

Unipension GP ApS

(CVR-nr. 33 24 62 50)

Smakkedalen 8
2820 Gentofte

Årsrapport for 2015
(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 23. februar 2016

Dirigent:



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til regnskabet	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Unipension GP ApS
Smakkedalen 8
2820 Gentofte
Danmark

CVR-nummer: 33 24 62 50
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Søren Bang Andersen
Niels Erik Petersen
Åse Kogsbøll

Revision

Deloitte
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Koncernforhold

Unipension GP ApS er ejet af følgende:

Arkitekternes Pensionskasse (8 %)
Smakkedalen 8
2820 Gentofte

Pensionskassen for Jordbrugsakademikere &
Dyrlæger (12 %)
Smakkedalen 8
2820 Gentofte

MP Pension - Pensionskassen for Magistre & Psykologer
(80%)
Smakkedalen 8
2820 Gentofte

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at være komplementar for Unipension PE K/S, Unipension PE II K/S, Unipension RE K/S, Unipension Infra K/S og Unipension Ejendomme P/S, der alle investerer i unoterede kapitalandele.

Resultatudvikling

Årets resultat, udviser et overskud på 27 t.kr., hvilket er som forventet.

Årets resultat foreslås overført til egenkapitalen.

Ejerforhold

Unipension GP ApS ejes af Arkitekternes Pensionskasse (8 %), MP Pension – Pensionskassen for Magistre & Psykologer (80 %) og Pensionskassen for Jordbrugsakademikere & Dyr læger (12 %).

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Selskabets aktivitet er at være komplementar for Unipension PE K/S, Unipension PE II K/S, Unipension RE K/S, Unipension Infra K/S og Unipension Ejendomme P/S, hvorfor aktiviteten forventes at være uændret i 2016.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Unipension GP ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet, efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet kan påvirkes af.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 23. februar 2016

Direktion:



Niels Erik Petersen



Søren Bang Andersen



Åse Kogsbøll

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Unipension GP ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Unipension GP 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, som 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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 23. februar 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Jacques Peronard
statsautoriseret revisor



Lone Møller Olsen
statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

(i 1.000 kr.)

	Note	2015	2014
Omsætning		50	40
Administrationsomkostninger	2	<u>-22</u>	<u>-22</u>
Resultat før finansielle poster		<u>28</u>	<u>18</u>
Renteudgifter		<u>-1</u>	<u>0</u>
Resultat af finansielle poster		<u>-1</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		27	18
Skat	3	<u>0</u>	<u>-4</u>
Årets resultat		<u>27</u>	<u>15</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		<u>27</u>	<u>15</u>
		<u>27</u>	<u>15</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

(i 1.000 kr.)

	Note	2015	2014
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		10	2
Tilgodehavender, i alt		10	2
Bankindestående		82	409
Likvide beholdninger, i alt		82	409
Omsætningsaktiver, i alt		82	409
Aktiver, i alt		92	411
		2015	2014
Passiver			
Egenkapital			
Anpartskapital		50	50
Overført resultat		42	15
Udbytte vedr. kapitalnedsættelse		0	346
Egenkapital, i alt		92	411
Passiver, i alt		92	411
Nærtstående parter	4		
Eventualforpligtelser	5		

EGENKAPITALOPGØRELSE

(i 1.000 kr.)

	2015	2014
Anpartskapital 1. januar	50	500
Årets kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>-450</u>
Anpartskapital 31. december	<u>50</u>	<u>50</u>
Overført overskud 1. januar	15	-104
Overført ved kapitalnedsættelse	0	104
Årets overførte resultat	<u>27</u>	<u>15</u>
Overført resultat 31. december	<u>42</u>	<u>15</u>
Udbytte vedr. kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>346</u>
Udbytte vedr. kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>346</u>
Egenkapital 31. december	<u>92</u>	<u>411</u>

I ledelsesberetningen fremgår oplysninger om selskabets ejerforhold.

NOTER TIL REGNSKABET

Note 1

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Beløb i resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter præsenteres i hele t.kr. Hvert tal afrundes for sig, og der kan derfor forekomme mindre afvigelser mellem de anførte totaler og summen af de underliggende tal.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Alle indtægter og udgifter, der vedrører regnskabsperioden, indregnes i resultatopgørelsen uanset betalingstidspunktet.

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 af aktiver og forpligtelser tages der hensyn til oplysninger, der fremkommer efter balancedagen, men inden regnskabet aflægges, som be- eller afkræfter forhold, som er opstået på balancedagen.

Omsætning

Omsætningen omfatter kommanditistens risikobetaling til selskabet for at stille egenkapital til rådighed som komplementar.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter selskabsadministration og revision.

Renteindtægter og -udgifter

Renteindtægter og -udgifter omfatter renter af bankindeståender.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes indledningsvis til kostpris og efterfølgende til amortiseret værdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

NOTER TIL REGNSKABET

Note 1

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes indledningsvis til kostpris og måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note 2

Administrationsomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget personale udover direktionen. Der er ikke betalt vederlag til direktionen.

Note 3

Skat

Årets aktuelle skat er modregnet i selskabets fremførselsberettigede skattemæssige underskud.

Note 4

Nærtstående parter

Unipension GP ApS har transaktioner med investorer som har betydelig indflydelse på selskabets aktivitet. Transaktioner indgås på omkostningsdækkende basis.

Unipension GP ApS har nedenstående transaktioner af væsentlig omfang med nærtstående parter:

Arkitekternes Pensionskasse, køb af administrative ydelser, 1 t.kr.

Pensionskassen for Jordbrugsakademikere & Dyr læger, køb af administrative ydelser, 2 t.kr.

MP Pension - Pensionskassen for Magistre & Psykologer, køb af administrative ydelser 10 t.kr.

Unipension RE K/S, salg af finansielle ydelser 10 t.kr

Unipension Infra K/S, salg af finansielle ydelser 10 t.kr

Unipension PE II K/S, salg af finansielle ydelser 10 t.kr

Unipension PE K/S, salg af finansielle ydelser 10 t.kr

Unipension Ejendomme P/S, salg af finansielle ydelser 10 t.kr

Selskabet indgår i koncernregnskaberne for sine tre ejere med en ejerandel svarende til det under Selskabsoplysninger anførte. Koncernregnskaberne kan rekvireres hos de tre ejere, Smakkedalen 8, 2820 Gentofte.

Note 5

Eventualforpligtelser

Som komplementar for Unipension PE K/S, Unipension PE II K/S, Unipension Infra K/S, Unipension RE K/S og Unipension Ejendomme P/S hæfter selskabet ubegrænset for eventuelle forpligtelser i disse selskaber.