


**UNIK IT as
KONCERNEN**

ÅRSRAPPORT for 2015/16

Årsrapporten godkendt på generalforsamlingen den 28. september 2016

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a horizontal line, positioned above the name Jørn B. Jensen.

Jørn B. Jensen, Dirigent

CVR-nr. 2076 3671
Årsrapporten indeholder 21 sider

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Hoved- og nøgletal	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Unik IT as.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

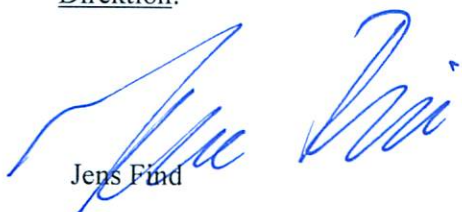
Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens og selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af koncernens og selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 28. september 2016

Direktion:



Jens Find

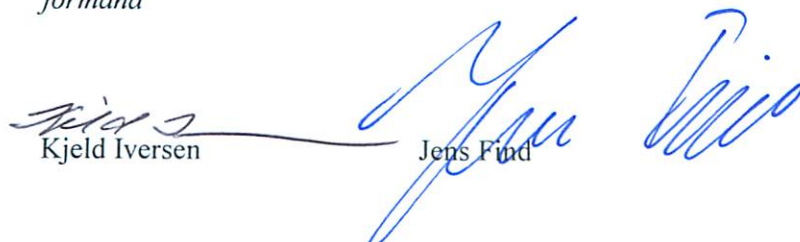
Bestyrelse:



Jørn B. Jensen
formand

Michael Juhl-Nørup Pedersen

Kristian Bonde



Kjeld Iversen

Jens Find

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Unik IT as

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Unik IT as for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juli 2016. Koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

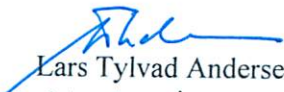
Udtalelse om ledelsesberetningen


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

Vejle, den 28. september 2016

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 30 70 02 28


Lars Tylvad Andersen
statsaut. revisor


Henrik Meldahl
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Adresse

Unik IT as
Boulevarden 19E
7100 Vejle

Telefon: 76 42 11 00
Telefax: 76 42 11 01
E-mail: unik@unik.dk
Internet: www.unik.dk

CVR. nr.: 2076 3671

18. regnskabsår

Bestyrelse

Direktør Jørn B. Jensen, formand
Cand. oecon. Michael Jul-Nørup Pedersen
Salgschef Kristian Bonde
Direktør Kjeld Iversen
Direktør Jens Find

Direktion

Jens Find

Moderselskab

100% ejet af Unik Gruppen as, Boulevarden 19E, 7100 Vejle, CVR. nr. 2074 9601
Selskabet indgår i koncernregnskabet for Unik Gruppen as og JFI ApS

Dattervirksomheder

Unik System Design as, Boulevarden 19E, 7100 Vejle, CVR nr.: 1751 2692 (100% ejet)
Unik Pine Tree as, Boulevarden 19E, 7100 Vejle, CVR nr.: 2139 6648 (100% ejet)
Unik IT Invest ApS, Boulevarden 19E, 7100 Vejle, CVR nr. 2993 3154 (100% ejet). Selskabet
aflægger ikke årsrapport jf. Årl. §6.

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

1.000.kr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Hovedtal					
Nettoomsætning	115.861	104.827	98.512	90.817	85.720
Værditilvækst/Bruttofortjeneste	111.208	100.150	94.753	87.893	82.745
Resultat af ordinær primær drift	19.900	19.433	20.011	19.445	18.342
Finansielle poster, netto	273	589	723	807	1.201
Årets resultat	15.155	14.854	15.476	15.197	14.553
Balancesum	46.019	46.093	44.378	45.138	47.149
Egenkapital	25.020	24.665	25.211	24.835	24.138
Pengestrøm fra driften	6.304	28.543	8.859	18.066	14.151
Pengestrøm til investering, netto	-2.999	-3.156	-1.418	-1.168	-2.765
Heraf til investering i immaterielle og materielle anlægsaktiver	-3.461	-2.053	-1.623	-1.464	-1.623
Pengestrøm fra finansiering	-14.246	-16.261	-16.043	-15.495	-16.600
Pengestrøm i alt	-10.942	9.126	-8.601	1.403	-5.214
Nøgletal					
Likviditetsgrad	1,9	1,9	2,2	2,2	2,0
Egenkapitalandel i pct. (soliditet)	54	54	57	55	51
Gennemsnitligt antal ansatte	136	120	109	99	95

Nøgletallene er beregnet efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal 2015". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Beretning

Selskabet udvikler gennem datterselskaberne Unik System Design as og Unik Pine Tree as software og er gennem datterselskaber leverandør af IT-løsninger.

