

UNIK

vi kender din softwaredag

Unik IT A/S

Boulevarden 19 E, 7100 Vejle

CVR-nr. 20 76 36 71

Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. september 2020

Dirigent:



Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020 | 9 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Pengestrømsopgørelse | 13 |
| Noter | 14 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Unik IT A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

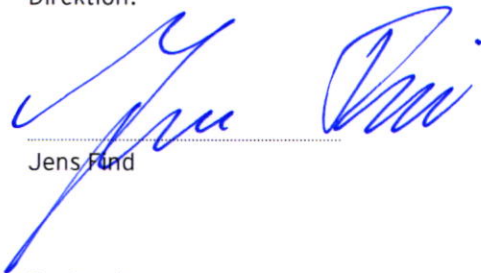
Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 17. september 2020

Direktion:

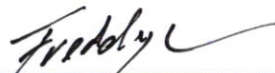


Jens Find

Bestyrelse:



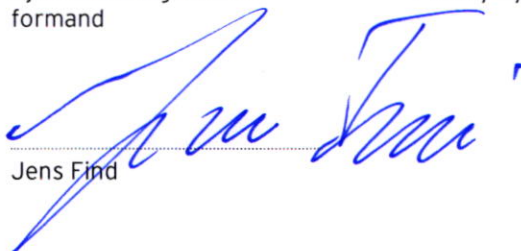
Kjeld Lindberg Iversen
formand



Freddy Lykke Nielsen



Kristian Bonde



Jens Find

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Unik IT A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Unik IT A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter 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 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet" (herefter benævnt "regnskaberne"). Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for regnskaberne

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 for nødvendig for at udarbejde regnskaberne uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskaberne er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskaberne på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskaberne

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskaberne som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af regnskaberne.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskaberne, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskaberne på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskaberne eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.


Vores konklusion om regnskaberne omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.


I tilknytning til vores revision af regnskaberne er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskaberne eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med regnskaberne og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 17. september 2020
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Lars Tylvad Andersen
statsaut. revisor
mne8854


Henrik S. Meldahl
statsaut. revisor
mne28654

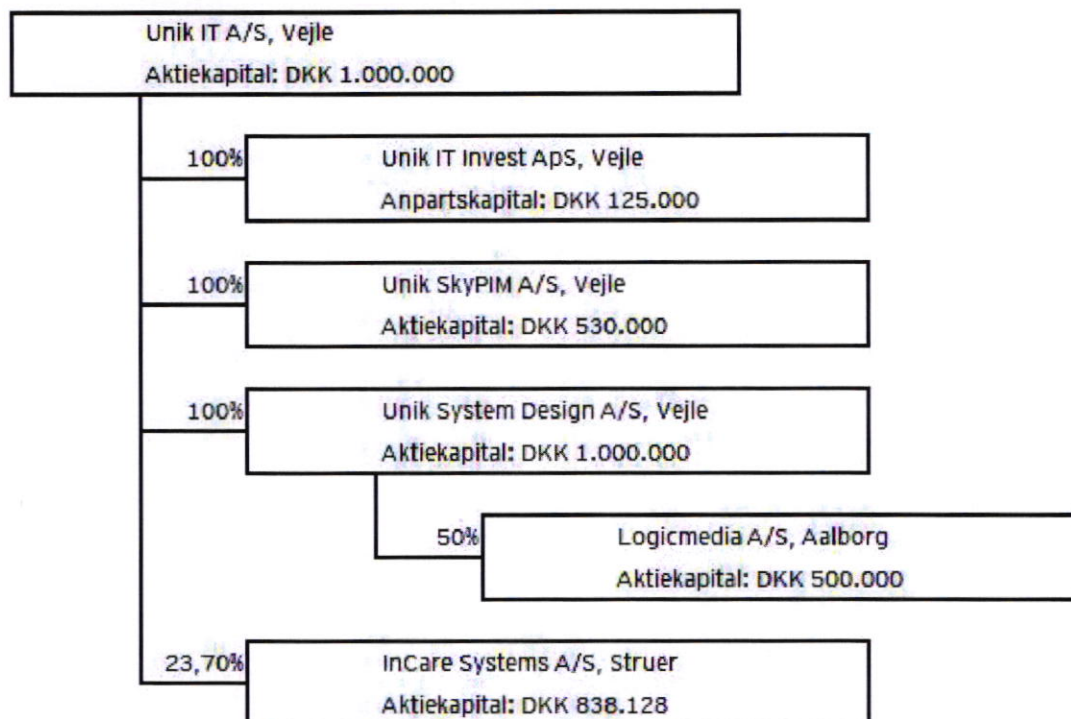
Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | Unik IT A/S |
| Adresse, postnr., by | Boulevarden 19 E, 7100 Vejle |
| CVR-nr. | 20 76 36 71 |
| Stiftet | 1. marts 1998 |
| Hjemstedskommune | Vejle |
| Regnskabsår | 1. juli 2019 - 30. juni 2020 |
| Hjemmeside | www.unik.dk |
| E-mail | unik@unik.dk |
| Telefon | 76 42 11 00 |
| Telefax | 76 42 11 01 |
| Bestyrelse | Kjeld Lindberg Iversen, formand Freddy Lykke Nielsen Kristian Bonde Jens Find |
| Direktion | Jens Find |
| Revision | EY Godkendt Revisionspartnerselskab Lysholt Allé 10, 7100 Vejle |

