz Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens og de associerede virksomheders resultat efter skat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. De finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse 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.

Selskabet er sambeskattet med dets datterselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi som er opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
	0	0
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-12
DRIFTSRESULTAT	-6.250	-12
1 Andre finansielle indtægter	0	1
2 Øvrige finansielle omkostninger	-253	-7
RESULTAT FØR SKAT	-6.503	-18
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-6.503	-18
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-6.503	-18
DISPONERET I ALT	-6.503	-18

Balance
pr. 30. juni 2017

		AKTIVER	
Note		2017 kr.	2016 t.kr.
	Kapitalandele i dattervirksomheder	0	0
4	Finansielle anlægsaktiver	0	0
	ANLÆGSAKTIVER	0	0
	Likvide beholdninger	41	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	41	0
	AKTIVER	41	0

	PASSIVER	2017	2016
Note		kr.	t.kr.
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	-438.848	-432
5	EGENKAPITAL	-238.848	-232
	Gæld til tilknyttede virksomheder	224.394	212
	Anden gæld	14.495	20
	Kortfristede gældsforpligtelser	238.889	232
	GÆLDSFORPLIGTELSE	238.889	232
	PASSIVER	41	0
6	Væsentlige usikkerheder og usædvanlige forhold		
7	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	1
	<u>0</u>	<u>1</u>
2 Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	6
Andre finansielle omkostninger	253	1
	<u>253</u>	<u>7</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2017
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i datter- virksomheder
Kostpris 1. juli 2016	575.000
Tilgang	0
Afgang	450.000
Kostpris 30. juni 2017	125.000
Nedskrivninger 1. juli 2016	-575.000
Tilbageført nedskrivning	450.000
Nedskrivninger 30. juni 2017	-125.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	0

Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2016/17	Egenkapital 30/06-2017
Danpack ApS	Furesø	100%	125.000	89.919	-256.965
Årets resultat forholdsmæssig andel				89.919	-256.965

2017
kr.

5 Egenkapital

	1/7 2016	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2017
Virksomhedskapital	200.000		200.000
Overført resultat	-432.345	-6.503	-438.848
	-232.345	-6.503	-238.848

Anpartskapitalen er fordelt således:
200 stk. à nom. 1.000 kr.

200.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6 Væsentlige usikkerheder og usædvanlige forhold

Som oplyst i årsrapportens påtegning foreligger der en usikkerhed, som kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets ledelse og ejere har tilkendegivet at de vil understøtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt indtil 30. juni 2018. Selskabets ledelse har oplyst, at den forventer at retablere kapitalen ved egen indtjening.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Unik Biz Holding ApS ejer 100 % af Danpack ApS. Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med selskaberne og Unik Biz Holding ApS fungerer som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, ligeledes for eventuelle forpligtelser til, at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution for mellemværende med kreditinstitutter for koncernens virksomheder, Danpack ApS med et maks. på t. kr. 100. Der er virksomhedspant i simple fordringer og øvrige aktiver til sikkerhed for engagement med kreditinstitut t. kr. 250.