

Unicornis ApS

c/o Axcel Management A/S
Sankt Annæ Plads 10,
1250 København K

CVR-nr. 40577629

Årsrapport for 2021

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 09-04-2022

Max Håkan Emanuel Enhörning Admarker
Dirigent

Unicornis ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Unicornis ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 for Unicornis 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. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 09-04-2022

Direktion

Max Håkan Emanuel Enhörning
Admarker
Direktør

Unicornis ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Unicornis ApS
c/o Axcel Management A/S
Sankt Annæ Plads 10,
1250 København K

CVR-nr.

40577629

Stiftelsesdato

07-06-2019

Regnskabsår

01-01-2021 - 31-12-2021

Direktion

Max Håkan Emanuel Enhörning Admarker, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er, at eje og passivt forvalte aktier, anpartar og øvrige værdipapirer, samt al virksomhed, som efter direktionens skøn har forbindelse hermed.

Selskabets aktiviteter er uændrede i forhold til sidste år.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 udviser et resultat på kr. 1.693.832, og selskabets balance pr. 31-12-2021 udviser en balancesum på kr. 1.934.679, og en egenkapital på kr. 1.934.679.

Årets udvikling og resultat anses for at være tilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver, består af investeringer i unoterede fonde, og værdiansættelsen er derfor forbundet med en vis usikkerhed, ligesom værdiansættelsen er afhængig af indtjeningen i underliggende porteføljevirkomheder, makroøkonomiske forhold m.v.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Unicornis ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Indtægter fra andre værdipapirer og kapitalandele omfatter dagsværdireguleringer samt udbytter.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anpartar er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 2 | 1.693.313 | 184.290 |
| Resultat før skat | | 1.693.313 | 184.290 |
| Skat af årets resultat | | 519 | 398 |
| Årets resultat | | 1.693.832 | 184.688 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 1.693.832 | 184.688 |
| Resultatdisponering | | 1.693.832 | 184.688 |

Unicornis ApS

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|-------------------------------------|------|------------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1.883.533 | 190.221 |
| Udskudte skatteaktiver | | 1.146 | 626 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 1.884.679 | 190.847 |
| Anlægsaktiver | | 1.884.679 | 190.847 |
| Likvide beholdninger | | 50.000 | 50.000 |
| Omsætningsaktiver | | 50.000 | 50.000 |
| Aktiver | | 1.934.679 | 240.847 |

Unicornis ApS

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|-----------------------|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 3 | 1.884.679 | 190.847 |
| Egenkapital | | 1.934.679 | 240.847 |
| Passiver | | 1.934.679 | 240.847 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte. Der er ikke udbetalt vederlag til selskabets direktion i regnskabsåret.

2. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|----------------|
| Regulering til dagsværdi af unoterede aktier | 1.693.313 | 184.290 |
| | <u>1.693.313</u> | <u>184.290</u> |

3. Overført resultat

| | | |
|---------------|------------------|----------------|
| Saldo primo | 190.847 | 6.159 |
| Årets tilgang | 1.693.832 | 184.688 |
| Saldo ultimo | <u>1.884.679</u> | <u>190.847</u> |

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet ikke indbetalte investeringstilsagn til kapitalfonde på 143 tkr.