

Unelco A/S

CVR-nummer 82542612

Årsrapport 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. februar 2014



Dan Skau
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Aktiver	12
Passiver	13
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskab

Unelco A/S
Langebjerg 35 A
4000 Roskilde

Telefon: 36494249
Telefax: 36490366
E-mail: tj@unelco.dk
Hjemstedskommune: Roskilde
CVR-nummer: 82542612
Regnskabsperiode: 1. januar 2013 - 31. december 2013

Bestyrelse

Dan Skau, formand
Thomas Jensen
Tommy Wallstrøm Winter

Direktion

Thomas Jensen

Ejerforhold

MNS-Gruppen ApS med hjemsted i Holbæk Kommune
Tommy Holding ApS med hjemsted i Gladsaxe Kommune
TJUN Holding ApS med hjemsted i Ringsted Kommune

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61
4300 Holbæk

Kontaktperson:
Henrik Brusgaard

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Unelco A/S.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 5. februar 2014

Direktionen

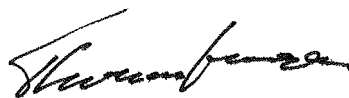


Thomas Jensen

Bestyrelsen



Dan Skau,
Formand



Thomas Jensen



Tommy Wallstrøm Winter

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Unelco A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Unelco A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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, at 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 vurderingen 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. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Holbæk, 5. februar 2014

Dansk Revision Holbæk

Registreret revisionspartnerselskab

Henrik Brusgaard

Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive grossist og agentur virksomhed indenfor salg af el-artikler og tilknyttede produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året foretaget en række tilpasninger til at sikre fremtidige positive driftsresultater.

Selskabet har forbedret såvel driftsresultat, som væsentlige nøgletal og har styrket både kapital- og likviditetsberedskab.

I den sammenhæng anses resultatet som tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har stor fokus på at styrke salgsorganisationen, samt at foretage de nødvendige omstruktureringer internt. Herved forventes 2014 at udvise et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Som følge af en ændring af årsregnskabsloven er indregning af resultatandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder ændret i resultatopgørelsen.

Selskabets resultatandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder har hidtil været indregnet i to poster i resultatopgørelsen, opdelt på resultat før skat og skat af årets resultat.

Fremover indregnes resultatandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i én linje, som resultat efter skat.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Anvendt regnskabspraksis

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelse på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under leje- og leasingforpligtelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
---	----------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

		2013	2012
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	539.346	1.288
1	Personaleomkostninger	-1.014.266	-1.995
	Afskrivninger, anlægsaktiver	25.509	-26
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	729.655	0
	Andre driftsomkostninger	0	-30
	Resultat før finansielle poster	280.244	-763
2	Finansielle indtægter	34.562	62
	Finansielle omkostninger	-298.038	-324
	Resultat før skat	16.768	-1.025
3	Skat af årets resultat	-15.688	249
	Årets resultat	1.080	-775
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat primo	1.191.391	1.967
	Årets resultat	1.080	-775
	Til disposition i alt	1.192.471	1.191
	Overført resultat ultimo	1.292.471	1.191
	Resultatdisponering i alt	1.292.471	1.191

Note	Balance	2013 DKK	2012 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.462	17
	Materielle anlægsaktiver	36.462	17
	Deposita	67.125	60
	Finansielle anlægsaktiver	67.125	60
	Anlægsaktiver i alt	103.587	77
	Varebeholdning	3.327.281	3.507
	Forudbetalinger for varer	304.155	233
	Varebeholdninger	3.631.436	3.740
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	690.310	1.128
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	585.230	1.066
	Udskudte skatteaktiver	246.216	262
	Andre tilgodehavender	12.099	12
	Periodeafgrænsningsposter	45.590	24
	Tilgodehavender	1.579.445	2.492
	Likvide beholdninger	4.379	8
	Omsætningsaktiver i alt	5.215.261	6.241
	Aktiver i alt	5.318.848	6.318

Note	Balance	2013 DKK	2012 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	1.400.000	600
	Overført resultat	1.292.471	1.191
4	Egenkapital i alt	2.692.471	1.791
	Kreditinstitutter	0	860
	Langfristede gældsforpligtelser	0	860
	Kreditinstitutter	1.716.236	2.165
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	538.699	872
	Anden gæld	371.442	625
	Periodeafgrænsningsposter	0	4
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.626.377	3.666
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.626.377	4.526
	Passiver i alt	5.318.848	6.318
5	Eventualforpligtelser		
6	Leje- og leasingforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner		

Noter	2013	2012		
	DKK	1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger			
	Løn og gager	918.675	1.705	
	Pensioner	57.070	230	
	Andre omkostninger til social sikring	38.522	61	
	Personaleomkostninger i alt	1.014.266	1.995	
2	Finansielle indtægter			
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	36.039	37	
	Andre finansielle indtægter	-1.477	25	
	Finansielle indtægter i alt	34.562	62	
3	Skat af årets resultat			
	Regulering af udskudt skat	10.663	-249	
	Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	5.025	0	
	Skat af årets resultat i alt	15.688	-249	
4	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	600	1.191	1.791
	Kapitalforhøjelse	900	0	900
	Kapitalnedsættelse	-100	100	0
	Årets resultat	0	1	1
	Egenkapital ultimo	1.400	1.292	2.692

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Selskabet er udtrådt af sambeskatning med virkning fra 1. juli 2013.

	2013	2012
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en husleje-forpligtelse opgjort til TDKK 329. Lejen pristalsreguleres, dog med minimum 3% stigning p.a.. Lejemålet er uopsigeligt frem til 1. november 2014 og herefter er opsigelsesperioden 6 mdr.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant med nom. DKK 3.000.000 i simple fordringer, lagre af råvarer og færdigvarer, driftsinventar, drivmidler og goodwill.

8 Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner

Direktør, Thomas Jensen og bestyrelsesmedlemmerne, Dan Skau og Tommy Wallstrøm Winter, har bestemmende indflydelse.

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

MNS-Gruppen ApS, Rebslagervej 2, 4300 Holbæk. Hjemsted i Holbæk Kommune. Ejerandel udgør nom. TDKK 625.

TJUN Holding ApS, Holbækvej 41C, 4100 Ringsted. Hjemsted i Ringsted Kommune. Ejerandel udgør nom. TDKK 275.

Tommy Holding ApS, Aldershvilevej 25B, 2880 Bagsværd. Hjemsted i Gladsaxe Kommune. Ejerandel udgør nom. TDKK 500.