

# UNIMEX HOLDING DANMARK A/S

Regnersvej 95, 3650 Ølstykke

CVR-nr. 66 71 63 17

---

## Årsrapport for 2018

1. januar 2018 til 31. december 2018

---

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/5 2019

Som dirigent

Anette Højgaard Lijja



## Indholdsfortegnelse

---

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	6-9
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	10
<hr/>		
Balance	side	11-12
<hr/>		
Noter	side	13-16
<hr/>		

## Virksomhedsbeskrivelse

---

**Formål** Selskabets formål er at drive fabrikation, handel investering samt sådan virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er forenelig hermed.

---

**Regnskabsperiode** 1. januar 2018 til 31. december 2018

---

**Selskabsoplysninger** UNIMEX HOLDING DANMARK A/S  
Regnersvej 95  
3650 Ølstykke  
CVR.nr. 66 71 63 17

---

**Bestyrelse** Bo Bøje Rasmussen  
Jette Friis Andersen  
Anette Højgaard Lilja

---

**Direktion** Anette Højgaard Lilja

---

**Kreditinstitut** Jyske Bank A/S

---

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været drift af handelsvirksomhed samt ejerskab af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

## Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -13.589.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

## Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet uden nævneværdig aktivitet.

Der forventes i det kommende år en positiv indtjening.

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2018.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

**at** årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

**at** årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

**at** den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,  
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

**at** ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

**at** ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 9. maj 2019

**I direktionen:**

Anette Højgaard Lilja

**I bestyrelsen:**

Bo Bøje Rasmussen

Jette Friis Andersen

Anette Højgaard Lilja

# Anvendt regnskabspraksis

---

## REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ledelsen har efter undtagelsesbestemmelserne valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

## Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokale- og ejendomsomkostninger og administrationsomkostninger.

### Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i tilknyttede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Selskabsskat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som 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.

**BALANCEN****ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet anvendes afskrivning over 50 år.

**Finansielle anlægsaktiver****Kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der hæftes for eventuelle forpligtigelser.

**OMSÆTNINGSAKTIVER****Tilgodehavender**

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



**BALANCEN****FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****Aktuelle og udskudte skatter**

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

**Gæld**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>26.886</b>	<b>983</b>
1 Afskrivninger	<u>-20.113</u>	<u>-20.113</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>6.773</b>	<b>-19.130</b>
4 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-14.600	-15.427
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-84.578
Finansielle omkostninger	<u>-5.762</u>	<u>-5.003</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-13.589</b>	<b>-124.138</b>
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-13.589</u></b>	<b><u>-124.138</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-5.402
Overført resultat	<u>-13.589</u>	<u>-118.736</u>
	<u>-13.589</u>	<u>-124.138</u>

## Balance pr. 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>AKTIVER</b>		
Grunde og bygninger	<u>1.009.455</u>	<u>1.029.568</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>	<b><u>1.009.455</u></b>	<b><u>1.029.568</u></b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>25.375</u>	<u>39.975</u>
<b>4 Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>25.375</u></b>	<b><u>39.975</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>1.034.830</u></b>	<b><u>1.069.543</u></b>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	4.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	9.768
Andre tilgodehavender	2.567	1.423
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.766</u>	<u>1.740</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>8.833</u></b>	<b><u>12.931</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>956.465</u></b>	<b><u>1.032.873</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>965.298</u></b>	<b><u>1.045.804</u></b>
<b>AKTIVER</b>	<b><u>2.000.128</u></b>	<b><u>2.115.347</u></b>

## Balance pr. 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>PASSIVER</b>		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
7 Overført resultat	<u>1.483.039</u>	<u>1.496.628</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>1.983.039</u></b>	<b><u>1.996.628</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.500	18.000
Anden gæld	<u>589</u>	<u>100.719</u>
<b>Kortfristet gæld</b>	<b><u>17.089</u></b>	<b><u>118.719</u></b>
<b>GÆLD</b>	<b><u>17.089</u></b>	<b><u>118.719</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u>2.000.128</u></b>	<b><u>2.115.347</u></b>

**Forpligtelser og oplysninger:**

- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Eventualforpligtigelser
- 10 Kontraktforpligtigelser
- 11 Nærtstående parter og ejerforhold

## Noter

---

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>1 Afskrivninger</b>		
Grunde og bygninger	<u>20.113</u>	<u>20.113</u>
	<u>20.113</u>	<u>20.113</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

**3 Materielle anlægsaktiver**

	<b>Grunde og bygninger</b>
Anskaffelsessum 1. januar 2018	1.208.600
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december 2018	<u>1.208.600</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	179.032
Afskrivninger	<u>20.113</u>
Afskrivninger 31. december 2018	<u>199.145</u>
<b>Bogført værdi 31. december 2018</b>	<b><u>1.009.455</u></b>
Bogført værdi 31. december 2017	<u>1.029.568</u>

**4 Finansielle anlægsaktiver**

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>
Anskaffelsessum 1. januar 2018	50.000
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december 2018	<u>50.000</u>
Op- og nedskrivninger 1. januar 2018	-10.025
Op- og nedskrivninger	<u>-14.600</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>-24.625</u>
<b>Bogført værdi 31. december 2018</b>	<b><u>25.375</u></b>
Bogført værdi 31. december 2017	<u>39.975</u>

*Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:*

	<b>Opgjort pr.</b>	<b>Resultat</b>	<b>Samlet egenkapital</b>
Rank ApS, Egedal - andel 100%	<u>31.12.2018</u>	<u>-14.600</u>	<u>25.375</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>5 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Virksomhedskapitalen består af aktier á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.		
<b>6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for nettoopskrivning 1. januar	0	5.402
Årets regulering	<u>0</u>	<u>-5.402</u>
Reserve for nettoopskrivning 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>7 Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	1.496.628	1.615.364
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>-13.589</u>	<u>-118.736</u>
Overført resultat 31. december	<u>1.483.039</u>	<u>1.496.628</u>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke ledelsen bekendt pantsat aktiver.

**9 Eventualforpligtigelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

**10 Kontraktforpligtigelser**

Selskabet har ikke ledelsen bekendt kontraktlignende forpligtigelser.

---

## 11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:  Jette Friis Andersen <i>Hjemmehørende i Egedal kommune</i>
Nærtstående parter	Jette Friis Andersen Regnersvej 95 3650 Ølstykke <i>Kapitalejer</i>
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.  Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med bestyrelsen, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.