

Uniko Holding ApS

CVR. nr. 35054227

Gersonsvej 1

2900 Hellerup

Årsrapport for 2016

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. april 2017

Dirigent Na Cui

17525-SDH

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING:

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Uniko Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 28. marts 2017

Direktion

Na Cui
Direktør

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER:

Til kapitalejerne i Uniko Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Uniko Holding ApS for regnskabsåret 2016. 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 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER:

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.

Næstved, den 28. marts 2017

ENGELSTED PETERSEN
Statsaut. revisionsanpartsselskab
CVR.nr. 20658231

Lars Engelsted Petersen
Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

- Selskabet:** Uniko Holding ApS
Gersonsvej 1
2900 Hellerup
- CVR. nr.: 35054227
Stiftelsesdato: 7. marts 2013
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016
- Formål:** Selskabets formål er at eje andele i andre virksomheder og hermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.
- Direktion:** Na Cui, Direktør
- Revisor:** Engelsted Petersen
Statsautoriserede revisorer
Farvergade 9 B
4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i andre virksomheder og hermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ledelsen vurderer, at der ikke har været poster i årsregnskabet, der har været påvirket af væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke været udsat for usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har i 2016 været tilfredsstillende.
Selskabet har ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling i regnskabsåret.
Selskabet har ikke filialer i udlandet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Den fremtidige udvikling:

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis:

Regnskabsklasse:

Årsrapporten for Uniko Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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.

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

Resultatopgørelsen:

Bruttofortjeneste og -tab:

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

Finansielle indtægter og udgifter:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender:

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

Udbytte for regnskabsåret:

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, for eksempel vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Andre hensatte forpligtelser:

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelser på kapitalandele med negativ regnskabsmæssig værdi. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Gældsforpligtelser:

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

Eventualaktiver og -forpligtelser:

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

RESULTATOPGØRELSE

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-20.485	-10.656
Driftsresultat		<hr/> -20.485	<hr/> -10.656
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.431.859	2.574.054
Finansielle indtægter	1	188.931	185.267
Finansielle udgifter	2	<hr/> -339.989	<hr/> -128.430
Resultat før skat		3.260.316	2.620.235
Skat af årets resultat	3	<hr/> 82.004	<hr/> -25.785
Årets resultat		<hr/> 3.342.320	<hr/> 2.594.450
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		<hr/> 3.242.320	<hr/> 2.494.450
Disponeret i alt		<hr/> 3.342.320	<hr/> 2.594.450

BALANCE 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	16.399.120	11.726.287
Finansielle anlægsaktiver		16.399.120	11.726.287
ANLÆGSAKTIVER I ALT		16.399.120	11.726.287
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.237.804	7.823.699
Tilgodehavende selskabsskat		1.165.443	634.035
Andre tilgodehavender		629.523	56.600
Tilgodehavender		8.032.770	8.514.334
Likvide beholdninger		35.093	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		8.067.863	8.514.334
AKTIVER I ALT		24.466.983	20.240.621

BALANCE 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		100.000	100.000
Overført resultat		10.823.547	7.581.227
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
EGENKAPITAL I ALT	6	11.023.547	7.781.227
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.122.623	9.669.456
Selskabsskat		1.063.810	429.752
Anden gæld		3.257.003	2.360.186
Kortfristede gældsforpligtelser		13.443.436	12.459.394
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		13.443.436	12.459.394
PASSIVER I ALT		24.466.983	20.240.621
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

NOTER

	2016	2015
1. Finansielle indtægter:		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	184.637	185.267
Andre finansielle indtægter	4.294	0
	188.931	185.267
2. Andre finansielle udgifter:		
Renteudgifter, tilknyttede virksomheder	270.916	109.733
Øvrige finansielle omkostninger	69.073	18.697
	339.989	128.430
3. Skat af årets resultat:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-26.613	25.785
Regulering af skat, tidligere år	-55.391	0
	-82.004	25.785
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Kostpris primo	10.862.055	5.441.450
Tilgang i årets løb	0	5.520.605
Afgang i årets løb	0	-100.000
Kostpris ultimo	10.862.055	10.862.055
Opskrivninger primo	864.232	-1.732.431
Tilbageførsel af op- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	19.545
Årets reguleringer	3.431.859	2.295.371
Øvrige reguleringer	-20	281.747
Udbytte modtaget i året	-5.800.000	0
Koncerntilskud	6.500.000	0
Opskrivninger ultimo	4.996.071	864.232
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser primo	0	1.045.163
Modregning i tilgodehavender	540.994	-597.822
Overført til hensatte forpligtelser	0	-447.341
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	540.994	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.399.120	11.726.287

NOTER

5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:
Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Uniko ApS	Gentofte	100,00	6.382.309	6.194.557
Uniko Real Estate ApS	Gentofte	100,00	4.776.505	379.488
Tourboks.com ApS	Gentofte	100,00	-540.994	-1.415.332
Cafe Apoteket Hellerup ApS	Gentofte	100,00	439.531	-1.718.411
Hellerupvej 40 ApS	Gentofte	100,00	4.800.775	-8.443
Modregnet tilgodehavende, Tourboks.com ApS			540.994	0
			16.399.120	3.431.859

6. Egenkapital:

	1/1 2016	Udbetalt udbytte	Årets resultat	31/12 2016
Selskabskapital	100.000	0	0	100.000
Overført resultat	7.581.227	0	3.242.320	10.823.547
Henlagt til udbytte	100.000	-100.000	100.000	100.000
	7.781.227	-100.000	3.342.320	11.023.547

Selskabskapitalen er fordelt på 100 anparter a kr. 1.000.

7. Eventualposter m.v.:

Selskabet indgår i en obligatorisk national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for tilknyttede virksomheders selskabsskat.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Selskabet hæfter solidarisk for en andel af koncernens gæld. Hæftelsen udgør maks. t.kr. 4.030.