

Unique North A/S

Grønnegade 2, 2. tv.

8000 Århus C

CVR-nr. 29835144

Årsrapport for 2014

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2015

Henning Vagn Hunsjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Unique North A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 30. maj 2015

Direktion

Henning Vagn Hunsjær
Direktør

Bestyrelse

Jenny Kathrine Ebbesen
Formand

Henning Vagn Hunsjær

Jane Hunsjær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Unique North A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Unique North A/S for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi tager forbehold for regnskabsposten debitorer for en samlet værdi på kr. 53.684, da vi ikke er enige i værdiansættelsen heraf. Vi er ikke blevet forelagt tilstrækkeligt revisionsbevis, som kan underbygge værdien af aktiverne.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Unique North A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Aarhus, den 30. maj 2015

4audit

Godkendt Revisionsanpartsselskab

John Richard

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Unique North A/S Grønnegade 2, 2. tv. 8000 Århus C
Telefon	96554400
E-mail	info@uniquenorth.dk
Hjemmeside	www.uniquenorth.com
CVR-nr.	29835144
Stiftelsesdato	28. december 2009
Hjemsted	Århus
Regnskabsår	1. januar 2014 - 31. december 2014
Bestyrelse	Jenny Kathrine Ebbesen, Formand Henning Vagn Hunskjær Jane Hunskjær
Direktion	Henning Vagn Hunskjær , Direktør
Revisor	4audit Godkendt Revisionsanpartsselskab CVR-nr.: 34054657

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rejsebureau.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

2014 har været et år med fortsat solid og meget tilfredsstillende udvikling.

Ledelsen har nu iværksat nye og planlagte tiltag. Bl.a. har vi pr. 1. januar 2015 åbnet et selvstændigt salgskontor placeret centralt i København, hvorfra vi forventer at erobre nye markeder og nye kunder. Den organiske vækst er således igangsat. Derudover forhandles der i øjeblikket om mulige opkøb.

Endelig er der også igangsat tiltag med nye produkter. Som vi forventer at skulle slå fuldt igennem i 2016 og 2017

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 udviser et resultat på kr. 396.268, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en balancesum på kr. 4.238.996, og en egenkapital på kr. 1.896.268. I lyset af de nye tiltag, vurderes årets resultater at være meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Unique North A/S for 2014 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

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	17%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til kostpris. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.976.603	4.570.142
Personaleomkostninger	1	-3.375.365	-3.307.346
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.387	-28.387
Driftsresultat		572.851	1.234.409
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		0	-20.421
Finansielle indtægter	2	17.647	31.804
Finansielle omkostninger	3	-63.903	-59.344
Resultat før skat		526.595	1.186.448
Skat af årets resultat	4	-130.327	-299.645
Årets resultat		396.268	886.803
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		396.268	886.803
		396.268	886.803

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5	23.654	52.041
Immaterielle anlægsaktiver		23.654	52.041
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6, 7	0	0
Deposita		110.505	109.420
Finansielle anlægsaktiver		110.505	109.420
Anlægsaktiver		134.159	161.461
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		324.952	268.443
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.663.232	1.862.684
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		435.059	347.303
Andre tilgodehavender		636.334	1.645.938
Tilgodehavender		4.059.577	4.124.368
Likvide beholdninger		45.260	34.830
Omsætningsaktiver		4.104.837	4.159.198
Aktiver		4.238.996	4.320.659

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.500.000	1.500.000
Udbytte for regnskabsåret	8	396.268	886.803
Egenkapital	9	1.896.268	2.386.803
Hensættelser til udskudt skat		5.559	12.750
Hensatte forpligtelser		5.559	12.750
Gæld til banker		1.333.722	1.181.629
Leverandører af varer og tjenesteydelser		362.941	96.381
Selskabsskat		143.844	309.302
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		241.739	0
Anden gæld		253.690	333.794
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.233	0
Kortfristede gældsforpligtelser		2.337.169	1.921.106
Gældsforpligtelser		2.337.169	1.921.106
Passiver		4.238.996	4.320.659
Nærtstående parter	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	2014	2013
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.900.546	2.771.582
Pensioner	267.953	251.969
Omkostninger til social sikring	31.555	30.496
Andre personaleomkostninger	175.311	253.299
	3.375.365	3.307.346
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	17.647	11.901
Andre finansielle indtægter	0	19.903
	17.647	31.804
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	9.433	0
Andre finansielle omkostninger	54.470	59.344
	63.903	59.344
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	137.518	296.550
Regulering udskudt skat	-7.191	3.095
	130.327	299.645
5. Færdiggjorte udviklingsprojekter		
Kostpris primo	141.933	141.933
Kostpris ultimo	141.933	141.933
Af- og nedskrivninger primo	-89.892	-61.505
Årets afskrivninger	-28.387	-28.387
Af- og nedskrivninger ultimo	-118.279	-89.892
Regnskabsmæssig værdi ultimo	23.654	52.041
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	88.540	68.119
Tilgang i årets løb	0	20.421
Kostpris ultimo	88.540	88.540
Af- og nedskrivninger primo	-88.540	-68.119
Årets nedskrivninger	0	-20.421
Af- og nedskrivninger ultimo	-88.540	-88.540
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

2014

2013

7. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Unique North AS, Norge	Gjøvik	100,00	0	0
			0	0

8. Udbytte for regnskabsåret

Årets tilgang	396.268	886.803
Saldo ultimo	396.268	886.803

9. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	1.500.000	0	0	886.803	2.386.803
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	0	-886.803	-886.803
Forslag til årets resultatdisponering	0	0	0	396.268	396.268
	1.500.000	0	0	396.268	1.896.268

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

10. Nærtstående parter

Hunskjær Holding Aps, Gartnerparken 39, 8380 Trige
 Ebbesen Holding ApS, Nordkap 24, 2. tv., 7500 Holstebro
 Marie Hangaard Stubben, Minthøjvej 21, 8210 Aarhus V

11. Eventualforpligtelser

Der er indgået lejemål på adressen Grønnegade 2, 2. tv. Lejemålet har en opsigelsesfrist på 6 måneder. Den samlede lejeforpligtelse udgør t.kr. 95.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement i Nordea:

Nordea har virksomhedspant i fordringer, driftsinventar materiel og goodwill på kr. 1.000.000.

Selskabet har kautioneret for kassekredit, ved Nordea Norge, i datterselskabet Unique North AS, Gjøvik.