



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 980 058
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNIHEIS AS
Forretningsadresse: Oslo gate 20
0192 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jørn Apeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 03.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		18 127 890	10 652 478
Sum inntekter		18 127 890	10 652 478
Kostnader			
Materialforbruk		7 947 553	1 646 841
Lønn og sosiale kostnader	2	8 344 446	7 732 800
Ordinære avskrivninger	3	111 448	166 303
Andre driftskostnader		1 352 736	1 341 590
Sum kostnader		17 756 183	10 887 534
Driftsresultat		371 707	-235 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		297	3
Annen finansinntekt		4 793	-985
Sum finansinntekter		5 091	-982
Annen rentekostnad		39 757	239
Annen finanskostnad		11 735	1 865
Sum finanskostnader		51 492	2 104
Netto finans		-46 401	-3 087
Ordinært resultat før skattekostnad		325 306	-238 143
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		325 306	-238 143
Årsresultat	5	325 306	-238 143
Årsresultat etter minoritetsinteresser		325 306	-238 143
Totalresultat		325 306	-238 143
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		325 306	
Overført fra annen egenkapital			-238 143
Sum overføringer og disponeringer		325 306	-238 143



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	214 436	325 884
Sum varige driftsmidler	3	214 436	325 884
Sum anleggsmidler		214 436	325 884
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6, 7	774 553	774 109
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	5 033 643	1 084 719
Andre kortsiktige fordringer		262 053	7 875
Sum fordringer		5 295 695	1 092 594
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 167 597	3 673 771
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 167 597	3 673 771
Sum omløpsmidler		7 237 845	5 540 474
SUM EIENDELER		7 452 281	5 866 358
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Annen innskutt egenkapital		401 108	401 108
Sum innskutt egenkapital		1 401 108	1 401 108



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 965 517	2 640 211
Sum opptjent egenkapital		2 965 517	2 640 211
Sum egenkapital	5	4 366 625	4 041 319
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån	8	568 800	
Sertifikatlån			19 312
Leverandørgjeld		438 777	184 754
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		924 153	840 526
Annen kortsiktig gjeld	10	1 153 926	780 447
Sum kortsiktig gjeld		3 085 656	1 825 039
Sum gjeld		3 085 656	1 825 039
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 452 281	5 866 358



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 351583

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 980 058
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNIHEIS AS
Forretningsadresse: Oslo gate 20
0192 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jørn Apeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 15.04.2023



Organisasjonsnr: 936 980 058
UNIHEIS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		18 127 890	10 652 478
Sum inntekter		18 127 890	10 652 478
Kostnader			
Materialforbruk		7 947 553	1 646 841
Lønn og sosiale kostnader	2	8 344 446	7 732 800
Ordinære avskrivninger	3	111 448	166 303
Andre driftskostnader		1 352 736	1 341 590
Sum kostnader		17 756 183	10 887 534
Driftsresultat		371 707	-235 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		297	3
Annen finansinntekt		4 793	-985
Sum finansinntekter		5 091	-982
Annen rentekostnad		39 757	239
Annen finanskostnad		11 735	1 865
Sum finanskostnader		51 492	2 104
Netto finans		-46 401	-3 087
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	325 306	-238 143
Ordinært resultat etter skattekostnad		325 306	-238 143
Årsresultat	5	325 306	-238 143
Årsresultat etter minoritetsinteresser		325 306	-238 143
Totalresultat		325 306	-238 143
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		325 306	
Overført fra annen egenkapital			-238 143
Sum overføringer og disponeringer		325 306	-238 143



Organisasjonsnr: 936 980 058
UNIHEIS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	3	214 436	325 884
Sum varige driftsmidler	3	214 436	325 884
Sum anleggsmidler		214 436	325 884
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6, 7	774 553	774 109
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	5 033 643	1 084 719
Andre kortsiktige fordringer		262 053	7 875
Sum fordringer		5 295 695	1 092 594
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 167 597	3 673 771
Sum omløpsmidler		7 237 845	5 540 474
SUM EIENDELER		7 452 281	5 866 358
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Annen innskutt egenkapital		401 108	401 108
Sum innskutt egenkapital		1 401 108	1 401 108
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 965 517	2 640 211
Sum opptjent egenkapital		2 965 517	2 640 211
Sum egenkapital	5	4 366 625	4 041 319



