

UNISSET A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/06/2013

Peter Fredgaard

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

UNISSET A/S

Transformervej 29

2730 Herlev

Telefonnummer: 33156615

Fax: 33157505

CVR-nr: 71078019

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

STRYHN OG HARDER A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER

Nordstensvej 11

3400 Hillerød

CVR-nr: 28315570

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 inklusive ledelsesberetningen for UNISSET a/s.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. januar 2012 - 31. december 2012. Endvidere giver ledelsesberetningen en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 23/05/2013

Direktion

Jacob Bryde Nielsen
Direktør

Bestyrelse

Peter Laub Christoffersen
Bestyrelsesformand

Peter Fredgaard
Bestyrelsesmedlem

Jacob Bryde Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i UNISSET a/s

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UNISSET a/s for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen 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, at 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 fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets interne kontrol.

En revision omfatter endvidere vurdering af, om den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Som omtalt i ledelsesberetningen er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital, samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides i takt med finansieringsbehovet. Selskabets ejer har ført forhandlinger med forskellige långivere og investorer. Disse forhandlinger er fortsat igangværende ved revisions afslutning, og det er endnu uafklaret, hvorvidt den nødvendige kapital kan fremskaffes. Vi er derfor ikke enige i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Efter vores opfattelse burde årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet, hvilket efter vor vurdering ville reducere årets resultat og egenkapital med DKK 1.000.000.

Selskabets udskudte skatteaktiv er indregnet i balancen med DKK 3.963.700. Selskabets ledelse har ikke kunnet dokumentere i tilstrækkelig grad, at værdien af skatteaktivet er korrekt. Vi tager derfor forbehold for, at skatteaktivet kan have en lavere værdi og på det nuværende grundlag vurderer vi værdien til DKK 0.

Den resultatmæssige effekt af ovenstående er minus DKK 4.963.700, hvorved egenkapitalen ville blive reduceret til minus DKK 2.995.786.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsregnskabet.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Selskabets ledelse har ansvaret for, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Som det fremgår af ovenstående, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, 23/05/2013

Lars Harder
Offentligt godkendt revisor
STRYHN OG HARDER A/S OFFENTLIGT GODKENDTE
REVISORER

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udvikling, markedsføring og salg af rejseunderholdning til børn. Selskabets produkter markedsføres globalt i lufthavne, Duty-Free butikker, togstationer, hospitaler m.v. og sælges gennem legetøjsbutikker, boghandlere, dagligvarekæder og kiosker. Selskabet afsætter derudover også indenfor travel promotion på globalt plan til flyselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør DKK -453.457. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på DKK 8.397.863 og en egenkapital på DKK 1.967.914.

Selskabets egenkapital er i regnskabsåret ændret fra at udgøre DKK 421.371 ved regnskabsårets begyndelse til at udgøre DKK 1.967.914 ved regnskabsårets slutning.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling eller de i årsrapporten i øvrigt indeholdte oplysninger væsentligt.

Resultatdisponering

Forslag til fordeling af årets resultat på DKK -453.457 fremgår af resultatopgørelsen.

Herefter vil egenkapitalen andrage DKK 1.967.914.

Den forventede udvikling

Selskabets fortsatte drift, forudsætter at der tilføres kapital. Selskabets ledelse fører forhandlinger med forskellige långivere og investorer, men udfaldet er ikke kendt på nuværende tidspunkt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for UNISSET a/s for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver, investeringsejendomme 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.

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.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer:

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, småanskaffelser, tab på debitorer m.v., hvor småanskaffelser defineres som materielle anlægsaktiver med en anskaffelsespris på under DKK 12.300 eller med en levetid på under 3 år.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste er et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug, øvrige købsomkostninger, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat.

Finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelse og fradrag under acontoskatteordningen. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Periodisering:

Der foretages periodisering af alle indtægter og omkostninger, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Selskabsskat af årets resultat:

Selskabsskat af årets resultat sammensætter sig af den aktuelle skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, dog således at der i resultatopgørelsen indregnes den del, der kan henføres til årets resultat, mens der direkte på egenkapitalen indregnes den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Betalbar skat på 25% beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat hensættes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat, såsom eksempelvis skattemæssige henlæggelser samt forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af anlægsaktiver m.v.

