

UNIMEX HOLDING DANMARK A/S

Spicavej 11, 3100 Hornbæk

CVR-nr. 66 71 63 17

Årsrapport for 2016

1. januar 2016 til 31. december 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/5 2017

Som dirigent



Anette Højgaard Lilja

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	13-17
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

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

Regnskabsperiode 1. januar 2016 til 31. december 2016

Selskabsoplysninger UNIMEX HOLDING DANMARK A/S
Spicavej 11
3100 Hornbæk
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. -499.240.

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 2016.

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.

Hornbæk, den 8. maj 2017

I direktionen:

Anette Højgaard Lilja

I bestyrelsen:

Bo Bøje Rasmussen

Jette Friis Andersen

Anette Højgaard Lilja

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSRUNDLAG

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 personaleomkostninger.
- 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", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	7.911	-362.925
1 Personaleomkostninger	0	-352.118
2 Afskrivninger	<u>-20.113</u>	<u>-20.113</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-12.202	-735.156
5 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.170	216.469
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-489.911	0
Finansielle indtægter	69	2.057
Finansielle omkostninger	<u>-1.928</u>	<u>-287</u>
RESULTAT FØR SKAT	-500.802	-516.917
3 Skat af årets resultat	<u>1.562</u>	<u>-11.055</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-499.240</u>	<u>-527.972</u>
Forslag til resultatdisponering		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.170	0
Overført resultat	<u>-502.410</u>	<u>-527.972</u>
	<u>-499.240</u>	<u>-527.972</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER		
Grunde og bygninger	<u>1.049.681</u>	<u>1.069.794</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>1.049.681</u>	<u>1.069.794</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>55.402</u>	<u>547.140</u>
5 Finansielle anlægsaktiver	<u>55.402</u>	<u>547.140</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.105.083</u>	<u>1.616.934</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	33.312	82.555
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	9.768	0
Andre tilgodehavender	4.165	1.287
Udskudt skat, negativ	0	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>2.651</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>49.896</u>	<u>83.842</u>
Likvide beholdninger	<u>1.439.666</u>	<u>2.501.319</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.489.562</u>	<u>2.585.161</u>
AKTIVER	<u>2.594.645</u>	<u>4.202.095</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.402	0
8 Overført resultat	<u>1.615.364</u>	<u>2.120.006</u>
EGENKAPITAL	<u>2.120.766</u>	<u>2.620.006</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	99.302	83.096
Anden gæld	<u>374.577</u>	<u>1.498.993</u>
Kortfristet gæld	<u>473.879</u>	<u>1.582.089</u>
GÆLD	<u>473.879</u>	<u>1.582.089</u>
PASSIVER	<u>2.594.645</u>	<u>4.202.095</u>

Forpligtelser og oplysninger:

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

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	0	343.356
Pensionsbidrag	0	4.050
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>4.712</u>
	<u>0</u>	<u>352.118</u>
2 Afskrivninger		
Grunde og bygninger	<u>20.113</u>	<u>20.113</u>
	<u>20.113</u>	<u>20.113</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Skat af årets resultat, tilknyttede virksomheder	-1.562	0
Regulering skat tidligere år	<u>0</u>	<u>11.055</u>
	<u>-1.562</u>	<u>11.055</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger
Anskaffelsessum 1. januar 2016	1.208.600
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december 2016	<u>1.208.600</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	138.806
Afskrivninger	<u>20.113</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>158.919</u>
Bogført værdi 31. december 2016	<u>1.049.681</u>
Bogført værdi 31. december 2015	<u>1.069.794</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Anskaffelsessum 1. januar 2016		5.062.843				
Anskaffelsessum tilgang		50.000				
Anskaffelsessum afgang		<u>-5.062.843</u>				
Anskaffelsessum 31. december 2016		<u>50.000</u>				
Op- og nedskrivninger 1. januar 2016		-4.515.703				
Op- og nedskrivninger		3.170				
Op- og nedskrivninger, direkte		2.232				
Op- og nedskrivninger, tilbageført		<u>4.515.703</u>				
Op- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>5.402</u>				
Bogført værdi 31. december 2016		<u>55.402</u>				
Bogført værdi 31. december 2015		<u>547.140</u>				
<i>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:</i>						
Rank ApS, Helsingør - andel 100%	31.12.2016	<table> <thead> <tr> <th style="text-align: left;"><u>Opgjort pr.</u></th> <th style="text-align: right;"><u>Samlet egenkapital</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: right;">3.170</td> <td style="text-align: right;">55.402</td> </tr> </tbody> </table>	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet egenkapital</u>	3.170	55.402
<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet egenkapital</u>					
3.170	55.402					

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
6 Virksomhedskapital		
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.		
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Årets regulering, direkte	2.232	0
Årets regulering	<u>3.170</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning 31. december	<u>5.402</u>	<u>0</u>
8 Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	2.120.006	2.643.237
Overført fra overskudsdisponeringen	-502.410	-527.972
Koncerntilskud til datterselskab	-2.232	-2.172.463
Udgiftsført mellemværende med datterselskab (forrige regnskabsår)	0	2.024.614
Udgiftsført hensættelse på mellemværende med datterselskab (forrige regnskabsår)	<u>0</u>	<u>152.590</u>
Overført resultat 31. december	<u>1.615.364</u>	<u>2.120.006</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke ledelsen bekendt pantsat aktiver.

10 Eventualforpligtigelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

11 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har ikke ledelsen bekendt kontraktlignende forpligtigelser.

12 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 Snerlevej 19 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.