



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

Unicornix Social Solution ApS

**Neptunvej 2
2680 Solrød Strand**

CVR nr. 35 65 99 94

**Årsrapport for 2016/2017
4. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25. september 2017
Dirigent

Navn: Henrik Andersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2016/2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	10
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	11
Noter	12

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Unicornix Social Solution ApS for regnskabsåret 2016/2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

Det er vores opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 22. august 2017

Direktion:

Anita Andersen

Bestyrelsen:

Henrik Andersen

Anita Andersen

Kasper Nikolaj Andersen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Unicornix Social Solution ApS.

Vi har udført review af årsregnskabet for Unicornix Social Solution ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen, og hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Albertslund, den 22. august 2017
Bille & Buch-Andersen
CVR nr. 18 28 20 46
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jeanette Tofte Hansen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:

Unicornix Social Solution ApS
Neptunvej 2
2680 Solrød Strand

CVR nr.: 35 65 99 94
Stiftet: 30. januar 2014
Hjemsted: Solrød Strand
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:

Henrik Andersen, Neptunvej 2, 2680 Solrød Strand
Anita Andersen, Neptunvej 2, 2680 Solrød Strand
Kasper Nikolaj Andersen, Gunløgsgade 16, 2 th., 2300 København S

Direktion:

Anita Andersen, Neptunvej 2, 2680 Solrød Strand

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er softwareudvikling samt produktion og salg af facebook sider.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud før skat på t.kr. 1, og et underskud på t.kr. 1 efter skat.

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende, men skyldtes at omsætningen og aktiviteten i selskabet har været stagnerende.

Ledelsen forventer et bedre resultat for 2017/2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Unicornix Social Solution ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet Andersen Business Development ApS.

Moderselskabet Andersen Business Development ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

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.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationselskabet solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for 2016/2017

	Note		2015/2016 tkr.
Bruttoresultat		3.468	18
Andre finansielle indtægter		0	547
Andre finansielle omkostninger		<u>-4.081</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-613	565
Skat af årets resultat	1	<u>-581</u>	<u>48</u>
Årets resultat		<u>-1.194</u>	<u>613</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-1.194</u>	<u>613</u>
I alt disponering		<u>-1.194</u>	<u>613</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Aktiver	Note	2015/2016 tkr.
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		51.820 0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>0</u> <u>52</u>
Tilgodehavender i alt		<u>51.820</u> <u>52</u>
Likvide beholdninger		<u>11.577</u> <u>12</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>63.397</u> <u>64</u>
Aktiver i alt		<u>63.397</u> <u>64</u>
 Passiver		
Egenkapital		
Selskabskapital		50.000 50
Overført resultat		<u>-2.311</u> <u>-1</u>
Egenkapital i alt		<u>47.689</u> <u>49</u>
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser	2	
Skyldig sambeskatningsbidrag		<u>581</u> <u>4</u>
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		<u>581</u> <u>4</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Sambeskatningsbidrag		4.017 0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.750 6
Anden gæld		<u>5.360</u> <u>5</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		<u>15.127</u> <u>11</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>15.708</u> <u>15</u>
Passiver i alt		<u>63.397</u> <u>64</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	3	

Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	<u>Registreret kapital mv.</u>	Overført resultat
Egenkapital primo	<u>50.000</u>	<u>-1.117</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.194</u>
	0	-1.194
Egenkapital, ultimo	<u>50.000</u>	<u>-2.311</u>
Egenkapital, ultimo		<u><u>47.689</u></u>

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2013/2014	Regnskabs- året 2014/2015	Regnskabs- året 2015/2016	Regnskabs- året 2016/2017
Selskabskapital, primo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Noter

		2015/2016 tkr.
1 Skat af årets resultat		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	581	4
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>-52</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>581</u>	<u>-48</u>

Langfristede	Afdrag	Forfald år	Restgæld	Gæld i alt
2 gældsforpligtigelser	næste år	1 - 4	efter 5 år	ultimo
Skyldig sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>581</u>	<u>0</u>	<u>581</u>
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>0</u>	<u>581</u>	<u>0</u>	<u>581</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Andersen Business Development ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.