Rettighederne til Unik Bolig 4 ejes af selskabet og markedsføres af Unik System Design as mod betaling af royalty til Unik IT.

Rettighederne til Unik Pine Tree SW ejes af selskabet og markedsføres af Unik Pine Tree as mod betaling af royalty til Unik IT.

Årets resultat før skat udgør t.kr. 19.599 og efter skat t.kr. 15.155, hvoraf resultatet i dattervirksomhederne udgør t.kr. 13.762. Koncernens balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 46.019 og en egenkapital på t.kr. 25.020. Moderselskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 27.584.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der er efter ledelsens skøn ikke indtruffet hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentlig vil kunne forrykke koncernens økonomiske stilling.

Der forventes, i 2016/17, en fortsat vækst i omsætningen med et resultat før skat på samme niveau som i 2015/16.

Det er væsentligt for koncernen konstant at være på forkant med kundernes behov samt den teknologiske udvikling inden for IT-verdenen. Der er således i årets løb afholdt betydelige omkostninger til nyudvikling samt videreudvikling af eksisterende produkter.

Det seneste års ekstra investeringer i datterselskabet Unik System Design as, primært i form af udvidelse i medarbejderstaben fortsættes og udbygges yderligere i det kommende år.

Selskabet har ingen ansatte.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unik IT as er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer, færdigvarer samt ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risiko til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger, vederlag til pension og øvrige personaleomkostninger til selskabets ansatte, herunder direktion og bestyrelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af JFI-koncernens danske selskaber. Datterselskaber indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Moderselskabet JFI ApS er administrationselskab 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 selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter gager og omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, 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 projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelse af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Edb-udstyr	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris, svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Balancen

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

Datter- og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., 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 dattervirksomhedens underbalance.

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

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, indregnes under kapitalandele og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuel skat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemværender med tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2015".

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver}}{\text{Kortfristet gæld}}$
Egenkapitalandel	$\frac{\text{Egenkapital ekskl. minoritetsinteresser, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$

Resultatopgørelse

1. juli - 30. juni

Note	Koncernen		Moderselskabet	
	2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	115.861.364	104.826.895	3.052.157	2.523.637
Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver	1.600.000	950.000	0	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-6.253.710	-5.626.985	0	0
Værditilvækst	111.207.654	100.149.910	3.052.157	2.523.637
Andre eksterne omkostninger	-17.230.125	-14.292.969	-39.543	-98.140
Personaleomkostninger	-72.231.915	-64.569.156	0	0
Resultat før afskrivninger (EBITDA)	21.745.614	21.287.785	3.012.614	2.425.497
Afskrivninger på anlægsaktiver	-1.846.053	-1.854.432	-897.500	-1.007.500
Resultat af primær drift (EBIT)	19.899.561	19.433.353	2.115.114	1.417.997
Resultat efter skat af dattervirksomheder	-	-	13.761.836	14.387.071
Resultat efter skat i associerede virksomheder	-573.705	-437.297	-271.909	-665.340
Finansielle indtægter	604.629	627.288	66.712	115.004
Finansielle omkostninger	-331.285	-37.930	-47.462	-36.085
Resultat før skat	19.599.200	19.585.414	15.624.291	15.218.647
Skat af årets resultat	-4.444.469	-4.731.390	-469.560	-364.623
ÅRETS RESULTAT	15.154.731	14.854.024	15.154.731	14.854.024

RESULTATDISPONERING

Årets resultat	15.154.731	14.854.024
Overført resultat	4.416.487	4.084.194

TIL DISPOSITION

19.571.218 18.938.218

Foreslås fordelt således:

Udbytte	15.100.000	14.800.000
Overført til reserver efter indre værdis metode	27.175	-278.269
Overført til næste år	4.444.043	4.416.487
	19.571.218	18.938.218

