

UNIKUM EJENDOMSSERVICE ApS

Kometvej 25
4700 Næstved

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/05/2018

Sandi Beyer
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden UNIKUM EJENDOMSSERVICE ApS
Kometvej 25
4700 Næstved

Telefonnummer: 50441017
e-mailadresse: unikumeje@live.dk

CVR-nr: 33755937
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor PLAN REVISION V/PER PETERSEN
Købmagergade 14
4700 Næstved
DK Danmark

CVR-nr: 12322143
P-enhed: 1004583596

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017 for Unikum Ejendomsservice ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 16/05/2018

Direktion

Sandi Karina Beyer

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen erklærer at betingelserne for at kunne fravælge revision fortsat er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Unikum Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Unikum Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 16/05/2018

Per F. Petersen , mne3336
Registreret revisor FSR – danske revisorer
PLAN REVISION V/PER PETERSEN
CVR: 12322143

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter udgøres af ejendomsservice.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne til året

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendrager selskabet følgende poster under betegnelsen bruttofortjeneste: nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostningerne er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under a contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, der består af småmaskiner og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel:	3 - 5 år	0 – 20%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages afskrivning over den forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og –satser.

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		1.175.887	888.793
Personaleomkostninger	2	996.981	788.752
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	87.944	64.073
Resultat af ordinær primær drift		90.962	35.969
Øvrige finansielle omkostninger		9.517	23.733
Ordinært resultat før skat		81.445	12.236
Årets resultat		81.445	12.236
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		81.445	12.236
I alt		81.445	12.236

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.865	54.649
Materielle anlægsaktiver i alt	5	42.865	54.649
Anlægsaktiver i alt		42.865	54.649
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.243	69.645
Tilgodehavender i alt		24.243	69.645
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		24.243	69.645
Aktiver i alt		67.108	124.294

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-244.284	-325.729
Egenkapital i alt		-164.284	-245.729
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		22	72.681
Leverandører af varer og tjenesteydelser		53.755	76.744
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		177.615	215.276
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	5.322
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		231.392	370.023
Gældsforpligtelser i alt		231.392	370.023
Passiver i alt		67.108	124.294

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.

2. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	806.500	737.796
Pensionsbidrag	34.707	8.688
Andre omkostninger til social sikring	1.888	1.769
Øvrige personaleomkostninger	153.886	40.499
	996.981	788.752

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017	2016
	kr.	kr.
Goodwill	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.664	31.443
Småanskaffelser	55.280	32.630
	87.944	64.073

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	5.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	5.000
Af- og nedskrivning primo	5.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	5.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	218.623
Tilgang	20.880
Afgang	0
Kostpris ultimo	239.503
Af- og nedskrivning primo	163.974
Årets afskrivning	32.664
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	196.638
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.865
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.