Ledelsesberetning

Koncernoversigt



Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

| t.kr. | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 | 2016/17 | 2015/16 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Hovedtal | | | | | |
| Nettoomsætning | 138.525 | 143.512 | 132.023 | 124.476 | 115.861 |
| Bruttoresultat | 108.634 | 112.210 | 102.082 | 99.576 | 93.977 |
| Resultat af primær drift | 12.185 | 19.099 | 16.060 | 22.178 | 19.899 |
| Resultat af finansielle poster | -445 | 239 | 97 | 998 | 274 |
| Årets resultat | 9.233 | 15.542 | 12.829 | 17.472 | 15.155 |
| Balancesum | | | | | |
| Balancesum | 58.361 | 53.437 | 47.446 | 50.577 | 46.019 |
| Egenkapital | 19.296 | 25.563 | 22.821 | 27.392 | 25.020 |
| Pengestrømme | | | | | |
| Pengestrømme fra driftsaktiviteten | 9.818 | 21.146 | 20.803 | 18.321 | 6.304 |
| Pengestrømme til investeringsaktiviteten | -2.232 | -2.527 | -2.489 | -3.246 | -2.999 |
| Investering i materielle anlægsaktiver | -953 | -1.641 | 0 | -1.243 | -1.861 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten | -15.500 | -12.800 | -17.815 | -15.239 | -14.246 |
| Pengestrøm i alt | -7.914 | 5.819 | 499 | -164 | -10.941 |
| Nøgletal | | | | | |
| Likviditetsgrad | 167,5 % | 163,9 % | 163,2 % | 191,6 % | 191,2 % |
| Soliditetsgrad | 33,1 % | 47,8 % | 48,1 % | 54,2 % | 54,4 % |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | | | | | |
| | 167 | 161 | 152 | 138 | 136 |

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger og Nøgletal". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Moderselskabets hovedaktivitet er at virke som holdingselskab.

Koncernen udvikler gennem selskaberne Unik System Design A/S og Unik SkyPIM A/S software og er leverandører af IT-løsninger.

Rettighederne til Unik Bolig ejes af Unik IT A/S og markedsføres af Unik System Design A/S mod betaling af royalty.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernens resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på 9.232.725 kr. mod et overskud på 15.541.955 kr. sidste år, og koncernens balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på 19.295.639 kr.

Udbruddet af Coronavirus, har for koncernen påvirket regnskabet for 2019/20 negativt og været medvirkende til, at vi ikke har nået det ventede resultat. Det er dog ikke muligt at kvantificere den samlede påvirkning forårsaget af COVID-19.

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.

De seneste års ekstra investeringer i datterselskabet Unik System Design A/S i udvidelsen af medarbejderstaben til yderligere produktudvikling og flere serviceydelser er fortsat. I det forløbne år er der udvidet med 6 medarbejdere.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for koncernens og virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes i 2020/21 en vækst i omsætningen med et forbedret resultat før skat i forhold til 2019/20 og på niveau med resultat før skat i 2018/19.