Balance

30. juni

Note	Koncernen		Moderselskabet		
	2016	2015	2016	2015	
	kr.	kr.	kr.	kr.	
AKTIVER					
ANLÆGSAKTIVER					
Immaterielle anlægsaktiver					
	Udviklingsomkostninger	2.766.250	2.063.750	2.766.250	2.063.750
	Licensrettigheder	0	0	0	0
5/6	Immaterielle anlægsaktiver	2.766.250	2.063.750	2.766.250	2.063.750
Materielle anlægsaktiver					
	Driftsmateriel og inventar	2.473.447	1.560.697	0	0
5	Materielle anlægsaktiver	2.473.447	1.560.697	0	0
Finansielle anlægsaktiver					
	Kapitalandele i dattervirksomheder	0	0	22.629.266	22.867.430
8	Kapitalandele i associerede virksomheder	636.760	1.073.217	0	134.661
9	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	827.902	811.902	827.902	811.902
10	Huslejedepositum	1.160.970	1.202.491	0	0
	Finansielle anlægsaktiver	2.625.632	3.087.610	23.457.168	23.813.993
	ANLÆGSAKTIVER	7.865.329	6.712.057	26.223.418	25.877.743
OMSÆTNINGSAKTIVER					
Varebeholdninger					
	Handelsvarer	124.084	68.948	0	0
	Varebeholdninger	124.084	68.948	0	0
Tilgodehavender					
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	6.652.450	4.980.440	0	0
	Tilgodehavende hos koncernselskaber	8.230.861	125.166	519.699	272.030
	Tilgodehavende hos ass. virksomheder	75.342	0	75.342	0
	Andre tilgodehavender	641.156	834.770	5.618	93.625
	Tilgodehavender	15.599.809	5.940.376	600.659	365.655
	Værdipapirer	7.894.266	11.386.300	0	0
	Likvide beholdninger	14.535.918	21.985.811	759.444	2.128.510
	OMSÆTNINGSAKTIVER	38.154.077	39.381.435	1.360.103	2.494.165
	AKTIVER I ALT	46.019.406	46.093.492	27.583.521	28.371.908

Balance

30. juni

	Koncernen		Moderselskabet	
	2016	2015	2016	2015
Note	kr.	kr.	kr.	kr.
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
Aktiekapital	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	4.476.088	4.448.913
Udbytte	15.100.000	14.800.000	15.100.000	14.800.000
Overført resultat	8.920.131	8.865.400	4.444.043	4.416.487
EGENKAPITAL	25.020.131	24.665.400	25.020.131	24.665.400
HENSATTE FORPLIGTELSER				
Udskudt skat	490.677	274.508	608.575	454.025
HENSATTE FORPLIGTELSER	490.677	274.508	608.575	454.025
GÆLD				
Langfristede gældsforpligtelser				
Leasingforpligtelse	553.642	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	553.642	0	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser				
Kort del af langfristet gæld	138.637	861.269	0	861.269
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.928.078	1.246.445	0	0
Gæld til koncernselskaber	1.488.495	3.616.518	1.742.971	2.117.273
Anden gæld	16.216.980	15.355.453	211.844	273.941
Periodeafgrænsningspost	182.766	73.899	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	19.954.956	21.153.584	1.954.815	3.252.483
GÆLD	20.508.598	21.153.584	1.954.815	3.252.483
PASSIVER I ALT	46.019.406	46.093.492	27.583.521	28.371.908
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser				
16				
Nærtstående parter				
17				

Pengestrømsopgørelse

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Årets resultat	15.154.731	14.854.024
Afskrivninger	1.846.053	1.854.432
Hensættelser mv.	216.169	4.904
	17.216.953	16.713.360
Varebeholdninger	-55.136	34.240
Tilgodehavender	-9.659.433	8.677.940
Kortfristede gældsforpligtelser	-1.198.628	3.117.866
Pengestrømme fra driftsaktivitet	6.303.756	28.543.406
Immaterielle anlægsaktiver	-1.600.000	-950.000
Materielle anlægsaktiver	-1.861.303	-1.103.433
Finansielle anlægsaktiver	461.978	-1.103.031
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.999.325	-3.156.464
Udbetalt udbytte	-14.800.000	-15.400.000
Langfristede gældsforpligtelser	553.642	-861.269
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-14.246.358	-16.261.269
ÅRETS PENGESTRØM	-10.941.927	9.125.673
Likvide beholdninger og bankgæld primo	33.372.111	24.246.438
Årets pengestrøm	-10.941.927	9.125.673
Likvide beholdninger og bankgæld ultimo	22.430.184	33.372.111
Likvide beholdninger:		
Værdipapirer	7.894.266	11.386.300
Likvider	14.535.918	21.985.811
	22.430.184	33.372.111

Noter

Koncernen		Moderselskabet	
2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
kr.	kr.	kr.	kr.

