

Unitec ApS

**Højvangen 4
3480 Fredensborg**

CVR-nr.: 82 75 37 10

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2013 - 30. september 2014**

(38. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 15. marts 2016

Dirigent Steen Hansen

Årsrapport

Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige Revisors Påtegning	4 - 5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. september - aktiver	10
Balance pr. 30. september - passiver	11
Noter	12 - 13

Selskabsoplysninger

Hovedaktivitet: Selskabets vigtigste forretningsområde er salg af betalingssystemer og kasseterminalløsninger, tilhører hertil samt hermed beslægtede varer og reparationsarbejde.

Regnskabsperiode: 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Hovedkontor: Højvangen 4
3480 Fredensborg
Telefon: 45 76 12 14
Telefax: 45 57 02 66

CVR-nr.: 82 75 37 10

Direktion: Steen Hansen

Revision: JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 70 23 01 89

Bank: Jyske Bank

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for selskabet Unitec ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 14. marts 2016

I direktionen:

Steen Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Unitec

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Unitec ApS for regnskabsåret 2014/2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hørsholm, den 14. marts 2016

JWS Revision

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 27 01 54 76

Claus Jensen

Registreret revisor

2110re14/15

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

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

RESULTATOPGØRELSE:

Indtægtskriterier:

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede og leverede salg/ydelser med tillæg/fradrag af forskydning i igangværende arbejder.

Omsætningen mv. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, autodrift, tab på debitorer m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat:

Årets skat, som 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

BALANCEN:

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 2 - 5 år.

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger og med tillæg af akkumulerede opskrivninger. Bygninger afskrives lineært over 50 år, grunde afskrives ikke.

Kapitalandel i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomhed er indregnet til andelen i den respektive virksomheds regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af dattervirksomhedens resultat.

Ændringer i dattervirksomhedens egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos denne nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Andre værdipapirer omfatter børsnoterede investeringsforeningsbeviser, aktier og obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger:

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer mv. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på anvendt tids- og materialeforbrug med fradrag af a'contofaktureringer. Der foretages nedskrivning på igangværende arbejder ud fra en individuel gennemgang af sagernes fakturerbarhed.

Tilgodehavender:

Der foretages en individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2014/2015	2013/2014
Bruttofortjeneste	6.335.420	4.288.512
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-10.413	4.509
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	30.087	7.568
1 Personaleomkostninger	3.079.823	2.967.176
2 Afskrivninger	198.040	238.267
Resultat før finansielle poster	3.077.231	1.095.146
Finansielle indtægter	54.157	72.607
Finansielle omkostninger	71.831	43.383
Ordinært resultat før skat	3.059.557	1.124.370
3 Skat af ordinært resultat	-736.625	-417.942
ÅRETS RESULTAT	2.322.932	706.428
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	19.674	
Overført til næste år	2.303.258	
	2.322.932	

Balance pr. 30. september

Note	2014/2015	2013/2014
AKTIVER:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	122.099	276.840
Indretning lejede lokaler	5.720	8.580
Grunde og bygninger	2.275.657	2.312.633
4 Materielle anlægsaktiver	2.403.476	2.598.053
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	74.096	84.509
Kapitalandele i associerede virksomheder	277.655	247.568
Andre værdipapirer	53.508	53.508
Deposita	58.170	49.470
Finansielle anlægsaktiver	463.429	435.055
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.866.905	3.033.108
Varelager	3.175.125	2.963.616
Varebeholdninger	3.175.125	2.963.616
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.511.954	675.000
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	922.452	1.176.108
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.420.501	1.278.532
Andre tilgodehavender	6.000	0
Periodeafgrænsningsposter	145.337	138.771
Tilgodehavender	4.006.244	3.268.411
Likvide beholdninger	1.518.293	1.196.613
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	8.699.662	7.428.640
AKTIVER I ALT	11.566.567	10.461.748