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Resultatopgørelse

| Note | kr. | Koncern | | Modervirksomhed | |
|------|---|-------------|-------------|-----------------|------------|
| | | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 |
| | Nettoomsætning | 138.524.971 | 143.511.969 | 3.205.916 | 3.869.111 |
| | Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver | 1.350.000 | 1.350.000 | 0 | 0 |
| | Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | -11.607.255 | -11.078.703 | 0 | 0 |
| | Andre eksterne omkostninger | -19.633.593 | -21.573.744 | -43.136 | -44.683 |
| | Bruttoresultat | 108.634.123 | 112.209.522 | 3.162.780 | 3.824.428 |
| 2 | Personaleomkostninger | -93.632.020 | -90.489.401 | 0 | 0 |
| | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -2.817.338 | -2.621.617 | -1.413.750 | -1.290.000 |
| | Resultat før finansielle poster | 12.184.765 | 19.098.504 | 1.749.030 | 2.534.428 |
| | Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 7.864.881 | 13.785.910 |
| | Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 90.051 | 466.123 | 0 | -217.832 |
| 3 | Finansielle indtægter | 693.421 | 442.850 | 164.943 | 42.931 |
| 4 | Finansielle omkostninger | -1.138.912 | -203.456 | -160.328 | -46.746 |
| | Resultat før skat | 11.829.325 | 19.804.021 | 9.618.526 | 16.098.691 |
| 5 | Skat af årets resultat | -2.596.600 | -4.262.066 | -385.802 | -556.735 |
| | Årets resultat | 9.232.725 | 15.541.955 | 9.232.724 | 15.541.956 |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Balance

| Note | kr. | Koncern | | Modervirksomhed | |
|------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 |
| | | | | | |
| | | AKTIVER | | | |
| | | Anlægsaktiver | | | |
| 6 | Immaterielle anlægsaktiver | | | | |
| | Udviklingsprojekter | 3.457.500 | 3.521.250 | 3.457.500 | 3.521.250 |
| | | <u>3.457.500</u> | <u>3.521.250</u> | <u>3.457.500</u> | <u>3.521.250</u> |
| 7 | Materielle anlægsaktiver | | | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.152.943 | 2.668.956 | 0 | 0 |
| | | <u>2.152.943</u> | <u>2.668.956</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 8 | Finansielle anlægsaktiver | | | | |
| | Kapitalandele i dattervirksomheder | 0 | 0 | 15.420.466 | 21.155.585 |
| | Kapitalandele i associerede virksomheder | 978.719 | 1.288.668 | 0 | 0 |
| | Deposita, finansielle anlægsaktiver | 1.365.727 | 1.347.653 | 0 | 0 |
| | | <u>2.344.446</u> | <u>2.636.321</u> | <u>15.420.466</u> | <u>21.155.585</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>7.954.889</u> | <u>8.826.527</u> | <u>18.877.966</u> | <u>24.676.835</u> |
| | Omsætningsaktiver | | | | |
| | Varebeholdninger | | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 157.155 | 169.142 | 0 | 0 |
| | | <u>157.155</u> | <u>169.142</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Tilgodehavender | | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.383.277 | 6.966.317 | 0 | 0 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 24.428.674 | 7.470.681 | 13.918.599 | 1.399.601 |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 400.000 | 0 | 0 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 1.366.144 | 1.419.684 | 54.464 | 37.681 |
| | | <u>29.578.095</u> | <u>15.856.682</u> | <u>13.973.063</u> | <u>1.437.282</u> |
| | Værdipapirer og kapitalandele | <u>10.233.979</u> | <u>9.315.783</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>10.436.697</u> | <u>19.268.728</u> | <u>2.994.008</u> | <u>3.785.260</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>50.405.926</u> | <u>44.610.335</u> | <u>16.967.071</u> | <u>5.222.542</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>58.360.815</u> | <u>53.436.862</u> | <u>35.845.037</u> | <u>29.899.377</u> |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Balance

