

Uniko Holding ApS

CVR. nr. 35054227

Gersonsvej 1

2900 Hellerup

Årsrapport for 2015

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. april 2016

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 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 15. marts 2016

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 2015. 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:

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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 vor 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 2015 - 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 15. marts 2016

ENGELSTED PETERSEN

Lars B. Petersen
Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Uniko Holding ApS
Gersonsvej 1
2900 Hellerup

CVR. nr.: 35054227
Stiftelsesdato: 7. marts 2013
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

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 2015 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 2015 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	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-10.656	-17.022
Driftsresultat		<u>-10.656</u>	<u>-17.022</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.574.054	1.664.372
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		185.267	105.489
Andre finansielle indtægter		0	2.015
Finansielle udgifter	1	<u>-128.430</u>	<u>-27.511</u>
Resultat før skat		<u>2.620.235</u>	<u>1.727.343</u>
Skat af årets resultat	2	<u>-25.785</u>	<u>-14.934</u>
Årets resultat		<u>2.594.450</u>	<u>1.712.409</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		<u>2.494.450</u>	<u>1.612.409</u>
Disponeret i alt		<u>2.594.450</u>	<u>1.712.409</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	11.726.287	4.754.182
Finansielle anlægsaktiver		11.726.287	4.754.182
ANLÆGSAKTIVER I ALT		11.726.287	4.754.182
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.823.699	2.335.754
Tilgodehavende selskabsskat		634.035	190.068
Andre tilgodehavender		56.600	0
Tilgodehavender		8.514.334	2.525.822
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		8.514.334	2.525.822
AKTIVER I ALT		20.240.621	7.280.004

BALANCE 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		100.000	100.000
Overført resultat		7.581.227	5.086.777
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
EGENKAPITAL I ALT	5	7.781.227	5.286.777
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT			
		0	447.341
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.669.456	1.352.710
Selskabsskat		429.752	0
Anden gæld		2.360.186	193.176
Kortfristede gældsforpligtelser		12.459.394	1.545.886
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT			
		12.459.394	1.545.886
PASSIVER I ALT			
		20.240.621	7.280.004
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

NOTER

	2015	2014
1. Andre finansielle omkostninger:		
Renteudgifter, tilknyttede virksomheder	109.733	22.335
Øvrige finansielle omkostninger	18.697	5.176
	128.430	27.511
2. Skat af årets resultat:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	25.785	14.934
	25.785	14.934
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	5.441.450	5.141.450
Tilgang i årets løb	5.520.605	300.000
Afgang i årets løb	-100.000	0
Kostpris ultimo	10.862.055	5.441.450
Nedskrivninger primo	-1.732.431	-2.708.520
Tilbageførsel af op- og nedskrivninger på afhændede aktiver	19.545	0
Årets reguleringer	2.295.371	1.664.372
Øvrige reguleringer	281.747	0
Egenkapitalbevægelser	0	-688.283
Opskrivninger ultimo	864.232	-1.732.431
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser primo	1.045.163	0
Modregning i tilgodehavender	-597.822	597.822
Overført til hensatte forpligtelser	-447.341	447.341
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	0	1.045.163
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.726.287	4.754.182

NOTER

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Uniko ApS	Gentofte	100,00	4.687.752	4.124.815
Uniko Real Estate ApS	Gentofte	100,00	4.397.017	286.227
Tourboks.com ApS	Gentofte	100,00	-1.625.662	-1.409.989
Cafe Apoteket Hellerup ApS	Gentofte	100,00	-1.842.058	-1.012.568
Hellerupvej 40 ApS	Gentofte	100,00	6.109.238	306.886
Øvrig regulering, Hellerupvej 40 ApS				281.747
Tab på Unicentre ApS, ophørt				-3.064
			11.726.287	2.574.054

5. Egenkapital:

	1/1 2015	Udbetalt udbytte	Årets resultat	31/12 2015
Selskabskapital	100.000	0	0	100.000
Overført resultat	5.086.777	0	2.494.450	7.581.227
Henlagt til udbytte	100.000	-100.000	100.000	100.000
	5.286.777	-100.000	2.594.450	7.781.227

Selskabskapitalen er fordelt på 100 anparter a kr. 1.000.

6. Eventualposter m.v.:

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

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

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