Note 1. Personaleomkostninger

Antal beskæftigede, gennemsnit

136	120	0	0
-----	-----	---	---

Lønninger og vederlag mv. fordeles således:

Personalelønninger og gager	70.022.521	62.431.757	0	0
Pensioner	37.752	41.248		
Udgifter til social sikring mv.	886.142	806.870	0	0
	<u>70.946.415</u>	<u>63.279.875</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vederlag til direktion og bestyrelse	1.285.500	1.289.281	0	0
	<u>1.285.500</u>	<u>1.289.281</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>72.231.915</u>	<u>64.569.156</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 2. Afskrivninger

Udviklingsomkostninger	897.500	1.007.500	897.500	1.007.500
Driftsmateriel og inventar	1.020.058	851.197	0	0
Gevinst ved salg af anlægsaktiver	-71.505	-4.265	0	0
	<u>1.846.053</u>	<u>1.854.432</u>	<u>897.500</u>	<u>1.007.500</u>

Note 3. Finansielle poster

Finansielle indtægter

Rente tilknyttede virksomheder	127.390	0	6.016	0
Andre finansieringsindtægter	477.239	627.288	60.696	115.004
	<u>604.629</u>	<u>627.288</u>	<u>66.712</u>	<u>115.004</u>

Finansielle omkostninger

Rente tilknyttede virksomheder	30.237	0	30.237	0
Andre renteomkostninger	301.048	37.930	17.225	36.085
	<u>331.285</u>	<u>37.930</u>	<u>47.462</u>	<u>36.085</u>

Note 4. Skat af årets resultat

Sambeskatningsbidrag	4.228.300	4.726.486	315.010	377.273
Ændring af udskudt skat, tidsforskelle	216.169	4.904	154.550	-12.650
	<u>4.444.469</u>	<u>4.731.390</u>	<u>469.560</u>	<u>364.623</u>

Noter

Note 5. Immaterielle og materielle anlægsaktiver KONCERN

Kostpris

Saldo 1/7 2015

Tilgang i årets løb

Afgang i årets løb

Kostpris 30/6 2016

Afskrivninger

Saldo 1/7 2015

Årets afskrivninger

Afskrivninger vedrørende afgang

Afskrivninger 30/6 2016

Licensrettig- heder	Udviklings- omkostning	Driftsmateri- el & inventar
375.000	31.650.000	8.027.540
0	1.600.000	1.943.653
0	0	-530.330
375.000	33.250.000	9.440.863
<hr/>		
375.000	29.586.250	6.466.843
0	897.500	1.020.058
0	0	-519.485
375.000	30.483.750	6.967.416
<hr/>		
0	2.766.250	2.473.447
<hr/>		
0	0	923.355

REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 30/6 2016

Heraf finansielle leasing aktiver

Note 6. Immaterielle anlægsaktiver MODERSELSKAB

Kostpris

Saldo 1/7 2015

Tilgang i årets løb

Kostpris 30/6 2016

Afskrivninger

Saldo 1/7 2015

Årets afskrivninger

Afskrivninger 30/6 2016

Licensrettig- heder	Udviklings- omk.
375.000	31.650.000
0	1.600.000
375.000	33.250.000
<hr/>	
375.000	29.586.250
0	897.500
375.000	30.483.750
<hr/>	
0	2.766.250

REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 30/6 2016

Noter

Note 7. Kapitalandele i dattervirksomheder

	Morderselskabet	
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Kostpris		
Saldo 1/7	3.753.177	3.753.177
Kostpris 30/6	3.753.177	3.753.177
Reguleringer 1/7		
Udbetalt udbytte	19.114.253	18.327.182
Årets resultat efter skat	-14.000.000	-13.600.000
Reguleringer 30/6	13.761.836	14.387.071
	18.876.089	19.114.253
Regnskabsmæssig værdi 30/6	22.629.266	22.867.430

Selskabsnavn	Selskabskapital	Andel af indre værdi	Resultatandel efter skat
Unik System Design as, Vejle	1.000.000	20.018.315	13.694.016
Unik Pine Tree as, Vejle	530.000	2.487.541	68.034
Unik IT Invest ApS, Vejle	125.000	123.410	-214
	1.655.000	22.629.266	13.761.836