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån	8	568 800	
Sertifikatlån			19 312
Leverandørgjeld		438 777	184 754
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		924 153	840 526
Annen kortsiktig gjeld	10	1 153 926	780 447
Sum kortsiktig gjeld		3 085 656	1 825 039
Sum gjeld		3 085 656	1 825 039
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 452 281	5 866 358



Organisasjonsnr: 936 980 058
UNIHEIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Uniheis AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00

F +47 23 11 42 01

Uavhengig revisors beretning

www.rsmnorge.no

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Uniheis AS som viser et overskudd på NOK 325 306. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 8. februar 2023
RSM Norge AS

Mari Østbø
Statsautorisert revisor

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/ is a member of Dan norske Revisorforening



Årsregnskap

2022

Uniheis AS

Org.nr.:936 980 058



Uniheis AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Driftsinntekter		18 127 890	10 652 478
Sum driftsinntekter		18 127 890	10 652 478
Materialforbruk		7 947 553	1 646 841
Lønn og sosiale kostnader	2	8 344 446	7 732 800
Ordinære avskrivninger	3	111 448	166 303
Andre driftskostnader		1 352 736	1 341 590
Sum driftskostnader		17 756 183	10 887 534
Driftsresultat		371 707	-235 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		297	3
Annen finansinntekt		4 793	-985
Annen rentekostnad		39 757	239
Annen finanskostnad		11 735	1 865
Resultat av finansposter		-46 401	-3 087
Resultat før skattekostnad		325 306	-238 143
Resultat		325 306	-238 143
Årsoverskudd	5	325 306	-238 143
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		325 306	0
Overført fra annen egenkapital		0	238 143
Sum overføringer		325 306	-238 143



Uniheis AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	214 436	325 884
Sum varige driftsmidler	3	214 436	325 884
Sum anleggsmidler		214 436	325 884
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6, 7	774 553	774 109
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	5 033 643	1 084 719
Andre kortsiktige fordringer		262 053	7 875
Sum fordringer		5 295 695	1 092 594
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 167 597	3 673 771
Sum omløpsmidler		7 237 845	5 540 474
Sum eiendeler		7 452 281	5 866 358



Uniheis AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		401 108	401 108
Sum innskutt egenkapital		1 401 108	1 401 108
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 965 517	2 640 211
Sum opptjent egenkapital		2 965 517	2 640 211
Sum egenkapital	5	4 366 625	4 041 319
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Forskudd fra kunder	8	568 800	0
Gjeld til morselskap		0	19 312
Leverandørgjeld		438 777	184 754
Skyldig offentlige avgifter		924 153	840 526
Annen kortsiktig gjeld	10	1 153 926	780 447
Sum kortsiktig gjeld		3 085 656	1 825 039
Sum gjeld		3 085 656	1 825 039
Sum gjeld og egenkapital		7 452 281	5 866 358

Oslo, 08.02.2023
Styret i Uniheis AS

Jørn Gunvald Apeland
styreleder/daglig leder

Kirsti Beate Johansen
styremedlem



Uniheis as Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er benyttet for alle poster hvor det foreligger slik valgadgang

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Fordringer og gjeld som er sikret med valutaterminkontrakter er vurdert til terminkurs, med unntak av renteelementet som blir periodisert og klassifisert som renteinntekt/-kostnad.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Pensjon

Selskapets pensjonsforpliktelser begrenser seg til deltakelse i AFP-ordningen og OTP. Pensjonsmidlene og pensjonsforpliktelsen er ikke beregnet og balanseført. Årets betalte premier er kostnadsført i resultatregnskapet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Varer i arbeid

Ved nymontasjer faktureres 1/3 av kontraktsummen ved kontraktinngåelse, 1/3 ved igangsetting av prosjektet og 1/3 ved overlevering av heisen.

