

# Uni Consulting ApS

Niels Bohrs Vej 17, 8660 Skanderborg

CVR-nr. 35 39 43 38

## Årsrapport

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. september 2016.

---

**Tommy Both Juul**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Uni Consulting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 13. september 2016

**Direktion**

Tommy Both Juul

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til ledelsen i Uni Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Uni Consulting ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 13. september 2016

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Karen Kragesand Thomsen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Uni Consulting ApS  
Niels Bohrs Vej 17  
8660 Skanderborg

Telefon: 25642828

CVR-nr.: 35 39 43 38

Stiftet: 3. juli 2013

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Tommy Both Juul

**Revisor**

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sommervej 31C  
8210 Aarhus V

## Ledelsesberetning

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

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

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen udsædvanlige forhold i selskabet.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen usikkerheder omkring indregning og måling i selskabet.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 6.403.269 mod 3.713.766 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 329.419 mod 279.568 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Uni Consulting ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### 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.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>6.403.269</b>	<b>3.713.766</b>
1 Personaleomkostninger	-5.951.430	-3.323.526
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-2.286	-2.286
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>449.553</b>	<b>387.954</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-22.016	-26.943
<b>Resultat før skat</b>	<b>427.537</b>	<b>361.011</b>
Skat af årets resultat	-98.118	-81.443
<b>Årets resultat</b>	<b>329.419</b>	<b>279.568</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	90.000	0
Overføres til overført resultat	239.419	279.568
<b>Disponeret i alt</b>	<b>329.419</b>	<b>279.568</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Goodwill	9.142	11.428
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>9.142</u>	<u>11.428</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>9.142</u></b>	<b><u>11.428</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.172.492	430.332
	Udsudte skatteaktiver	0	6.290
	Deposita	16.626	8.517
	Periodeafgrænsningsposter	1.000	0
	Tilgodehavender i alt	<u>1.190.118</u>	<u>445.139</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.270.976</u>	<u>597.390</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.461.094</u></b>	<b><u>1.042.529</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.470.236</u></b>	<b><u>1.053.957</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	207.804	-31.615
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	90.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>377.804</u></b>	<b><u>48.385</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>557.478</u>	<u>535.462</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>557.478</u>	<u>535.462</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.701	37.498
Selskabsskat	91.828	0
Anden gæld	<u>1.393.425</u>	<u>432.612</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.534.954</u>	<u>470.110</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.092.432</u></b>	<b><u>1.005.572</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.470.236</u></b>	<b><u>1.053.957</u></b>
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8 Eventualposter</b>		
<b>9 Nærtstående parter</b>		

## Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	5.575.152	3.102.922
Pensioner	46.861	26.100
Andre omkostninger til social sikring	52.383	28.258
Personalemkostninger i øvrigt	<u>277.034</u>	<u>166.246</u>
	<b><u>5.951.430</u></b>	<b><u>3.323.526</u></b>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>22.016</u>	<u>26.943</u>
	<b><u>22.016</u></b>	<b><u>26.943</u></b>
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u><b>Goodwill</b></u>
Kostpris 1. juli 2015		<u>16.000</u>
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>		<b><u>16.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		4.572
Årets afskrivninger		<u>2.286</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2016</b>		<b><u>6.858</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>		<b><u>9.142</u></b>

## Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	80.000	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	-31.615	-311.183
Årets overførte overskud eller underskud	239.419	279.568
	<b>207.804</b>	<b>-31.615</b>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	90.000	0
	<b>90.000</b>	<b>0</b>
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabet.		
<b>8. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		
<b>9. Nærtstående parter</b>		
<b>Ejerforhold</b>		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
Morten Walkusch, Beringsvej 39, 8700 Horsens		