

# Uni Consulting ApS

Niels Bohrs Vej 17, 8660 Skanderborg

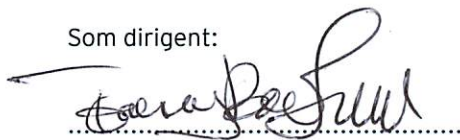
CVR-nr. 35 39 43 38



## Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 23. august 2017

Som dirigent:



.....

**EY**

Building a better  
working world

## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Uni Consulting ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

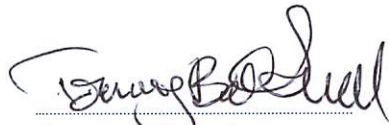
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 23. august 2017  
Direktion:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Tommy Both-Juul', written over a horizontal dotted line.

Tommy Both-Juul

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Uni Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Uni Consulting ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 23. august 2017  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Klaus Skovsen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Uni Consulting ApS
Adresse, postnr., by	Niels Bohrs Vej 17, 8660 Skanderborg
CVR-nr.	35 39 43 38
Stiftet	3. juli 2013
Hjemstedskommune	Skanderborg
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Tommy Both Juul
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rådgivnings-, konsulent- og vikarvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 2.903.686 kr. mod 329.419 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på 3.191.490 kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

## Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	<b>Bruttofortjeneste</b>		
2	Personaleomkostninger	14.846.596	6.403.269
3	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-11.078.137	-5.951.430
		-2.286	-2.286
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	3.766.173	449.553
	Finansielle indtægter	200	0
	Finansielle omkostninger	-34.343	-22.016
	<b>Resultat før skat</b>	3.732.030	427.537
4	Skat af årets resultat	-828.344	-98.118
	<b>Årets resultat</b>	2.903.686	329.419
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.800.000	90.000
	Overført resultat	1.103.686	239.419
		2.903.686	329.419



## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

## Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	6.856	9.142
		<u>6.856</u>	<u>9.142</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.856</u>	<u>9.142</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.377.982	1.172.492
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	220.553	0
	Deposita	34.546	16.626
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.000
		<u>4.633.081</u>	<u>1.190.118</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>2.723.266</u>	<u>1.270.976</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>7.356.347</u>	<u>2.461.094</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>7.363.203</u></u>	<u><u>2.470.236</u></u>

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

## Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital		
6	Aktiekapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.311.490	207.804
	Foreslået udbytte	1.800.000	90.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>3.191.490</u>	<u>377.804</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	557.478
		<u>0</u>	<u>557.478</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	238.466	49.701
	Gæld til associerede virksomheder	601.030	0
	Skyldig selskabsskat	920.172	91.828
	Anden gæld	2.412.045	1.393.425
		<u>4.171.713</u>	<u>1.534.954</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>4.171.713</u>	<u>2.092.432</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>7.363.203</u>	<u>2.470.236</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.



## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	80.000	207.804	90.000	377.804
Overført, jf. resultatdisponering	0	1.103.686	1.800.000	2.903.686
Udloddet udbytte	0	0	-90.000	-90.000
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>80.000</b>	<b>1.311.490</b>	<b>1.800.000</b>	<b>3.191.490</b>

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uni Consulting ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

#### Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

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

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

##### Balancen

##### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 7 år.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

##### Egenkapital

##### *Foreslået 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.



## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2016/17	2015/16
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	10.445.402	5.577.162
Pensioner	269.114	46.861
Andre omkostninger til social sikring	99.808	52.383
Andre personaleomkostninger	263.813	275.024
	<u>11.078.137</u>	<u>5.951.430</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>18</u>	 <u>10</u>
 <b>3 Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	<u>2.286</u>	<u>2.286</u>
	<u>2.286</u>	<u>2.286</u>

## Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Noter

kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	828.344	91.828
Årets regulering af udskudt skat	0	6.290
	<u>828.344</u>	<u>98.118</u>
<b>5 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
kr.		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2016		16.000
Kostpris 30. juni 2017		16.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016		6.858
Afskrivninger		2.286
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017		9.144
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017		<u>6.856</u>
Afskrives over		<u>7 år</u>
<b>6 Aktiekapital</b>		
Virksomhedens anpartskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 4 år.		
<b>7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>		
<b>Andre økonomiske forpligtelser</b>		
Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplyttelse med i alt 16 tkr. i uopsigelig huslejekontrakt med en resterende kontraktperiode på 3 måneder.		