

UniPoint A/S

Industriparken 19, 7400 Herning

CVR-nr. 18 57 67 08

Årsrapport for 2015/16

21. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. november 2016

Jens Ove Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	10
Regnskabspraksis	13

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for UniPoint A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 24. oktober 2016

Direktionen

Jens Ove Hansen

Bestyrelse

Erling Hjermitzlev
Formand

Torben Lohse

Per Laursen

Tove Dahl

Jens Ove Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i UniPoint A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UniPoint A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen til årsregnskabet uden at foretage yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Efter vor vurdering er informationerne i ledelsesberetningen i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 24. oktober 2016

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Bo Jensen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	UniPoint A/S Industriparken 19 7400 Herning
	CVR-nr.: 18 57 67 08
	Stiftet: 1. juni 1995
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. oktober til 30. september
Bestyrelse	Erling Hjerimitslev Torben Lohse Per Laursen Tove Dahl Jens Ove Hansen
Direktionen	Jens Ove Hansen
Revision	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år handel med nødbelysningsartikler og -anlæg mv.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		6.592.315	6.020.188
Personaleomkostninger	1	-4.490.313	-4.189.234
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-70.403</u>	<u>-96.149</u>
Resultat af primær drift		2.031.599	1.734.805
Andre finansielle indtægter		105.946	124.671
Finansielle omkostninger	2	<u>-20.917</u>	<u>-17.609</u>
Resultat før skat		2.116.628	1.841.867
Skat af årets resultat	3	<u>-460.278</u>	<u>-434.352</u>
Årets resultat		<u>1.656.350</u>	<u>1.407.515</u>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		1.644.408	1.407.515
Overført resultat		<u>11.942</u>	<u>0</u>
		<u>1.656.350</u>	<u>1.407.515</u>

Balance pr. 30. september

Aktiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	162.411	232.814
Materielle anlægsaktiver	162.411	232.814
Andre værdipapirer og kapitalandele	35.000	35.000
Finansielle anlægsaktiver	35.000	35.000
Anlægsaktiver	197.411	267.814
Fremstillede varer og handelsvarer	1.704.168	1.613.283
Varebeholdninger	1.704.168	1.613.283
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.778.286	1.575.926
Udskidte skatteaktiver	4 15.021	10.285
Andre tilgodehavender	53.861	37.374
Tilgodehavender	3.847.168	1.623.585
Likvide beholdninger	325.011	1.447.548
Omsætningsaktiver	5.876.347	4.684.416
Aktiver	6.073.758	4.952.230

Balance pr. 30. september

Passiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Aktiekapital	746.000	746.000
Overført resultat	470.207	458.265
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.644.408</u>	<u>1.407.515</u>
Egenkapital	<u>2.860.615</u>	<u>2.611.780</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	966.270	398.686
Gæld til tilknyttede virksomheder	415.014	438.486
Anden gæld	<u>1.831.859</u>	<u>1.503.278</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.213.143</u>	<u>2.340.450</u>
Gældsforpligtelser	<u>3.213.143</u>	<u>2.340.450</u>
Passiver	<u>6.073.758</u>	<u>4.952.230</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Eventualforpligtelser	7	
Nærtstående parter	8	

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
	<u> </u>	<u> </u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.857.445	3.533.591
Pensioner	490.279	510.710
Andre omkostninger til social sikring	94.129	69.823
Øvrige personaleomkostninger	48.460	75.110
	<u>4.490.313</u>	<u>4.189.234</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	5.000
Andre finansielle omkostninger	20.917	12.609
	<u>20.917</u>	<u>17.609</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	465.014	437.171
Regulering af udskudt skat	-4.736	-2.819
	<u>460.278</u>	<u>434.352</u>
4 Udskudte skatteaktiver		
Udskudt skatteaktiv vedrører anlægsaktiver og gældsforpligtelser.		

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Aktiekapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. oktober	746.000	458.265	1.407.515	2.611.780
Betalt udbytte	0	0	-1.407.515	-1.407.515
Årets resultat	0	11.942	1.644.408	1.656.350
Egenkapital pr. 30. september	<u>746.000</u>	<u>470.207</u>	<u>1.644.408</u>	<u>2.860.615</u>

Aktiekapitalen består af 746 aktier á nominelt DKK 1.000. A-aktier er tildelt en forlods udbytteret. B-aktier er uden udbytte- og stemmeret.

Specifikation af aktiekapitalen:

500 A-aktier á DKK 1.000	500.000
246 B-aktier á DKK 1.000	<u>246.000</u>
	<u>746.000</u>

Ændringer i aktiekapital indenfor de seneste 5 år:

	2015/16 DKK	2014/15 DKK	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Aktiekapital pr. 1. oktober :	746.000	746.000	500.000	500.000	500.000
Kapitalforhøjelse 2013/14			246.000		
Ultimo	<u>746.000</u>	<u>746.000</u>	<u>746.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter har selskabet udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt DKK 2.000.000, der giver pant i selskabets simple fordringer/varedebitorer, drivmidler mv, lagerbeholdninger, køretøjer ikke registreret, immaterielle rettigheder og driftsinventar/materiel.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet udstedt ejerpantebreve på i alt DKK 400.000, der giver pant i goodwill og driftsmateriel med en regnskabsmæssig værdi på DKK 162.411.

Noter til årsrapporten

7 Eventualforpligtelser

Selskabets lejemål er uopsigelig indtil 30/6 2017 og den samlede huslejeforpligtelse udgør DKK 166.149. DKK 166.149.

Huslejeantiforpligtelser afgivet af selskabets bankforbindelse udgør DKK 153.750.

Leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 162.435.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

8 Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

JOH Holding ApS, Holbækvej 27, 7400 Herning

P.F.L. Holding Herning ApS, Gyvelvej 17 st. tv., 7400 Herning

Tove Dahl, Trævænget 13, 6933 Kibæk

Torben Lohse, Fredensgade 18, 1. tv., 8600 Silkeborg

Regnskabspraksis

Årsrapporten for UniPoint A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted ind regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration, tab på debitorer, operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 5 år	0 - 20%

Regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede anparter, der måles til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.