| Note | kr. | Koncern | | Modervirksomhed | |
|------|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 |
| | | PASSIVER | | | |
| | | Egenkapital | | | |
| 9 | Aktiekapital | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 0 | 0 | 1.924.463 | 2.859.582 |
| | Reserve for udviklingsomkostninger | 0 | 0 | 2.572.050 | 2.948.750 |
| | Overført resultat | 9.095.639 | 9.062.914 | 4.599.125 | 3.254.582 |
| | Foreslået udbytte | 9.200.000 | 15.500.000 | 9.200.000 | 15.500.000 |
| | Egenkapital i alt | 19.295.639 | 25.562.914 | 19.295.638 | 25.562.914 |
| | Hensatte forpligtelser | | | | |
| 10 | Udskudt skat | 562.995 | 659.183 | 760.650 | 774.675 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 562.995 | 659.183 | 760.650 | 774.675 |
| | Gældsforpligtelser | | | | |
| 11 | Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| | Anden gæld | 8.417.501 | 0 | 0 | 0 |
| | | 8.417.501 | 0 | 0 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.119.395 | 5.825.378 | 38.500 | 37.499 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 15.637.051 | 3.119.558 | 15.637.051 | 3.080.933 |
| | Anden gæld | 9.439.461 | 17.448.786 | 113.198 | 443.356 |
| 12 | Periodeafgrænsningsposter | 888.773 | 821.043 | 0 | 0 |
| | | 30.084.680 | 27.214.765 | 15.788.749 | 3.561.788 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 38.502.181 | 27.214.765 | 15.788.749 | 3.561.788 |
| | PASSIVER I ALT | 58.360.815 | 53.436.862 | 35.845.037 | 29.899.377 |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 14 Nærtstående parter
- 15 Resultatdisponering

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Egenkapitalopgørelse

| | | Koncern | | | |
|------|----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Note | kr. | Aktiekapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
| | Egenkapital 1. juli 2018 | 1.000.000 | 9.020.958 | 12.800.000 | 22.820.958 |
| | Overført via resultatdisponering | 0 | 41.956 | 15.500.000 | 15.541.956 |
| | Udloddet udbytte | 0 | 0 | -12.800.000 | -12.800.000 |
| | Egenkapital 1. juli 2019 | 1.000.000 | 9.062.914 | 15.500.000 | 25.562.914 |
| | Overført via resultatdisponering | 0 | 32.725 | 9.200.000 | 9.232.725 |
| | Udloddet udbytte | 0 | 0 | -15.500.000 | -15.500.000 |
| | Egenkapital 30. juni 2020 | 1.000.000 | 9.095.639 | 9.200.000 | 19.295.639 |

| | | Modervirksomhed | | | | | |
|------|----------------------------------|------------------|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Note | kr. | Aktiekapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Reserve for udviklingsomkostninger | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
| | Egenkapital 1. juli 2018 | 1.000.000 | 2.673.593 | 1.813.500 | 4.533.865 | 12.800.000 | 22.820.958 |
| 15 | Overført via resultatdisponering | 0 | 185.989 | 1.135.250 | -1.279.283 | 15.500.000 | 15.541.956 |
| | Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | -12.800.000 | -12.800.000 |
| | Egenkapital 1. juli 2019 | 1.000.000 | 2.859.582 | 2.948.750 | 3.254.582 | 15.500.000 | 25.562.914 |
| 15 | Overført via resultatdisponering | 0 | -935.119 | -376.700 | 1.344.543 | 9.200.000 | 9.232.724 |
| | Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | -15.500.000 | -15.500.000 |
| | Egenkapital 30. juni 2020 | 1.000.000 | 1.924.463 | 2.572.050 | 4.599.125 | 9.200.000 | 19.295.638 |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Pengestrømsopgørelse

| Note | kr. | Koncern | |
|------|---|--------------------|--------------------|
| | | 2019/20 | 2018/19 |
| | Årets resultat | 9.232.725 | 15.541.955 |
| 16 | Reguleringer | 2.607.147 | 2.216.726 |
| | Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital | 11.839.872 | 17.758.681 |
| 17 | Ændring i driftskapital | -2.022.010 | 3.387.418 |
| | Pengestrømme fra driftsaktivitet | 9.817.862 | 21.146.099 |
| | Køb af immaterielle anlægsaktiver | -1.350.000 | -1.350.000 |
| | Køb af materielle anlægsaktiver | -952.759 | -1.640.558 |
| | Salg af materielle anlægsaktiver | 89.136 | 192.508 |
| | Køb af finansielle anlægsaktiver | -18.074 | -28.773 |
| | Modtagne udbytter fra associerede virksomheder | 0 | 300.000 |
| | Pengestrømme til investeringsaktivitet | -2.231.697 | -2.526.823 |
| | Udbetalt udbytte | -15.500.000 | -12.800.000 |
| | Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -15.500.000 | -12.800.000 |
| | Årets pengestrøm | -7.913.835 | 5.819.276 |
| | Likvider 1. juli | 28.584.511 | 22.765.235 |
| 18 | Likvider 30. juni | 20.670.676 | 28.584.511 |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unik IT A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Undladelse af pengestrømsopgørelse

Med henvisning til ÅRL § 86, stk. 4, udarbejdes ikke pengestrømsopgørelse for modervirksomheden, da modervirksomhedens pengestrømme indgår i den samlede pengestrømsopgørelse for koncernen.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Koncernregnskabet

Bestemmende indflydelse

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de dattervirksomheder, hvori modervirksomheden har bestemmende indflydelse (kontrol).

