

**Uniplus IT A/S**  
**CVR-nr. 30917154**  
**Industrivej 41**  
**8660 Skanderborg**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Jeppe Eeg Petersen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	10
Balance pr. 31.03.2016	11
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	13
Noter	14

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Uniplus IT A/S  
Industrivej 41  
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 30917154  
Hjemsted: Skanderborg  
Regnskabsår: 01.04.2015 - 31.03.2016

Telefon: 70 20 76 78  
Telefax: 87 93 16 36  
Hjemmeside: [www.uniplus.dk](http://www.uniplus.dk)  
E-mail: [info@uniplus.dk](mailto:info@uniplus.dk)

### **Bestyrelse**

Hans Bittmann, formand  
Jørgen Schønning  
Jeppe Eeg Petersen

### **Direktion**

Jørgen Schjønning, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016 for Uniplus IT A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.03.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 20.06.2016

### Direktion

Jørgen Schjønning  
direktør

### Bestyrelse

Hans Bittmann  
formand

Jørgen Schønning

Jeppe Eeg Petersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Uniplus IT A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Uniplus IT A/S for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 revisionshandlinger 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. 31.03.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Aarhus, den 20.06.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Bach  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive handelsvirksomhed med computere, ydre enheder samt software.

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

Årets resultat udviser et overskud på 1.514 t.kr., hvilket anses for tilfredsstillende. Der forventes ligeledes et positivt resultat for 2016/17.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner og lign. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger, opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

### Balancen

#### Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter software, som måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Materielle anlægsaktiver

Omfatter anlæg, driftsmateriel og inventar som måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Periodeafgrænsningsposter

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Operationelle leasingaftaler**

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.707.939</b>	<b>3.853.710</b>
Personaleomkostninger	1	(1.675.272)	(1.899.854)
Af- og nedskrivninger	2	(26.514)	(26.551)
<b>Driftsresultat</b>		<b>2.006.153</b>	<b>1.927.305</b>
Andre finansielle indtægter		0	3.536
Andre finansielle omkostninger		(482)	(3.586)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>2.005.671</b>	<b>1.927.255</b>
Skat af ordinært resultat	3	(491.486)	(475.205)
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.514.185</u></b>	<b><u>1.452.050</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.514.000	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		1.400.000	0
Overført resultat		(1.399.815)	1.452.050
		<b><u>1.514.185</u></b>	<b><u>1.452.050</u></b>

**Balance pr. 31.03.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Erhvervede licenser		13.296	26.629
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4	<b>13.296</b>	<b>26.629</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.221	35.402
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>22.221</b>	<b>35.402</b>
Andre tilgodehavender		89.116	86.520
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	6	<b>89.116</b>	<b>86.520</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>124.633</b>	<b>148.551</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		801.590	644.058
<b>Varebeholdninger</b>		<b>801.590</b>	<b>644.058</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		695.368	1.019.671
Tilgodehavende selskabsskat		191.272	0
Periodeafgrænsningsposter		27.778	54.444
<b>Tilgodehavender</b>		<b>914.418</b>	<b>1.074.115</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.333.100</b>	<b>2.679.450</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.049.108</b>	<b>4.397.623</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.173.741</b>	<b>4.546.174</b>

**Balance pr. 31.03.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	7	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		1.247.261	2.647.076
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.514.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.261.261</u></b>	<b><u>3.147.076</u></b>
Udskudt skat		7.000	12.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>7.000</u></b>	<b><u>12.000</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		634.650	962.186
Skyldig selskabsskat		0	103.205
Anden gæld		270.830	321.707
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>905.480</u></b>	<b><u>1.387.098</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>905.480</u></b>	<b><u>1.387.098</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>4.173.741</u></u></b>	<b><u><u>4.546.174</u></u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Foreslået ekstraordi- nært udbytte kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	2.647.076	0	0	3.147.076
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(1.400.000)	0	(1.400.000)
Årets resultat	0	(1.399.815)	1.400.000	1.514.000	1.514.185
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>1.247.261</b>	<b>0</b>	<b>1.514.000</b>	<b>3.261.261</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	1.557.081	1.745.028
Pensioner	72.000	72.000
Andre omkostninger til social sikring	46.191	82.826
	<u>1.675.272</u>	<u>1.899.854</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	13.333	13.370
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	13.181	13.181
	<u>26.514</u>	<u>26.551</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	481.205	481.205
Ændring af udskudt skat	(5.000)	(6.000)
Regulering vedrørende tidligere år	15.281	0
	<u>491.486</u>	<u>475.205</u>
		<b>Erhvervede licenser kr.</b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>97.399</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>97.399</u>
Af- og nedskrivninger primo		(70.770)
Årets afskrivninger		<u>(13.333)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>(84.103)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>13.296</u>



## Noter

			<b>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</b>
			<u>83.403</u>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>			<b><u>83.403</u></b>
Kostpris primo			(48.001)
<b>Kostpris ultimo</b>			<u>(13.181)</u>
Af- og nedskrivninger primo			<b><u>(61.182)</u></b>
Årets afskrivninger			<u>22.221</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>			<b><u>22.221</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>			<b><u>22.221</u></b>
			<b>Andre tilgo- dehavender kr.</b>
			<u>86.520</u>
<b>6. Finansielle anlægsaktiver</b>			<u>2.596</u>
Kostpris primo			<b><u>89.116</u></b>
Tilgange			<u>89.116</u>
<b>Kostpris ultimo</b>			<b><u>89.116</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>			<b><u>89.116</u></b>
	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominal værdi kr.</b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære aktier	<u>500</u>	1.000,00	<u>500.000</u>
	<b><u>500</u></b>		<b><u>500.000</u></b>
		<b>2015/16 kr.</b>	<b>2014/15 kr.</b>
<b>8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb		<b><u>670.304</u></b>	<b><u>765.860</u></b>