Selskapet har for 2022 endret fra å bruke unntaksregelen for små foretak til hovedregelen ihht regnskapsloven. Tidligere år ble arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurdert etter løpende avregnings metod uten fortjeneste. Inntekter ekskl. fortjeneste og kostnader ble resultatført i takt med fremdrift og ferdigstillelsesgrad. Fortjenesten ble inntektsført ved fullføring eller når økonomisk utfall er pålitelig. Fra 2022 vurderes arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid etter løpende avregnings metode. Fullføringsgraden beregnes som påløpte kostnader (eksklusiv indirekte kostnader) i prosent av estimert totalkostnad (eksklusiv indirekte kostnader).

For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

Forskudd fra kunder motregnes i balansen i den utstrekningen forskuddet er medgått til å finansiere varekjøp knyttet til det oppdraget forskuddet gjelder. Mottatt forskudd fra kunder utover det som er avregnet mot varebeholdningen klassifiseres som kortsiktig gjeld.



Uniheis as Noter

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Garantier, servicearbeid og reklamasjoner

Reklamasjoner og garantiarbeider knyttet til avsluttede salg er ikke avsatt. Uniheis AS gir en til dels omfattende garanti på sine leveranser og produktets historie vist en ubetydelig garantikostnad. Kostnaden ved reklamasjoner/garantiarbeider blir belastet regnskapet ved utførelsen av garantiarbeidene.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	6 646 437	6 327 370
Arbeidsgiveravgift	961 551	928 224
Pensjonskostnader	0	405 520
Andre ytelser	736 459	71 686
Sum	8 344 446	7 732 800

Gjennomsnittlig antall årsverk: 9

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 76 400.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsmidler og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 062 880	1 062 880
= Anskaffelseskost 31.12.22	1 062 880	1 062 880
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	848 444	848 444
= Bokført verdi 31.12.22	214 436	214 436
Årets ordinære avskrivninger	111 448	111 448
Økonomisk levetid	3-10 år	



Uniheis as Noter

Note 4 Skatt

	2022	2021
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	325 306	-238 143
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-2 572 552	5 536
Skattepliktig inntekt	-2 247 246	-232 607
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-42 166	-24 986	17 180
Tilvirkningskontrakter	2 105 987	0	-2 105 987
Varebeholdning	-266 000	-749 745	-483 745
Sum	1 797 821	-774 731	-2 572 552
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 479 853	-232 607	2 247 246
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	682 032	1 007 338	325 306
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5: Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 1.1.	1 000 000	401 108	2 640 211	4 041 319
Årets resultat			325 306	325 306
Egenkapital 31.12.	1 000 000	401 108	2 965 517	4 366 625

Note 6 Varelager

Av samlet varebeholdning pr 31.12 er kr 1 040 553 anskaffelseskost, og nedskrivning for ukurans er vurdert til kr 266 000. Varebeholdningen knytter seg til servicedeler. Det er utført en skjønnsmessig vurdering av varebeholdningen basert på historiske tall knyttet til varelagerets omløpshastighet, sannsynligheten for fremtidig salg av varebeholdningen og utranteringsverdi.

Ukurans på kr 266 000 utgjør 26% av anskaffelseskost kr 1 040 553 pr 31.12.22.



Uniheis as Noter

Note 7 Pantstillelser og garantier m.v.

Som sikkerhet for mottatte forskudd fra kunder er garanti stillet av DNB NOR ASA.
Som sikkerhet for nåværende og framtidige garantier stillet av DNB NOR ASA, er selskapets kundefordringer og varelager stillet som pant med 12.000.000

	2022	2021
Garantier stillet pr 31.12	2 903 453	2 308 875
Bokført verdi på varelager stillet som pant	774 553	774 109
Bokført verdi på kundefordringer stillet som pant	1 967 545	964 816

Note 8 Varer i arbeid og forskudd fra kunder

Varer i arbeid	2022
Opptjent inntekt ihht løpende avregning metode	3 055 198
Mottatt forskudd fra kunder	-568 800
Sum	2 486 398

Endring prinsipp knyttet til løpende avregning metode utgjør kr 2 105 987.