Bestemmende indflydelse er beføjelsen til at styre en dattervirksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger. Derudover stilles der krav om muligheden for at opnå et økonomisk afkast af investeringen.

Ved vurderingen af, om modervirksomheden besidder bestemmende indflydelse, tages ligeledes hensyn til de facto-kontrol.

Ekstistensen af potentielle stemmerettigheder, som aktuelt kan udnyttes eller konverteres til yderligere stemmerettigheder, tages med i vurderingen af, om en virksomhed kan opnå beføjelsen til at styre en anden virksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger.

Koncernregnskabsudarbejdelse

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af modervirksomhedens og de enkelte dattervirksomheders regnskaber opgjort efter koncernens regnskabspraksis, elimineret for koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. Urealiserede fortjenester ved transaktioner med associerede virksomheder elimineres i forhold til koncernens ejerandel i virksomheden. Urealiserede tab elimineres på samme måde som urealiserede fortjenester, medmindre de er udtryk for værdiforringelse.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100 %. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i dattervirksomheder, der ikke ejes 100 %, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

Køb og salg af minoritetsinteresser under fortsat bestemmende indflydelse indregnes direkte på egenkapitalen som en transaktion mellem kapitalejere.

Kapitalandele i associerede virksomheder og joint ventures indregnes i koncernregnskabet efter indre værdis metode.

Koncernens aktiviteter i driftsfællesskaber indregnes i koncernregnskabet linje for linje.

Koncerninterne virksomhedssammenlægninger

Ved virksomhedssammenslutninger som køb og salg af kapitalandele, fusioner, spaltninger, tilførsel af aktiver og aktieombytninger m.v. ved deltagelse af virksomheder under modervirksomhedens bestemmende indflydelse anvendes book value-metoden, hvor sammenlægningen anses for gennemført på det regnskabsmæssige erhvervelsestidspunkt uden tilpasning af sammenligningstal. Forskelle mellem det aftalte vederlag og den erhvervede virksomheds regnskabsmæssige værdi indregnes direkte på egenkapitalen.

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Valutaomregning**

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 finansiel 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 årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen**Nettoomsætning**

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|--------|
| Udviklingsprojekter | 5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab. For kapitalandele i associerede virksomheder foretages alene forholdsmæssig eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis 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.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingkontraktens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige aktiver.

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

Leasingkontrakter, hvor virksomheden ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode. I koncernregnskabet måles kapitalandele i joint ventures ligeledes efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

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

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Egenkapital*****Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode***

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Foreslået 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.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. 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.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Pengestrømsopgørelsen**

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

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

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

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

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

Nøgletal

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

| | |
|--------------------------|---|
| Resultat af primær drift | Resultat før finansielle poster reguleret for andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger |
| Likviditetsgrad | $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$ |
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$ |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

| kr. | Koncern | | Modervirksomhed | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------|
| | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 |
| 2 Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger | 92.562.993 | 89.353.254 | 0 | 0 |
| Pensioner | 57.676 | 67.488 | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.011.351 | 1.068.659 | 0 | 0 |
| | <u>93.632.020</u> | <u>90.489.401</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | 167 | 161 | 0 | 0 |

Vederlag til koncernens ledelse udgør samlet 1.770.000 kr. (2018/19: 1.631.800 kr.).

| kr. | Koncern | | Modervirksomhed | |
|--|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 |
| 3 Finansielle indtægter | | | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 245.692 | 96.608 | 134.162 | 11.249 |
| Andre finansielle indtægter | 447.729 | 346.242 | 30.781 | 31.682 |
| | <u>693.421</u> | <u>442.850</u> | <u>164.943</u> | <u>42.931</u> |
| | | | | |
| 4 Finansielle omkostninger | | | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 160.047 | 46.645 | 160.047 | 46.645 |
| Andre finansielle omkostninger | 978.865 | 156.811 | 281 | 101 |
| | <u>1.138.912</u> | <u>203.456</u> | <u>160.328</u> | <u>46.746</u> |
| | | | | |
| 5 Skat af årets resultat | | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 2.692.788 | 4.192.688 | 399.827 | 543.535 |
| Årets regulering af udskudt skat | -96.188 | 69.378 | -14.025 | 13.200 |
| | <u>2.596.600</u> | <u>4.262.066</u> | <u>385.802</u> | <u>556.735</u> |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

