

## Unicare Support ApS

Savsvinget 7  
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 29 78 60 62

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. maj 2016



---

Jesper Melballe  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>   |             |
| Ledelsespåtegning.....                                       | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang..... | 3           |
| <br>Selskabsoplysninger.....                                 | <br>4       |
| <br><b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>         |             |
| Resultatopgørelse.....                                       | 5           |
| Balance.....   | 6-7         |
| Noter.....   | 8           |
| Anvendt regnskabspraksis.....                                | 9-11        |

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Unicare Support ApS.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 13. maj 2016

**Direktion**



Jesper Melballe

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Unicare Support ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Unicare Support ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om 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

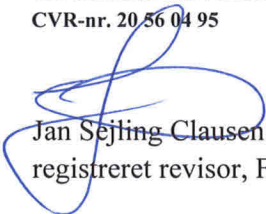
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 13. maj 2016

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

#### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

  
Jan Sejling Clausen, HD  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Unicare Support ApS  
Savsvinget 7  
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 29 78 60 62  
Stiftet: 1. november 2006  
Hjemstedskommune: Hørsholm  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Jesper Melballe

**Revision**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupsgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Jyske Bank  
Herlev Hovedgade 108  
2730 Herlev

# Resultatopgørelse

| Note | <u>2015</u>                             | <u>2014</u>           |
|------|---|-----------------------|
|      | kr.                                     | kr.                   |
|      | -904.646                                | 1.192.955             |
|      | <b>BRUTTOFORTJENESTE</b>                |                       |
| 1    | Personaleomkostninger                   | -379.335              |
|      | <b>INDTJENINGSBIDRAG</b>                | <u>813.620</u>        |
|      | -369.799                                |                       |
|      | Af- og nedskrivninger                   | -30.354               |
|      | <b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>         | <u>783.266</u>        |
|      | -38.667                                 |                       |
| 2    | Finansielle indtægter                   | 6.972                 |
|      | Finansielle omkostninger                | -419.321              |
|      | <b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>          | <u>370.917</u>        |
|      | -35.525                                 |                       |
|      | Skat af årets resultat                  | -188.803              |
|      | <b>ÅRETS RESULTAT</b>                   | <u><u>182.114</u></u> |
|      | 293.661                                 |                       |
|      | -816.390                                |                       |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering:</b> |                       |
|      | Overført resultat                       | 182.114               |
|      | <b>Disponeret i alt</b>                 | <u><u>182.114</u></u> |
|      | -816.390                                |                       |

# Balance

| Note  | 2015                    | 2014                    |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | kr.                     | kr.                     |
| <b>AKTIVER</b>                              |                         |                         |
| Driftsmateriel og inventar                  | 0                       | 198.667                 |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | <u>0</u>                | <u>198.667</u>          |
| Deposita                                    | 16.000                  | 171.069                 |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            | <u>16.000</u>           | <u>171.069</u>          |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                        | <u>16.000</u>           | <u>369.736</u>          |
| <b>Varebeholdninger</b>                     | <u>56.805</u>           | <u>42.668</u>           |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 41.052                  | 55.989                  |
| Tilgodehavende hos associerede virksomheder | 690.412                 | 298.675                 |
| Andre tilgodehavender                       | 0                       | 35.365                  |
| Udskudt skatteaktiv                         | 286.851                 | 0                       |
| Periodeafgrænsningsposter                   | 187.803                 | 19.097                  |
| <b>Tilgodehavender</b>                      | <u>1.206.118</u>        | <u>409.126</u>          |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 | <u>317.988</u>          | <u>2.033.422</u>        |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                    | <u>1.580.912</u>        | <u>2.485.216</u>        |
| <b>AKTIVER</b>                              | <u><u>1.596.912</u></u> | <u><u>2.854.952</u></u> |

# Balance

| Note                                     | <u>2015</u>      | <u>2014</u>      |
|--|------------------|------------------|
|  | kr.              | kr.              |
| <b>PASSIVER</b>                          |                  |                  |
| Anpartskapital                           | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat                        | <u>670.326</u>   | <u>1.486.715</u> |
| 3 <b>EGENKAPITAL</b>                     | <u>795.326</u>   | <u>1.611.715</u> |
| Hensættelser til udskudt skat            | <u>0</u>         | <u>6.810</u>     |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>            | <u>0</u>         | <u>6.810</u>     |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 27.129           | 58.502           |
| Gæld til tilknyttede virksomheder        | 509.123          | 747.189          |
| Anden gæld                               | <u>265.334</u>   | <u>430.735</u>   |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   | <u>801.587</u>   | <u>1.236.426</u> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>                | <u>801.587</u>   | <u>1.236.426</u> |
| <b>PASSIVER</b>                          | <u>1.596.912</u> | <u>2.854.952</u> |
| 4 Kontraktlige forpligtelser             |                  |                  |
| 5 Eventualforpligtelser                  |                  |                  |
| 6 Hovedaktivitet                         |                  |                  |



# Noter

| Note  | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.      |
|---|----------------|------------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>  |                |                  |
| Lønninger   | 352.092        | 358.920          |
| Andre udgifter til social sikring   | 5.992          | 4.222            |
| Øvrige personaleomkostninger  | 11.715         | 16.193           |
|   | <u>369.799</u> | <u>379.335</u>   |
| <b>2 Finansielle indtægter</b>  |                |                  |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder  | 0              | 1.946            |
| Andre finansielle indtægter   | 238.585        | 5.026            |
|   | <u>238.585</u> | <u>6.972</u>     |
| <b>3 Egenkapital</b>  |                |                  |
| <i>Anpartskapital</i>   |                |                  |
| Anpartskapital  | 125.000        | 125.000          |
|   | <u>125.000</u> | <u>125.000</u>   |
| <i>Overført resultat</i>  |                |                  |
| Overført resultat, primo  | 1.486.715      | 1.304.601        |
| Overført årets resultat   | -816.390       | 182.114          |
|   | <u>670.326</u> | <u>1.486.715</u> |
| <i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>  |                |                  |
| Foreslået udbytte, primo  | 0              | 500.000          |
| Udbetalt udbytte i regnskabsåret  | 0              | -500.000         |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret   | 0              | 0                |
|   | <u>0</u>       | <u>0</u>         |
| <b>4 Kontraktlige forpligtelser</b>   |                |                  |
| Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 54.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.   |                |                  |
| <b>5 Eventualforpligtelser</b>  |                |                  |
| Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. |                |                  |
| <b>6 Hovedaktivitet</b>   |                |                  |
| Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år salg, service og support på elektroniske produkter.   |                |                  |

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Omregning af fremmed valuta

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

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Skat af årets resultat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

|                            | <b>Brugstid</b> | <b>Restværdi</b> |
|----------------------------|-----------------|------------------|
| Driftsmateriel og inventar | 5 år            | 0 %              |

# Anvendt regnskabspraksis

## Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

## Varebeholdninger

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

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## Gældsforpligtelser

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