Sambeskatning:

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning af danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

Balance

Balancen opstilles i kontoform.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider :

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småanskaffelser omkostningsføres i anskaffelsesåret, jævnfør beskrivelse heraf under andre eksterne omkostninger.

Ved salg eller udrangering af materielle anlægsaktiver indtægts-/omkostningsføres realiserede fortjenester og tab over resultatopgørelsen under regnskabsposten afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver:**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Omsætningsaktiver:**Varebeholdninger:**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Dersom nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til nettorealisationsværdien.

Kostpris omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender, indregnet under omsætningsaktiver, måles sædvanligvis til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorernes soliditet, og til imødegåelse af forventede tab foretages nedskrivning til nettorealisationsværdien, hvor dette skønnes påkrævet.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, som eksempelvis ejerbeviser, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Der er ikke afsat udskudt skat på selskabets kapitalandele i andre virksomheder, idet ejerandelen overstiger 10%.

Øvrige gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser under kortfristede og langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris. For korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer det

normalt til den nominelle værdi.

Anvendt regnskabspraksis i tilknyttede virksomheder

Det skal oplyses, at der anvendes samme regnskabsprincipper for tilknyttede virksomheder, som optages til den regnskabsmæssige indre værdi.

Der skal således ikke her oplyses om supplerende regnskabsprincipper.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|-------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 353.489 | 2.860.832 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.035.731 | -2.763.879 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -148.734 | -453.638 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -2.830.976 | -56.685 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | -236 | -3.293 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.986.203 | 2.847 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -408.948 | -459.090 |
| Ordinært resultat før skat | | -1.253.957 | -516.221 |
| Ekstraordinært resultat før skat | | -1.253.957 | -516.221 |
| Skat af årets resultat | 2 | 800.500 | 851.425 |
| Årets resultat | | -453.457 | 335.204 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 0 | -3.293 |
| Overført resultat | | -453.457 | 338.497 |
| I alt | | -453.457 | 335.204 |

Balance 31. december 2012

Aktiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 261.014 | 172.709 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 261.014 | 172.709 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 83.989 | 84.225 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 83.989 | 84.225 |
| Anlægsaktiver i alt | | 345.003 | 256.934 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 1.903.483 | 3.186.557 |
| Varebeholdninger i alt | | 1.903.483 | 3.186.557 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.748.977 | 1.859.735 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 238.225 |
| Udsudte skatteaktiver | | 3.963.700 | 3.163.200 |
| Andre tilgodehavender | | 140.982 | 37.091 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 198.606 | 170.180 |
| Tilgodehavender i alt | | 6.052.265 | 5.468.431 |
| Likvide beholdninger | | 97.112 | 3.492 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 8.052.860 | 8.658.480 |
| AKTIVER I ALT | | 8.397.863 | 8.915.414 |

Balance 31. december 2012

Passiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | | 750.000 | 750.000 |
| Overført resultat | | 1.217.914 | -328.629 |
| Egenkapital i alt | 4 | 1.967.914 | 421.371 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 2.893.911 | 4.752.329 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.972.619 | 940.658 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 87.239 | 2.183.274 |
| Anden gæld | | 1.476.180 | 617.782 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 6.429.949 | 8.494.043 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 6.429.949 | 8.494.043 |
| PASSIVER I ALT | | 8.397.863 | 8.915.414 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2012 | 2011 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Bruttoindkomst eksklusive personalegoder | 2.806.567 | 2.482.277 |
| Lønperiodisering | -103.000 | 6.700 |
| Regulering af feriepengeforpligtelse | 21.198 | 21.979 |
| Bidrag til pensionsordninger | 279.775 | 225.919 |
| Sociale omkostninger | 14.906 | 11.301 |
| Kilometergodtgørelse | 775 | 0 |
| AER og miljøafgift | 15.510 | 15.703 |
| | 3.035.731 | 2.763.879 |