6 Immaterielle anlægsaktiver

| | Koncern |
|--|----------------------------|
| | <u>Udviklingsprojekter</u> |
| kr. | |
| Kostpris 1. juli 2019 | 37.600.000 |
| Tilgange | 1.350.000 |
| Kostpris 30. juni 2020 | <u>38.950.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | 34.078.750 |
| Afskrivninger | 1.413.750 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | <u>35.492.500</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | <u><u>3.457.500</u></u> |
| | <u>Moder-</u> |
| | <u>virksomhed</u> |
| | <u>Udviklings-</u> |
| | <u>projekter</u> |
| kr. | |
| Kostpris 1. juli 2019 | 37.600.000 |
| Tilgange | 1.350.000 |
| Kostpris 30. juni 2020 | <u>38.950.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | 34.078.750 |
| Afskrivninger | 1.413.750 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | <u>35.492.500</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | <u><u>3.457.500</u></u> |

Udgiften til udviklingsomkostninger omfatter udvikling og test af software til brug for ejendomsadministration. Omkostningerne sammensætter sig af direkte lønninger som registreres igennem selskabets interne projektmodul. Udviklingsomkostningene afskrives over 5 år.

Salg af softwaren har i 2019/20 genereret et positivt dækningbidrag.

Ledelsen har positive forventninger til softwarens anvendelse og har ikke konstateret indikation på nedskrivningsbehov i forhold til den regnskabsmæssige værdi.

7 Materielle anlægsaktiver

| | Koncern |
|--|--|
| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| kr. | |
| Kostpris 1. juli 2019 | 11.063.431 |
| Tilgange | 952.759 |
| Afgange | -607.364 |
| Kostpris 30. juni 2020 | <u>11.408.826</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | 8.394.475 |
| Afskrivninger | 1.403.588 |
| Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver | -542.180 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | <u>9.255.883</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | <u><u>2.152.943</u></u> |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

8 Finansielle anlægsaktiver

| kr. | Koncern | | |
|--|--|-------------------------------------|------------------|
| | Kapitalandele i associerede virksomheder | Deposita, finansielle anlægsaktiver | I alt |
| Kostpris 1. juli 2019 | 2.142.826 | 1.347.653 | 3.490.479 |
| Tilgange | 0 | 18.074 | 18.074 |
| Kostpris 30. juni 2020 | 2.142.826 | 1.365.727 | 3.508.553 |
| Værdireguleringer 1. juli 2019 | -854.158 | 0 | -854.158 |
| Modtaget udbytte | -400.000 | 0 | -400.000 |
| Årets resultat | 90.051 | 0 | 90.051 |
| Værdireguleringer 30. juni 2020 | -1.164.107 | 0 | -1.164.107 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | 978.719 | 1.365.727 | 2.344.446 |

Koncern

| Navn | Retsform | Hjemsted | Ejerandel |
|---------------------------------|----------|----------|-----------|
| Associerede virksomheder | | | |
| Logicmedia A/S | A/S | Aalborg | 50,00 % |
| InCare Systems A/S | A/S | Struer | 23,70 % |

| kr. | Modervirksomhed | | |
|--|------------------------------------|--|-------------------|
| | Kapitalandele i dattervirksomheder | Kapitalandele i associerede virksomheder | I alt |
| Kostpris 1. juli 2019 | 3.753.177 | 942.826 | 4.696.003 |
| Kostpris 30. juni 2020 | 3.753.177 | 942.826 | 4.696.003 |
| Værdireguleringer 1. juli 2019 | 17.402.408 | -942.826 | 16.459.582 |
| Modtaget udbytte | -13.600.000 | 0 | -13.600.000 |
| Årets resultat | 7.864.881 | 0 | 7.864.881 |
| Værdireguleringer 30. juni 2020 | 11.667.289 | -942.826 | 10.724.463 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | 15.420.466 | 0 | 15.420.466 |