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Uniheis AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	100,0	1 000 000
Sum	10 000		1 000 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jaga AS	10 000	100,0	100,0

Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Sum	0	0
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	19 312
Sum	0	19 312



Årsregnskap

2022

Uniheis AS

Org.nr.:936 980 058



Uniheis AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Driftsinntekter		18 127 890	10 652 478
Sum driftsinntekter		18 127 890	10 652 478
Materialforbruk		7 947 553	1 646 841
Lønn og sosiale kostnader	2	8 344 446	7 732 800
Ordinære avskrivninger	3	111 448	166 303
Andre driftskostnader		1 352 736	1 341 590
Sum driftskostnader		17 756 183	10 887 534
Driftsresultat		371 707	-235 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		297	3
Annen finansinntekt		4 793	-985
Annen rentekostnad		39 757	239
Annen finanskostnad		11 735	1 865
Resultat av finansposter		-46 401	-3 087
Resultat før skattekostnad		325 306	-238 143
Resultat		325 306	-238 143
Årsoverskudd	5	325 306	-238 143
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		325 306	0
Overført fra annen egenkapital		0	238 143
Sum overføringer		325 306	-238 143



Uniheis AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	214 436	325 884
Sum varige driftsmidler	3	214 436	325 884
Sum anleggsmidler		214 436	325 884
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6, 7	774 553	774 109
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	5 033 643	1 084 719
Andre kortsiktige fordringer		262 053	7 875
Sum fordringer		5 295 695	1 092 594
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 167 597	3 673 771
Sum omløpsmidler		7 237 845	5 540 474
Sum eiendeler		7 452 281	5 866 358



Uniheis AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		401 108	401 108
Sum innskutt egenkapital		1 401 108	1 401 108
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 965 517	2 640 211
Sum opptjent egenkapital		2 965 517	2 640 211
Sum egenkapital	5	4 366 625	4 041 319
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Forskudd fra kunder	8	568 800	0
Gjeld til morselskap		0	19 312
Leverandørgjeld		438 777	184 754
Skyldig offentlige avgifter		924 153	840 526
Annen kortsiktig gjeld	10	1 153 926	780 447
Sum kortsiktig gjeld		3 085 656	1 825 039
Sum gjeld		3 085 656	1 825 039
Sum gjeld og egenkapital		7 452 281	5 866 358

Oslo, 08.02.2023
Styret i Uniheis AS


Jørn Gunnar Apeland
styreleder/daglig leder


Kirsti Beate Johansen
styremedlem



Uniheis as Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er benyttet for alle poster hvor det foreligger slik valgadgang

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Fordringer og gjeld som er sikret med valutaterminkontrakter er vurdert til terminkurs, med unntak av renteelementet som blir periodisert og klassifisert som renteinntekt/-kostnad.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Pensjon

Selskapets pensjonsforpliktelser begrenser seg til deltakelse i AFP-ordningen og OTP. Pensjonsmidlene og pensjonsforpliktelsen er ikke beregnet og balanseført. Årets betalte premier er kostnadsført i resultatregnskapet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Varer i arbeid

Ved nymontasjer faktureres 1/3 av kontraktsummen ved kontraktsinngåelse, 1/3 ved igangsetting av prosjektet og 1/3 ved overlevering av heisen.

Selskapet har for 2022 endret fra å bruke unntaksregelen for små foretak til hovedregelen ihht regnskapsloven. Tidligere år ble arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurdert etter løpende avregnings metode uten fortjeneste. Inntekter ekskl. fortjeneste og kostnader ble resultatført i takt med fremdrift og ferdigstillelsesgrad. Fortjenesten ble inntektsført ved fullføring eller når økonomisk utfall er pålitelig. Fra 2022 vurderes arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid etter løpende avregnings metode. Fullføringsgraden beregnes som påløpte kostnader (ekslusiv indirekte kostnader) i prosent av estimert totalkostnad (ekslusiv indirekte kostnader).