Balance pr. 30. september

Note	2014/2015	2013/2014
PASSIVER:		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning	31.751	0
Overført resultat	5.538.872	5.247.691
5 EGENKAPITAL I ALT	5.770.623	5.447.691
Hensættelse til udskudt skat	137.769	91.991
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	137.769	91.991
Prioritetsgæld	1.370.648	1.421.876
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.370.648	1.421.876
Kortfristet del af langfristet gæld	51.531	51.691
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.118.126	1.650.154
Selskabsskat	361.847	330.767
Anden gæld	706.023	905.078
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.050.000	562.500
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	4.287.527	3.500.190
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	5.658.175	4.922.066
PASSIVER I ALT	11.566.567	10.461.748

6 Ejerforhold

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8 Eventualforpligtelser

Noter

	2014/2015	2013/2014	
1. Personaleomkostninger:			
Lønninger, gager og vederlag	2.724.845	2.617.864	
Pensioner	326.270	320.442	
Andre omkostninger til social sikring	28.708	28.870	
	3.079.823	2.967.176	
2. Afskrivninger:			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	158.204	198.431	
Indretning lejede lokaler	2.860	2.860	
Grunde og bygninger	36.976	36.976	
	198.040	238.267	
3. Skat af årets resultat:			
Skat af årets resultat fremkommer således:			
Skat af skattepligtig indkomst	-690.847	-298.051	
Skat vedr. tidligere år	0	0	
Regulering af udskudt skat	-45.778	-119.891	
	-736.625	-417.942	
4. Materielle anlægsaktiver:			
	Grunde og bygninger	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg mv.
Kostpris primo	2.349.609	28.600	896.280
Tilgang	0	0	26.800
Afgang	0	0	-170.573
Samlet kostpris ultimo	2.349.609	28.600	752.507
Afskrivninger primo	36.976	20.020	619.440
Afskrivninger	36.976	2.860	158.204
Afskrivning på afgang	0	0	-147.236
Samlede afskrivninger ultimo	73.952	22.880	630.408
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.275.657	5.720	122.099
Offentlig ejendomsvurderinger pr. 1/10 2014	1.900.000		

Noter

		Associerede virksomheder	Datter-virksomhed	
5. Kapitalandele				
Kostpris primo		240.000	80.000	
Årets tilgang		0	0	
Årets afgang		0	0	
Kostpris pr. 30. september		240.000	80.000	
Værdireguleringer primo		7.568	4.509	
Årets resultat		30.087	-10.413	
Udloddet udbytte		0	0	
Værdireguleringer pr. 30. september		37.655	-5.904	
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september		277.655	74.096	
Merværdi primo		0	0	
værdiregulering		0	0	
Årets afskrivning		0	0	
Merværdi pr. 30. september		0	0	
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september		277.655	74.096	
Kapitalandele specificeres således:	Ejerandel	Resultat	Indre værdi	
Datter- og associerede virksomheder				
P/S C-Pos	Fredensborg	30%	100.289	925.517
Komplementarselskabet af 2409 ApS	Fredensborg	100%	-10.413	74.096
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			
6. Egenkapital:				
	Virksomheds-kapital		Overført resultat	Egenkapital i alt
Saldo primo	200.000	0	5.247.691	5.447.691
Korrektion primo		12.077	-12.077	0
Årets resultat	0	19.674	2.303.258	2.322.932
A'contoudloddet i løbet af året	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Saldo ultimo	200.000	31.751	5.538.872	5.770.623
7. Langfristet gældsforpligtelser			Kortfristet-Gæld	Langfristet-gæld
		Over 5 år		
Nykredit		1.159.622	51.531	1.370.648

8. Ejerforhold:

Følgende anpartshavere ejer mere end 5% af selskabets kapital:

Fam. Hansen Holding ApS, Højvangen 4, 3480 Fredensborg.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Der er pant i Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på tkr. 2.350 vedr. prioritetsgælden, som har en restgæld på tkr. 1.422. Der foreligger ligeledes to ejerpantebreve på hver kr. 15.000 i Grunde og bygninger. Selskabet har ikke foretaget andre pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

10. Eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået aftaler om operationel leasing af driftsmidler. Leasingaftalerne løber indtil 1. januar 2018. Leasingforpligtelsen pr. 30. september 2015 udgør tkr. 380.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og datterselskaberne og hæfter solidarisk for selskabsskatten.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser herudover.
