

UNICA NET ApS

Karlsunde Strandvej 76
2690 Karlsunde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2017

Bo Amdal Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

UNICA NET ApS
Karlsunde Strandvej 76
2690 Karlsunde

CVR-nr: 35248021
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Sydbank
Brogade 19 D
4600 Køge
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for Unica Net ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 20/06/2017

Direktion

Bo Amdal Andersen

Bestyrelse

Bo Amdal Andersen

Jes Duus

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet aflægger regnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i to på hinanden følgende år overskrevet to af følgende størrelsesgrænser: Balancesum på 4 mio kr. Nettoomsætning på 8 mio kr. Gennemsnit antal heltidsbeskæftigede på 12. På baggrund heraf er der på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision for selskabet fravælges for det kommende regnskabsår. Godkendt på selskabets generalforsamling.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i året været at drive forretning med computerprogrammering og udvikling af kundespecifikt software og konsulentbistand i forbindelse med software, anden virksomhed med it-servicevirksomhed samt webhosting.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes

at være af tilbagevendende karakter.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

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

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 gælds metode 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.224.400	1.150.786
Personaleomkostninger		-1.195.998	-1.172.780
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-12.571	0
Resultat af ordinær primær drift		15.831	-21.994
Andre finansielle indtægter		100	1.400
Øvrige finansielle omkostninger		-7.315	-5.035
Ordinært resultat før skat		8.616	-25.629
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		8.616	-25.629
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.616	-25.629
I alt		8.616	-25.629

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		430.477	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	430.477	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.555	18.812
Materielle anlægsaktiver i alt	3	47.555	18.812
Deposita		36.000	42.300
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	36.000	42.300
Anlægsaktiver i alt		514.032	61.112
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.901	170.596
Igangværende arbejder for fremmed regning		204.340	0
Andre tilgodehavender		0	42
Tilgodehavender i alt		253.241	170.638
Likvide beholdninger		26.348	62.844
Omsætningsaktiver i alt		279.589	233.482
Aktiver i alt		793.621	294.594

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Overført resultat		-4.907	-13.523
Egenkapital i alt		75.093	66.477
Leverandører af varer og tjenesteydelser		408.644	40.625
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		309.884	187.492
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		718.528	228.117
Gældsforpligtelser i alt		718.528	228.117
Passiver i alt		793.621	294.594

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Deposita	6.300	0
Driftsmidler & inventar	6.271	0
	<u>12.571</u>	<u>0</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Interne IT projekter kr.
Kostpris primo	<u>0</u>
Tilgang	430.477
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>430.477</u>
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>430.477</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler & inventar kr.
Kostpris primo	18.812
Tilgang	35.014
Afgang	0
Kostpris ultimo	53.826
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-6.271
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-6.271
Regnskabsmæssig værdi ultimo	47.555

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Deposita kr.
Deposita primo	42.300
Tilgang	0
Afgang	0
Deposita ultimo	42.300
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-6.300
Af- og nedskrivning ultimo	-6.300
Regnskabsmæssig værdi ultimo	36.000

5. Registreret kapital mv.

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000		-13.523		66.477
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			8.616		8.616
Egenkapital ultimo	80.000		-4.907		75.093