



UNI-TROLL HOLDING ApS

**Østerbro 4
5690 Tommerup**

CVR-nr. 37 52 60 45

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2018 til 30. september 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 16. marts 2020

Steen Juul Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for UNI-TROLL HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 16. marts 2020

Direktion

Carsten Hedelund
direktør

Bestyrelse

Søren Bøgede Andersen
formand

Erling Kristen Mogensen

Carsten Hedelund

Steen Juul Thomsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

UNI-TROLL HOLDING ApS
Østerbro 4
5690 Tommerup

CVR-nr.: 37 52 60 45

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Hjemsted: Assens kommune

Bestyrelse

Søren Bøgede Andersen, formand
Erling Kristen Mogensen
Carsten Hedelund
Steen Juul Thomsen

Direktion

Carsten Hedelund, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab for datterselskabet UNI-TROLL EUROPE ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 10.906, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 50.820.

Selskabets aktiviteter er hidtil finansieret af ejerne gennem indskudskapital og lån. Kapital til de kommende aktiviteter og udvikling i datterselskabet forventes ligeledes finansieret af såvel ejerkredsen som datterselskabet selv.

Ledelsen er opmærksom på at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Kapitalen forventes at kunne reetableres ved fremtidig indtjening i datterselskabet UNI-TROLL EUROPE ApS.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UNI-TROLL HOLDING ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er 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.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang moder-virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for UNI-TROLL HOLDING ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

UNI-TROLL HOLDING ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
Bruttotab		-3.590	-6
Resultat før finansielle poster		-3.590	-6
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-800
Finansielle indtægter	1	184.557	101
Finansielle omkostninger		<u>-194.949</u>	<u>-110</u>
Resultat før skat		-13.982	-815
Skat af årets resultat	2	<u>3.076</u>	<u>3</u>
Årets resultat		<u>-10.906</u>	<u>-812</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-10.906</u>	<u>-812</u>
		<u>-10.906</u>	<u>-812</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4	2.773.631	1.690
Udskudt skatteaktiv		13.948	11
Selskabsskat	4	<u>81.247</u>	<u>231</u>
Tilgodehavender		<u>2.868.826</u>	<u>1.932</u>
Likvide beholdninger		<u>14.959</u>	<u>17</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.883.785</u>	<u>1.949</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.883.785</u></u>	<u><u>1.949</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		112.500	113
Overført resultat		<u>-163.320</u>	<u>-153</u>
Egenkapital	5	<u>-50.820</u>	<u>-40</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag		<u>37.934</u>	<u>43</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>37.934</u>	<u>43</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag		43.313	187
Anden gæld		<u>2.853.358</u>	<u>1.759</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.896.671</u>	<u>1.946</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.934.605</u>	<u>1.989</u>
Passiver i alt		<u><u>2.883.785</u></u>	<u><u>1.949</u></u>
Efterfølgende begivenheder	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2018/19	2017/18
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	184.557	101
	184.557	101
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-3.076	-3
	-3.076	-3
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2018	1.069.267	269
Tilgang i årets løb	0	800
Kostpris 30. september 2019	1.069.267	1.069
Værdireguleringer 1. oktober 2018	-1.069.267	-269
Årets resultat	0	-800
Værdireguleringer 30. september 2019	-1.069.267	-1.069
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	0	0
	2019	2018
	kr.	t.kr.
4 Tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	2.773.631	1.690
Af den samlede tilgodehavende selskabsskat forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	37.934	43

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	112.500	-152.414	-39.914
Årets resultat	0	-10.906	-10.906
Egenkapital 30. september 2019	112.500	-163.320	-50.820

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2018	Gæld 30. september 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Skyldigt sambeskatningsbidrag	43.313	37.934	0	0
	43.313	37.934	0	0

7 Efterfølgende begivenheder

Selskabets aktiviteter er hidtil finansieret af ejerne gennem indskudskapital og lån. Kapital til de kommende aktiviteter og udvikling i datterselskabet forventes ligeledes finansieret af såvel ejerkredsen som datterselskabet selv.

Ledelsen er opmærksom på at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Kapitalen forventes at kunne reetableres ved fremtidig indtjening i datterselskabet UNI-TROLL EUROPE ApS.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties mv. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør t.kr. 14 pr. 30. september 2019, heraf er t.kr. 0 indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke overfor andre.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.