Modervirksomhed

| Navn | Retsform | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
|---------------------------|----------|----------|-----------|-----------------|--------------|
| Dattervirksomheder | | | | | |
| Unik System Design A/S | A/S | Vejle | 100,00 % | 15.361.541 | 8.812.406 |
| Unik SkyPIM A/S | A/S | Vejle | 100,00 % | -62.879 | -947.087 |
| Unik IT Invest ApS | ApS | Vejle | 100,00 % | 121.804 | -438 |

| Navn | Retsform | Hjemsted | Ejerandel |
|---------------------------------|----------|----------|-----------|
| Associerede virksomheder | | | |
| InCare Systems A/S | A/S | Struer | 23,70 % |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

| kr. | Modervirksomhed | |
|--|------------------|------------------|
| | 2019/20 | 2018/19 |
| 9 Aktiekapital | | |
| Aktiekapitalen er fordelt således: | | |
| Aktier, 1.000 stk. a nom. 1.000,00 kr. | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | <u>1.000.000</u> | <u>1.000.000</u> |

Modervirksomhedens aktiekapital har uændret været 1.000.000 kr. de seneste 5 år.

| kr. | Koncern | | Modervirksomhed | |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 2019/20 | 2018/19 | 2019/20 | 2018/19 |
| 10 Udskudt skat | | | | |
| Udskudt skat 1. juli | 659.183 | 589.805 | 774.675 | 761.475 |
| Årets regulering | -96.188 | 69.378 | -14.025 | 13.200 |
| Udskudt skat 30. juni | <u>562.995</u> | <u>659.183</u> | <u>760.650</u> | <u>774.675</u> |

Udskudt skat omfatter immatrielle aktiver.

11 Langfristede gældsforpligtelser

| kr. | Koncern | | | |
|------------|-------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|
| | Gæld i alt 30/6 2020 | Afdrag næste år | Langfristet andel | Restgæld efter 5 år |
| Anden gæld | 8.417.501 | 0 | 8.417.501 | 0 |
| | <u>8.417.501</u> | <u>0</u> | <u>8.417.501</u> | <u>0</u> |

12 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningspost under forpligtelser 888.773 kr. (2018/19: 821.043 kr.) udgøres af indtægter, der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.

13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Koncern

Koncernen har indgået lejekontrakter med varierende opsigelsesvarsler. Lejen i opsigelsesperioden udgør 1.797.600 kr. for koncernen, og 0 kr. for moderselskabet.

Modervirksomhed

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i JFIH-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.

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

14 Nærtstående parter

Modervirksomhed

Unik IT A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

| Nærtstående part | Bopæl/Hjemsted | Grundlag for bestemmende indflydelse |
|------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| Unik Gruppen A/S | Boulevarden 19 E, Vejle | Hovedaktionær |

Oplysning om koncernregnskaber

| Modervirksomhed | Hjemsted | Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab |
|------------------|----------|---|
| JFIH ApS | Vejle | www.cvr.dk |
| Unik Gruppen A/S | Vejle | www.cvr.dk |

Transaktioner med nærtstående parter

Virksomheden oplyser kun om transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på normale markedsvilkår, jf. lovens § 98 c, stk. 7.

Alle transaktioner er gennemført på normale markedsvilkår.

| kr. | Modervirksomhed | |
|--|------------------|-------------------|
| | 2019/20 | 2018/19 |
| 15 Resultatdisponering | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 9.200.000 | 15.500.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | -935.119 | 185.989 |
| Reserve for udviklingsomkostninger | -376.700 | 1.135.250 |
| Overført resultat | 1.344.543 | -1.279.283 |
| | 9.232.724 | 15.541.956 |

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

| kr. | Koncern | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2019/20 | 2018/19 |
| 16 Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger | 2.817.338 | 2.621.617 |
| Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver | -23.952 | -8.146 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | -90.051 | -466.123 |
| Udskudt skat | -96.188 | 69.378 |
| | <u>2.607.147</u> | <u>2.216.726</u> |
| 17 Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 11.987 | 19.997 |
| Ændring i tilgodehavender | -15.456.771 | 188.099 |
| Ændring i leverandørgæld m.v. | 13.422.774 | 3.179.322 |
| | <u>-2.022.010</u> | <u>3.387.418</u> |
| 18 Likvider, ultimo | | |
| Likvide beholdninger ifølge balancen | 10.436.697 | 19.268.728 |
| Værdipapirer medtaget som likvider | 10.233.979 | 9.315.783 |
| | <u>20.670.676</u> | <u>28.584.511</u> |