



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 838 221
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNIK HOLDING AS
Forretningsadresse: Pyttesletta 35
3647 HVITTINGFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Roy Henning Skaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		204 650	277 596
Sum inntekter		204 650	277 596
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	106 601	113 353
Annen driftskostnad	4	64 630	166 370
Sum kostnader		171 231	279 722
Driftsresultat		33 419	-2 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	42
Sum finansinntekter		15	42
Rentekostnad til foretak i samme konsern			132
Annen rentekostnad			9
Sum finanskostnader			141
Netto finans		15	-99
Ordinært resultat før skattekostnad		33 434	-2 225
Skattekostnad på ordinært resultat	5	3 514	
Ordinært resultat etter skattekostnad		29 920	-2 225
Årsresultat		29 920	-2 225
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		29 920	-2 225
Sum overføringer og disponeringer		29 920	-2 225



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	45 609	49 400
Sum fordringer		45 609	49 400
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	58 931	17 783
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		58 931	17 783
Sum omløpsmidler		104 540	67 184
SUM EIENDELER		104 540	67 184
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11, 12	100 000	100 000
Overkurs	11	375	375
Sum innskutt egenkapital		100 375	100 375
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	111 462	141 382
Sum opptjent egenkapital		-111 462	-141 382
Sum egenkapital	11	-11 087	-41 007



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 765	5 759
Betalbar skatt	5	3 514	
Skyldige offentlige avgifter		27 266	17 195
Annen kortsiktig gjeld		81 083	85 238
Sum kortsiktig gjeld		115 627	108 191
Sum gjeld		115 627	108 191
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		104 540	67 184



Noter 2018 UNIK HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Rettvisende bilde / fortsatt drift

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling. Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	73 976	79 912
Arbeidsgiveravgift	14 045	15 048
Pensjonskostnader	18 580	18 393
Sum	106 601	113 353

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Men de har allikevel etablert OTP.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	19272	
Pensjonsutgifter	18580	
Annen godtgjørelse	4392	

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	33 434	(2 225)
+/- Permanente forskjeller	(8)	9
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(7 080)	(8 850)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(11 066)	
Årets skattegrunnlag	15 280	(11 066)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	3 514	
Sum	3 514	
Skattekostnad i resultatregnskapet	3 514	0
Betalbar skatt i skattekostnad	3 514	
Betalbar skatt i balansen	3 514	0



Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(35 400)	(28 320)	(7 080)
Skattemessig fremførbart underskudd	(11 066)	0	(11 066)
Netto forskjeller	(46 466)	(28 320)	(18 146)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	46 466	28 320	18 146
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 6 230

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	45 609	49 400
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	45 609	49 400

Note 8 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 2 005.

Skatt for desember er satt inn bank januar 2019.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Skaug, Roy Henning	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	375	(141 382)	(41 007)
Årets resultat			29 920	29 920
Egenkapital 31.12.2018	100 000	375	(111 462)	(11 087)

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/Styreleder	Roy Henning Skaug	100