

**Unisha ApS**  
**Nørrebrogade 10 C, 2. sal, 2200 København N**

---

**Årsrapport for**  
**2015/16**

---

**CVR-nr. 36 46 92 85**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. december 2016.

---

**Dong Kinh Tran**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Unisha ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 15. december 2016

### Direktion

Dong Kinh Tran

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Unisha ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Unisha ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejen, den 15. december 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Henrik Esmann  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Unisha ApS  
Nørrebrogade 10 C, 2. sal  
2200 København N

Telefon: 51955464

CVR-nr.: 36 46 92 85

Stiftet: 18. december 2014

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
2. regnskabsår

### Direktion

Dong Kinh Tran

### Revisor

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Torvegade 16  
6600 Vejen

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift og udvikling af IT-ydelser samt hermed beslægtede aktiviteter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -14.602 mod -67.494 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -239.566 mod -183.913 sidste år. Udviklingen skal sammenholdes med, at selskabet i årsrapporten for 2014/15 forventede et positivt resultat for 2015/16. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat har været negativt påvirket, at selskabet ikke har kunne oparbejde den forventede omsætning af konsulentydelse. Herudover har selskabet hensat til tab på lån til tidligere koncernforbundet selskabet. Endvidere har selskabets resultat været påvirket af et skift i administrationen, der i en periode har efterladt selskabet uden løbende registreringer, løn- og momsindberetninger, hvilket har medført en del omkostninger. Der i det nye regnskabsår iværksat initiativer, således disse forhold bidrages på plads.

Selskabets ledelsen har støttet op om selskabets likviditet ved lån i årets løb. Ledelsen forventer, at selskabet i det nye regnskabsår vil iværksætte tiltag til at oparbejde et større eksternt salg. Indtil dette sker, vil ledelsen fortsat støtte op om selskabet, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Unisha ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle poster

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**Resultatopgørelse**

<u>Note</u>	<u>1/7 2015 - 30/6 2016</u>	<u>18/12 2014 - 30/6 2015</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-14.602</b>	<b>-67.494</b>
3 Personaleomkostninger	-120.060	-111.481
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-15.691	-4.953
Andre driftsomkostninger	-75.000	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>-225.353</b>	<b>-183.928</b>
Andre finansielle indtægter	0	23
4 Øvrige finansielle omkostninger	-14.213	-8
<b>Årets resultat</b>	<b>-239.566</b>	<b>-183.913</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-239.566	-183.913
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-239.566</b>	<b>-183.913</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.903	42.594
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>26.903</u>	<u>42.594</u>
Deposita	61.800	60.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>61.800</u>	<u>60.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>88.703</u></b>	<b><u>102.594</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	16.900	70.403
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.800</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>18.700</u>	<u>70.403</u>
Likvide beholdninger	<u>24.778</u>	<u>3.038</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>43.478</u></b>	<b><u>73.441</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>132.181</u></b>	<b><u>176.035</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	50.000	50.000
7	Overført resultat	-273.479	-33.913
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-223.479</b>	<b>16.087</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	141.502	127.500
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	150.000	0
	Anden gæld	44.158	12.448
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	355.660	159.948
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>355.660</b>	<b>159.948</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>132.181</b>	<b>176.035</b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****9 Eventualposter**

## Noter

1/7 2015 - 30/6 2016	18/12 2014 - 30/6 2015
-------------------------	---------------------------

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelsen har støttet op om selskabets likviditet ved lån i årets løb. Ledelsen forventer, at selskabet i det nye regnskabsår vil iværksætte tiltag til at oparbejde et større eksternt salg. Indtil dette sker, vil ledelsen fortsat støtte op om selskabet, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

### 2. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabet har i regnskabsåret haft et skift i administrationen, der i en periode har efterladt selskabet uden løbende registreringer, løn- og momsindberetninger.

Selskabet har indgået lejeaftale af bolig, der også tjener til private boligformål for selskabets ledelse og medarbejdere. Der er ikke indgået underliggende lejeaftale mellem selskabet og dets ledelse og medarbejdere, men disse indbetaler en privat andel af den indgåede lejeaftale mellem selskabet og udlejer.

### 3. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	116.000	105.000
Andre omkostninger til social sikring	180	540
Personaleomkostninger i øvrigt	3.880	5.941
	<u>120.060</u>	<u>111.481</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

### 4. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	14.213	8
	<u>14.213</u>	<u>8</u>

## Noter

### 5. Materielle anlægsaktiver

		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. juli 2015		47.547
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>		<b>47.547</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		4.953
Årets afskrivninger		15.691
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2016</b>		<b>20.644</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>		<b>26.903</b>

### 6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2015	50.000	50.000
	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

### 7. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2015	-183.913	0
Årets overførte overskud eller underskud	-239.566	-183.913
Regulering overført resultat, primo	150.000	0
Overkurs ved emission	0	150.000
	<b>-273.479</b>	<b>-33.913</b>

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Jyske Banks mellemværende med Tandlæge Kinh Tran ApS. Tandlæge Kinh tran ApS' gæld til Jyske Bank udgør 7.057 t.kr. pr. 30. juni 2016.

### 9. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale, hvor der er 3 måneders opsigelse for lejer. Lejen i opsigelsesperioden udgør ca. 62 t.kr.

## Noter

---

### 9. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Klinh Holding ApS, CVR-nr. 36535261 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatte udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Dong Kinh Tran

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-313800428510

IP: 80.196.151.38

2016-12-15 13:26:37Z

NEM ID 

## Dong Kinh Tran

Ledelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-313800428510

IP: 80.196.151.38

2016-12-15 13:26:37Z

NEM ID 

## Henrik Esmann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255074332213

IP: 77.233.240.146

2016-12-15 13:51:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XZEDS-SUAHK-BTAG0-UKBTB-DDZBG-V45Y5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>