2. Skat af årets resultat

| | 2012 | 2011 |
|---|-----------------|-----------------|
| | kr. | kr. |
| Koncernintern afregning af skatteværdi af overførte underskud | 0 | -238.225 |
| Ændring i hensættelser til udskudt skat | -800.500 | -613.200 |
| | -800.500 | -851.425 |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
|---|---|
| Kostpris pr. 01.01.2012 | 206.770 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris pr. 31.12.2012 | 206.770 |
| Værdireguleringer | |
| Saldo pr. 01.01.2012 | -122.545 |
| Årets af-/op-/nedskrivninger | 0 |
| Årets resultatandele fra tilknyttede virksomheder | -236 |
| Saldo pr. 31.12.2012 | -122.781 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012 | 83.989 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

| | Nom. værdi | Kapitalandel | Selskabskapital | Egenkapital | Resultat |
|--------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|--------------------|-----------------|
| UNISSET Finans ApS | 200.000 | 100,0% | 200.000 | 83.989 | -236 |

Ovenstående taloplysninger er fra seneste officielle årsregnskab og omfatter hele selskabet.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, fortsat

| | Andel af egnekapital | Egenkapital-reguleringer | Reguleret andel af egnekapital | Resultatandel efter skat |
|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|-------------------------------------|
| UNISSET Finans ApS | 83.989 | 0 | 83.989 | -236 |

4. Egenkapital i alt

| | Egenkapital 01.01.2012 | Udloddet udbytte | Forslag til resultatdisp. | Koncerntilskud | Egenkapital 31.12.2012 |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Selskabskapital | 750.000 | 0 | 0 | 0 | 750.000 |
| Overført resultat | -328.629 | 0 | -453.457 | 2.000.000 | 1.217.914 |
| Egenkapital i alt | 421.371 | 0 | -453.457 | 2.000.000 | 1.967.914 |

Information om kapitaludvidelser inden for de seneste fem år
Den 30. december 2010 blev kapitalen udvidet med nom., DKK
250.000

Kapitalforhøjelsen den 30. december 2010 blev tegnet med en overkurs på, DKK
5.950.000

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Som omtalt i ledelsesberetningen er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital, samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides i takt med finansieringsbehovet. Selskabets ejer har ført forhandlinger med forskellige långivere og investorer. Disse forhandlinger er fortsat igangværende ved revisions afslutning, og det er endnu uafklaret, hvorvidt den nødvendige kapital kan fremskaffes. Vi er derfor ikke enige i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Efter vores opfattelse burde årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet, hvilket efter vor vurdering ville reducere årets resultat og egenkapital med DKK 1.000.000.

Selskabets udskudte skatteaktiv er indregnet i balancen med DKK 3.963.700. Selskabets ledelse har ikke kunnet dokumentere i tilstrækkelig grad, at værdien af skatteaktivet er korrekt. Vi tager derfor forbehold for, at skatteaktivet kan have en lavere værdi og på det nuværende grundlag vurderer vi værdien til DKK 0.

Den resultatmæssige effekt af ovenstående er minus DKK 4.963.700, hvorved egenkapitalen ville blive reduceret til minus DKK 2.995.786.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i koncernforhold. Selskabet hæfter solidarisk med administrationsselskabet for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.

Selskabet har leasingforpligtelser pr. 31. december 2012 for i alt t.DKK 291, heraf vedrører t.DKK 255 regnskabsåret 2013.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt t.DKK 3.500.

Selskabets bankforbindelse har udstedt en betalingsgaranti på t.DKK 50 overfor leverandører.

Til sikkerhed for engagement med Sydbank A/S har tilknyttet virksomhed afgivet selvskyldnerkaution overfor Sydbank A/S for hele engagementet.

Personkredsen bag selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Sydbank A/S på t.DKK 2.000.

Ingen af selskabets øvrige aktiver er pantsat eller stillet til sikkerhed.

8. Oplysning om ejerskab

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af selskabskapitalen.

UNISSET Holding ApS
JABN Holding ApS