Note 8. Kapitalandele i associerede virksomheder

	Koncernen		Morderselskabet	
	2016	2015	2016	2015
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kostpris				
Saldo 1/7	2.000.001	1.200.000	800.001	0
Tilgang i årets løb	0	800.001	0	800.001
Kostpris 30/6	2.000.001	2.000.001	800.001	800.001
Reguleringer 1/7				
Afskrivning goodwill	-926.784	-389.487	-665.340	0
Andel af årets resultat efter skat	-143.754	-143.755	0	0
Udbetalt udbytte	-429.951	-293.542	-271.909	-665.340
Modregnet i tilgodehavender	0	-100.000	0	0
Reguleringer 30/6	137.248	0	137.248	0
	-1.363.241	-926.784	-800.001	-665.340
Regnskabsmæssig værdi 30/6	636.760	1.073.217	0	134.661
Selskabsnavn	Ejerandel		Ejerandel	
Logicmedia A/S, Aalborg	50,0%	50,0%	0%	0%
InCare Systems A/S, Struer	23,7%	23,7%	23,7%	23,7%

Noter

Note 9. Andre tilgodehavender, ansvarlig lån

Saldo 1/7

Tilgang i årets løb

Kostpris 30/6

Moterselskabet	
2016	2015
kr.	kr.
811.902	0
16.000	811.902
827.902	811.902

Note 10. Huslejedeposita

Kostpris

Saldo 1/7

Tilgang i årets løb

Kostpris 30/6

Koncernen		Moterselskabet	
2016	2015	2016	2015
kr.	kr.	kr.	kr.
1.202.491	1.174.066	0	0
-41.521	28.425	0	0
1.160.970	1.202.491	0	0

Note 11. Egenkapital

Aktiekapital

Aktiekapital 1/7

Aktiekapital 30/6

1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve 1/7

Overført af årets resultat

Reserve 30/6

-	-	4.448.913	4.727.182
-	-	27.175	-278.269
-	-	4.476.088	4.448.913

Forslag til udbytte

Overført 1/7

Udloddet udbytte

Overført udbytte af årets resultat

14.800.000	15.400.000	14.800.000	15.400.000
-14.800.000	-15.400.000	-14.800.000	-15.400.000
15.100.000	14.800.000	15.100.000	14.800.000
15.100.000	14.800.000	15.100.000	14.800.000

Overført overskud

Overført overskud 1/7

Overført af årets resultat

Overført overskud 30/6

8.865.400	8.811.376	4.416.487	4.084.194
54.731	54.024	27.556	332.293
8.920.131	8.865.400	4.444.043	4.416.487

Egenkapital i alt

25.020.131	24.665.400	25.020.131	24.665.400
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Aktiekapitalen består af 1.000 stk. aktier á kr. 1.000.

Noter

Note 12. Udskudt skat

Saldo primo
Regulering

Koncernen		Moderselskabet	
2016	2015	2016	2015
kr.	kr.	kr.	kr.
274.508	269.604	454.025	466.675
216.169	4.904	154.550	-12.650
490.677	274.508	608.575	454.025

Note 13. Leasingforpligtelse

Af den langfristede gæld forfalder til betaling senere end 5 år efter balancedagen:

0	0	0	0
---	---	---	---

Note 14. Anden gæld

Offentlige kreditorer
Skyldige feriepenge
Øvrigt

1.216.070	1.296.774	177.844	240.941
12.693.800	11.245.464	0	0
2.307.110	2.813.215	34.000	33.000
16.216.980	15.355.453	211.844	273.941

Note 15. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningspost under forpligtelser kr. 182.766 (2014/15 kr. 73.899) udgøres af indtægter, der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.

Note 16. Eventualforpligtigelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i JFI-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Koncernen har indgået lejekontrakter med varierende opsigelsesvarsler. Lejen i opsigelsesperioden udgør kr. 1.582.674 for koncernen, og kr. 0 for moderselskabet.

Koncernen har en kautionsforpligtelse vedrørende Logicmedia A/S på maksimalt kr. 200.000.

Koncernen har stillet en beløbsgaranti på kr. 157.000 overfor pengeinstitut.

Note 17. Nærtstående parter

Unik IT as' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Unik Gruppen as, Boulevarden 19E, Vejle der er hovedaktionær.

Øvrigt nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Unik System Design as (datterselskab)

Unik Pine Tree as (datterselskab)

Salg og køb af ydelser mellem ovenstående selskaber er sket på markedsmæssige vilkår.