

# Uni-Tec Holding ApS

Dalbjer gvej 6, Naur, 7500 Holstebro

CVR-nr. 21 21 31 44

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. oktober 2016.

---

Sven Georg Christiansen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Uni-Tec Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 4. oktober 2016

### **Direktion**

Sven Georg Christiansen  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i Uni-Tec Holding ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Uni-Tec Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Holstebro, den 4. oktober 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Kristensen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Uni-Tec Holding ApS Dalbjergvej 6, Naur 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 21 21 31 44
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 18. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Sven Georg Christiansen, direktør
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank
<b>Dattervirksomhed</b>	Uni-Tec Værktøj A/S, Holstebro
<b>Associerede virksomheder</b>	MEI ApS, Viborg Agger Badehotel ApS, Agger

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive holdingvirksomhed for den tilknyttede virksomhed Uni-Tec Værktøj A/S samt de associerede virksomheder MEI ApS og Agger Badehotel ApS.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed har i 2015/16 udgjort et underskud på 99 t.kr. mod et overskud sidste år på 566 t.kr.

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et underskud på 70 t.kr. mod et overskud sidste år på 697 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 1.288 t.kr. mod 1.408 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 120 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.273 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 98,8 % af de samlede aktiver på 1.288 t.kr.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Uni-Tec Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder indskrivninger.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

### **Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet 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 disse virksomheders underbalance.

#### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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 samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Uni-Tec Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed efter skat	-98.830	565.598
Eksterne omkostninger	-17.725	-15.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-116.555</b>	<b>550.598</b>
Indtægter af tilgodehavender, der er anlægsaktiver	0	100.000
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	46.344	45.873
Finansielle indtægter	5	745
1 Finansielle omkostninger	-83	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-70.289</b>	<b>697.216</b>
Skat af årets resultat	0	1
<b>Årets resultat</b>	<b>-70.289</b>	<b>697.217</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Overføres til overført resultat	0	647.317
Disponeret fra overført resultat	-120.889	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-70.289</b>	<b>697.217</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	77.248
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Ansvarligt tilgodehavende hos associeret virksomhed	0	100.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>177.248</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>177.248</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	1.171.187	1.163.549
Tilgodehavende hos associeret virksomhed	0	0
Tilgodehavende selskabsskat	1	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.171.188</u>	<u>1.163.549</u>
Værdipapirer	253	336
Værdipapirer i alt	<u>253</u>	<u>336</u>
Likvide beholdninger	116.270	66.767
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.287.711</u></b>	<b><u>1.230.652</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.287.711</u></b>	<b><u>1.407.900</u></b>

**Balance 30. juni**

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	1.097.111	1.218.000
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.272.711</u></b>	<b><u>1.392.900</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	15.000	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	15.000	15.000
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>15.000</u></b>	<b><u>15.000</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.287.711</u></b>	<b><u>1.407.900</u></b>

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

8 **Eventualposter**

**Noter**

	2015/16	2014/15		
<b>1. Finansielle omkostninger</b>				
Andre finansielle omkostninger	83	0		
	<b>83</b>	<b>0</b>		
	30/6 2016	30/6 2015		
<b>2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>				
Kostpris 1. juli	760.000	760.000		
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>760.000</b>	<b>760.000</b>		
Nedskrivninger 1. juli	-682.752	-1.248.350		
Årets resultat	-77.248	565.598		
<b>Nedskrivninger 30. juni</b>	<b>-760.000</b>	<b>-682.752</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>0</b>	<b>77.248</b>		
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>				
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>		
Uni-Tec Værktøj A/S	Holstebro	100 %		
	30/6 2016	30/6 2015		
<b>3. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>				
Kostpris 1. juli	100.000	100.000		
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>		
Nedskrivninger 1. juli	-100.000	-100.000		
<b>Nedskrivninger 30. juni</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>		
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>				
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabsmæssig værdi hos Uni-Tec Holding ApS</b>
MEI ApS, Viborg	33 %	-1.565.844	699.954	0
Agger Badehotel ApS, Agger	25 %	-191.069	-31.619	0
		<b>-1.756.913</b>	<b>668.335</b>	<b>0</b>

## Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. juli	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	1.218.000	570.683
Årets overførte resultat	-120.889	647.317
	<b>1.097.111</b>	<b>1.218.000</b>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli	49.900	49.200
Udloddet udbytte	-49.900	-49.200
Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	<b>50.600</b>	<b>49.900</b>

## 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 8. Eventualposter

### Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv på i alt 144 t.kr. er ikke indregnet i balancen på grund af usikkerhed om tidspunktet for udnyttelse heraf.

### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

## Noter

---

### **8. Eventualposter (fortsat)**

#### **Sambeskatning (fortsat)**

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.