For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

Forskudd fra kunder motregnes i balansen i den utstrekningen forskuddet er medgått til å finansiere varekjøp knyttet til det oppdraget forskuddet gjelder. Mottatt forskudd fra kunder utover det som er avregnet mot varebeholdningen klassifiseres som kortsiktig gjeld.



Uniheis as Noter

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Garantier, servicearbeid og reklamasjoner

Reklamasjoner og garantiarbeider knyttet til avsluttede salg er ikke avsatt. Uniheis AS gir en til dels omfattende garanti på sine leveranser og produktets historie vist en ubetydelig garantikostnad. Kostnaden ved reklamasjoner/garantiarbeider blir belastet regnskapet ved utførelsen av garantiarbeidene.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	6 646 437	6 327 370
Arbeidsgiveravgift	961 551	928 224
Pensjonskostnader	0	405 520
Andre ytelser	736 459	71 686
Sum	8 344 446	7 732 800

Gjennomsnittlig antall årsverk: 9

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 76 400.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsmidler og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 062 880	1 062 880
= Anskaffelseskost 31.12.22	1 062 880	1 062 880
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	848 444	848 444
= Bokført verdi 31.12.22	214 436	214 436
Årets ordinære avskrivninger	111 448	111 448
Økonomisk levetid	3-10 år	

Uniheis as
Noter

Note 4 Skatt

	2022	2021
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	325 306	-238 143
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-2 572 552	5 536
Skattepliktig inntekt	-2 247 246	-232 607
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-42 166	-24 986	17 180
Tilvirkningskontrakter	2 105 987	0	-2 105 987
Varebeholdning	-266 000	-749 745	-483 745
Sum	1 797 821	-774 731	-2 572 552
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 479 853	-232 607	2 247 246
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	682 032	1 007 338	325 306
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5: Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 1.1.	1 000 000	401 108	2 640 211	4 041 319
Årets resultat			325 306	325 306
Egenkapital 31.12.	1 000 000	401 108	2 965 517	4 366 625

Note 6 Varelager

Av samlet varebeholdning pr 31.12 er kr 1 040 553 anskaffelseskost, og nedskrivning for ukurans er vurdert til kr 266 000. Varebeholdningen knytter seg til servicedeler. Det er utført en skjønnsmessig vurdering av varebeholdningen basert på historiske tall knyttet til varelagerets omløpshastighet, sannsynligheten for fremtidig salg av varebeholdningen og utrangeringsverdi. Ukurans på kr 266 000 utgjør 26% av anskaffelseskost kr 1 040 553 pr 31.12.22.



Uniheis as Noter

Note 7 Pantstillelser og garantier m.v.

Som sikkerhet for mottatte forskudd fra kunder er garanti stillet av DNB NOR ASA.
Som sikkerhet for nåværende og framtidige garantier stillet av DNB NOR ASA, er selskapets kundefordringer og varelager stillet som pant med 12.000.000

	2022	2021
Garantier stillet pr 31.12	2 903 453	2 308 875
Bokført verdi på varelager stillet som pant	774 553	774 109
Bokført verdi på kundefordringer stillet som pant	1 967 545	964 816

Note 8 Varer i arbeid og forskudd fra kunder

Varer i arbeid	2022
Opptjent inntekt ihht løpende avregning metode	3 055 198
Mottatt forskudd fra kunder	-568 800
Sum	2 486 398

Endring prinsipp knyttet til løpende avregning metode utgjør kr 2 105 987.

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Uniheis AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	100,0	1 000 000
Sum	10 000		1 000 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jaga AS	10 000	100,0	100,0

Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Sum	0	0
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	19 312
Sum	0	19 312