

UNI-TEL A/S

Gydevang 19
3450 Allerød

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/11/2016

Lars Zinglersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	UNI-TEL A/S Gydevang 19 3450 Allerød Telefonnummer: 69102200 CVR-nr: 30502566 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Munkeengen 30 3400 Hillerød DK Danmark
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø DK Danmark CVR-nr: 34209936 P-enhed: 1017661546

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Uni-tel A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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 2015/16.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 24/11/2016

Direktion

Iben Emilie Sønderskov
Direktør

Bestyrelse

Lars Grummisgaard Zinglersen

Morten Fink Isaksen

Claes Ankerstrøm Stougaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i UNI-TEL A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UNI-TEL A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, 24/11/2016

Jan Tønnesen
statsaut. revisor
Grant Thornton, Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR: 34209936

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at tilbyde SIP trunking, mobiltelefoni, hosted PBX ydelser, samt drift- og konsulentytelser af tele- og datakommunikation samt dertil knyttet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 8.400.697 kr. Selskabet har i regnskabsåret oplevet en betydelig vækst. Selskabets ledelse forventer at denne vækst vil fortsætte i næste regnskabsår. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabet har, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32, foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen omfatter salg af serviceydelser og varer, der indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Kapitalandele i dattervirksomheder

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

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger gæld og transaktioner i fremmed valuta og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Færdiggjorte udviklingsprojekter, erhvervede licenser, andre erhvervede rettigheder og udviklingsprojekter under udførelse.

Omkostninger på udviklingsprojekter omfatter løn, der direkte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter. Aktiverede udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen linært over den periode, hvor de forventes af frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt 5 år.

Softwarelicenser og erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdi, hvis denne er lavere.

Software og erhvervede rettigheder afskrives over 3 år.

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

Materielle anlægsaktiver

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

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 brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder 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 og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender. Hensat forhandlerbonus er modregnet i tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - Udbytte

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

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		24.423.828	17.862.128
Personaleomkostninger	1	-13.098.982	-9.835.335
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-802.829	-683.439
Resultat af ordinær primær drift		10.522.017	7.343.354
Andre finansielle indtægter		336.369	100.611
Øvrige finansielle omkostninger		-82.046	-30.773
Ordinært resultat før skat		10.776.340	7.413.192
Skat af årets resultat	2	-2.375.643	-1.756.084
Årets resultat		8.400.697	5.657.108
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.764.000
Overført resultat		8.400.697	3.893.108
I alt		8.400.697	5.657.108

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter		1.028.500	158.125
Erhvervede licenser		0	0
Erhvervede lignende rettigheder		0	15.411
Udviklingsprojekter under udførelse		537.954	274.800
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	1.566.454	448.336
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		761.871	1.012.437
Indretning af lejede lokaler		73.485	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	835.356	1.012.437
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		28.596	28.596
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	28.596	28.596
Anlægsaktiver i alt		2.430.406	1.489.369
Fremstillede varer og handelsvarer		165.750	148.000
Varebeholdninger i alt		165.750	148.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.669.424	3.098.292
Udskudte skatteaktiver			0
Andre tilgodehavender		10.807.341	7.163.570
Tilgodehavender i alt		13.476.765	10.261.862
Likvide beholdninger		5.029.295	3.130.721
Omsætningsaktiver i alt		18.671.810	13.540.583
Aktiver i alt		21.102.216	15.029.952

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		588.000	588.000
Overført resultat		10.306.310	3.669.613
Forslag til udbytte		0	1.764.000
Egenkapital i alt	6	10.894.310	6.021.613
Hensættelse til udskudt skat		240.518	1.213
Hensatte forpligtelser i alt		240.518	1.213
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.174.552	4.765.853
Skyldig selskabsskat		1.411.259	1.533.887
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.381.577	2.707.386
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.967.388	9.007.126
Gældsforpligtelser i alt		9.967.388	9.007.126
Passiver i alt		21.102.216	15.029.952

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	13.005.543	8.842.450
Pensionsbidrag	694.844	428.647
Andre omkostninger til social sikring	144.103	111.793
Øvrige personaleomkostninger	103.474	139.403
Regulering af feriepenge	446.996	313.042
Aktivisering af lønomkostninger	-1.089.000	0
	13.098.982	9.835.335

2. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	2.136.338	1.735.716
Ændring af udskudt skat	238.305	20.254
Regulering vedrørende tidligere år.	0	114
	2.374.643	1.756.084

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udviklings- projekter under udførelse kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter kr.	Erhvervede licenser kr.	Erhvervede lignende rettigheder. kr.
Kostpris primo	274.800	517.500	110.000	315.799
Tilgang	0	1.089.000	0	0
Afgang	-0	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	274.800	1.606.500	110.000	315.799
Af- og nedskrivning primo	0	-359.375	-110.000	-300.388
Årets afskrivning	0	-218.625	0	-15.411
Af- og nedskrivning ultimo	0	-578.000	-110.000	-315.799
Regnskabsmæssig værdi ultimo	274.800	1.028.500	0	0

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg, driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	0	2.360.751
Tilgang	73.485	234.248
Afgang		-0
Kostpris ultimo	73.485	2.594.999
Af- og nedskrivning primo	0	-1.348.314
Årets afskrivning	-1.225	-484.814
Tilbageførsel ved afgang		0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.225	-1.833.127
Regnskabsmæssig værdi ultimo	72.260	761.872

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Uni-Tel Norge AS, (Oslo, Norge)	100%	26.000 NOK	-2.000 NOK

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	28.596
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	28.596
Værdiregulering primo	0
Årets resultat	0
Værdiregulering ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.596

6. Egenkapital i alt

	Ialt kr.
Saldo 1. juli 2015	6.021.613
Udbetalt ordinært udbytte vedrørende 2014/15	-1.764.000
Udloddet ekstraordinært udbytte	-1.764.000
Årets resultat	8.400.697
Egenkapital 30. juni 2016	10.894.310

Aktiekapitalen består af 588 aktier á 1.000 kr.

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen de seneste 5 år.

Ingen aktier har særlige rettigheder.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har 4 års uopsigelighed vedrørende lejemål. Forpligtelsen udgør 2.368 tkr.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

C. Stougaard Holding ApS, Stokrosevej 5, 3310 Ølsted
LZ Holding ApS, Gunderødvej 22, 2970 Hørsholm
MI2008 Holding ApS, Christianslund 30, 3460 Birkerød
Contea ApS, Ejner Thygesensvej 14, 3660 Stenløse