

# UNIX KØGE ApS

Falkevej 5  
4600 Køge

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2016**

---

**John Caspersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** UNIX KØGE ApS  
Falkevej 5  
4600 Køge

CVR-nr: 26114756  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Nordea Bank  
Bag Haverne 20  
4600 Køge

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Unix Køge ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

## Direktion

John Ib Caspersen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive handel- og servicevirksomhed, herunder primært materieludlejning.

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

Ledelsen anser årets resultat på 331.728 kr. for tilfredsstillende.

Det er i regnskabsåret lykkedes at skabe et positivt resultat, der sætter selskabet i stand til igen at overholde selskabslovgivningens krav til kapitalforhold. Ledelsen forventer at den positive udvikling fortsætter, således at kapitalen vil være mere end fuldt reetableret i løbet af det kommende regnskabsår.

## **Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over lånetiden. 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af udført arbejde, handelsvarer og færdigvarer samt udlejning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger og finansielle omkostninger ved finansiel leasing. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen

med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 - 8 år	0-30% af kostpris

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

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved indregning i balancen til opgjort kostpris svarende til dagsværdi eller (hvis lavere) nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Finansielt leasede aktiver afskrives som selskabets øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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 mv.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>4.189.148</b>	<b>4.555.993</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.100.844	-910.135
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-139.525	81.228
Andre driftsomkostninger .....		-2.445.191	-2.663.013
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>503.588</b>	<b>1.064.073</b>
Andre finansielle indtægter .....	2	0	2.250
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-68.024	-21.172
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>435.564</b>	<b>1.045.151</b>
Skat af årets resultat .....	4	-103.837	-266.048
<b>Årets resultat</b> .....		<b>331.727</b>	<b>779.103</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		331.727	779.103
<b>I alt</b> .....		<b>331.727</b>	<b>779.103</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		990.767	1.022.292
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>990.767</b>	<b>1.022.292</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>990.767</b>	<b>1.022.292</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.436.690	1.427.909
Udsudte skatteaktiver .....			6.039
Andre tilgodehavender .....		682.105	352.714
Periodeafgrænsningsposter .....			0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.118.795</b>	<b>1.786.662</b>
Likvide beholdninger .....		493.976	472.119
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.612.771</b>	<b>2.258.781</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.603.538</b>	<b>3.281.073</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-40.567	-372.294
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>84.433</b>	<b>-247.294</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		9.743	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>9.743</b>	
Leasingforpligtelser .....		198.091	279.298
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>198.091</b>	<b>279.298</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		957.088	648.881
Skyldig selskabsskat .....		88.055	160.402
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.142.508	2.298.810
Leasingforpligtelser .....		123.620	140.976
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.311.271</b>	<b>3.249.069</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.509.362</b>	<b>3.528.367</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.603.538</b>	<b>3.281.073</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1.057.499	878.110
Andre omkostninger	43.345	32.025
	<u>1.100.844</u>	<u>910.135</u>

## 2. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Renter, debitorer	0	2.250
	<u>0</u>	<u>2.250</u>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Renter, kreditorer	60.647	16.594
Valutakursreguleringer	0	795
Renter, Skat m.v.	7.377	3.783
	<u>7.377</u>	<u>21.172</u>

## 4. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtig indkomst	88.055	160.402
Regulering af udskudt skat	15.782	96.927
Regulering skat tidligere år	0	8.719
	<u>103.837</u>	<u>266.048</u>

## 5. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>
Kostpris primo	1.075.700
Tilgang	108.000
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.183.700</b>
Af- og nedskrivning primo	-53.408
Årets afskrivning	-139.525
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-192.933</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>990.767</b>

## 6. Egenkapital i alt

	<b>Anparts- kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	125.000	-372.294	-247.294
Årets resultat	0	331.728	331.728
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-40.567</b>	<b>84.434</b>

## 7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo kr.</b>	<b>Afdrag næste år kr.</b>	<b>Langfristet andel kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
Leasingforpligtelser	321.711	123.620	198.091	0
	<b>321.711</b>	<b>123.620</b>	<b>198.091</b>	<b>0</b>

## 8. Oplysning om eventualforpligtelser

### Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 55 tkr. Leasingkontrakterne har en gennemsnitlig restløbetid på 18 mdr. med en samlet restleasingydelse på 83 tkr.