



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 688 613
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNNIK AS
Forretningsadresse: c/o Unni Grete Kristiansen
Mellomila 98
7018 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Unni Kristiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 13.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 988 472	6 134 018
Annen driftsinntekt		85 850	4 232
Sum inntekter		4 074 322	6 138 250
Kostnader			
Varekostnad		417 950	545 789
Lønnskostnad	1	2 114 847	2 498 117
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 000	4 500
Annen driftskostnad		1 233 062	1 336 224
Sum kostnader		3 774 858	4 384 630
Driftsresultat		299 463	1 753 620
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		282 112	269 850
Sum finansinntekter		282 112	269 850
Annen rentekostnad		283 641	270 023
Annen finanskostnad			333
Sum finanskostnader		283 641	270 356
Netto finans		-1 529	-506
Ordinært resultat før skattekostnad		297 935	1 753 114
Skattekostnad på ordinært resultat	3	65 749	403 483
Ordinært resultat etter skattekostnad		232 186	1 349 631
Årsresultat		232 186	1 349 631
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	230 100	1 173 480
Annen egenkapital	7	2 086	176 151
Sum overføringer og disponeringer		232 186	1 349 631



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	4 023	4 696
Sum immaterielle eiendeler		4 023	4 696
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	47 018	56 018
Sum varige driftsmidler		47 018	56 018
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	3 285 765	3 055 665
Lån til foretak i samme konsern	10	7 315 114	7 486 364
Investeringer i aksjer og andeler			
Sum finansielle anleggsmidler		10 600 879	10 542 029
Sum anleggsmidler		10 651 920	10 602 743
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		60 302	59 771
Sum varer		60 302	59 771
Fordringer			
Kundefordringer		30 357	289 600
Andre fordringer		30 266	16 815
Sum fordringer		60 623	306 415
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	490 523	901 834
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		490 523	901 834
Sum omløpsmidler		611 448	1 268 020
SUM EIENDELER		11 263 368	11 870 763



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	3 972	3 972
Sum innskutt egenkapital		103 972	103 972
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	4 641 751	4 409 565
Sum opptjent egenkapital		4 641 751	4 409 565
Sum egenkapital		4 745 723	4 513 537
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	4 726 325	4 901 558
Sum annen langsiktig gjeld		4 726 325	4 901 558
Sum langsiktig gjeld		4 726 325	4 901 558
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		89 238	77 809
Betalbar skatt	3	176	50 316
Skyldige offentlige avgifter		82 262	143 693
Kortsiktig konserngjeld	7	295 000	1 524 000
Annen kortsiktig gjeld	8	1 324 644	659 850
Sum kortsiktig gjeld		1 791 320	2 455 667
Sum gjeld		6 517 645	7 357 226
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 263 368	11 870 763



Noter 2019 UNNIK 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 og virkelig verdi. 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	1.884.104	2.262.279
Arbeidsgiveravgift	175.362	173.879
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	55.381	61.959
Sum	2.114.847	2.498.117
Antall årsverk	5	6

Ytelser til ledende personer

Det er for 2019 ytet kr 277.494 (2018: 251.983) i lønn og andre trekkpliktige naturalytelser til daglig leder. Det er ikke utbetalt eller avsatt styrehonorar de to siste år.



Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon for sine ansatte. Selskapet har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene til slik pensjon.

Revisjon

Det er for 2019 kostnadsført kr 0 i revisjonshonorar. Det er ikke kostnadsført noe vedrørende annen bistand fra revisor for 2019.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	145.750
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12	145.750
Akk. avskrivninger 31.12	98.732
Balanseført verdi pr. 31.12.	47.018
Årets avskrivning	9.000
Avskrivningsprosent	20 %

Note 3 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	297 935	1 753 114
+/- Permanente forskjeller	927	230
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(3 063)	(10 579)
Årets skattegrunnlag	295 799	1 742 765
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	65 076	400 836
Sum	65 076	400 836
+/- Endring i utsatt skatt	673	2 647
Skattekostnad i resultatregnskapet	65 749	403 483
Betalbar skatt i skattekostnad	65 076	400 836
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(64 900)	(350 520)
Betalbar skatt i balansen	176	50 316

Note 4 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(21 347)	(18 284)	(3 063)
Sum midlertidige forskjeller	(21 347)	(18 284)	(3 063)
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	(4 696)	(4 023)	(673)

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd pr. 31.12.19 inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr. 46.264. Skyldig skattetrekk pr 31.12.19 utgjør kr. 42.264.



Note 6 - Aksjekapital, aksjeeiere mv.

Selskapets aksjekapital er på kr 100.000, fordelt på 100 aksjer hver pålydende kr 1.000 pr aksje. Det er kun en aksjeklasse. Daglig leder/styrets leder Unni Grete Kristiansen eier alle aksjene.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	3 972	4 409 565	4 513 537
Årets resultat			232 186	232 186
Egenkapital 31.12.2019	100 000	3 972	4 641 751	4 745 723

Note 8 - Gjeld til aksjonær

Kortsiktig gjeld til aksjonær inngår i denne posten og utgjør pr 31.12.19 kr 983.819 (2018: kr 345.657). I tillegg har selskapet en gjeld pr 31.12.19 til aksjonærens ektefelle på kr 138.322. Det er ikke stilt sikkerhet for lånene, og lånene er ikke renteberegnet.

Note 9 - Aksjer i datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2019"	Selskapets resultat for 2019
Nordpå Eiendom AS	Haltdalen	100 %	982.474	-1.174.575

Unnik AS har for 2019 avsatt et konsernbidrag på kr 295.000 (2018: kr 1.524.000) til Nordpå Eiendom AS. Netto konsernbidrag er tillagt bokført verdi av aksjer i datterselskap. I tillegg har selskapet pr 31.12.19 ytet et lån til Nordpå Eiendom AS med kr 7.315.106 (2018: kr 7.486.355). Det er beregnet rente vedrørende lån til datterselskap.

Unnik AS har for 2019 leid kurssted fra Nordpå Eiendom AS for kr 360.000 + MVA.

Note 10 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret med pant	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	4.726.325	4.901.558
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet		
Inventar/utstyr	47.018	56.018
Kundefordringer	30.357	289.600
Påløpne ikke fakturert inntekt	0	0
Aksjer i Nordpå Eiendom AS	3.285.765	3.055.665
Sum	3.363.140	3.401.283

Av den langsiktige gjelden forfaller ca kr. 3.670.000 om mer enn 5 år.

Som sikkerhet for lånet forutsettes følgende deponert:

Sikkerhetstype	Objektbeskrivelse	Pålydende
Factoringsavtale	Kundefordringer (Unnik AS)	kr 500.000
Driftstilbehør	Driftstilbehør (Unnik AS)	kr 500.000
Driftstilbehør	Driftstilbehør (Nordpå Eiendom AS)	kr 500.000
Factoringsavtale	Kundefordringer (Nordpå Eiendom AS)	kr 500.000
Fast eiendom	Eiendom: Holtålen Gnr. 203 Bnr. 2, Bnr. 5 og Bnr 45	kr 6.000.000



Note 11 - Videre drift - hendelse etter balansedagen

Utbruddet av Covid-19 viruset har betydning for de aller fleste virksomheter. Det er iverksatt drastiske tiltak i mars 2020 både i Norge og i store deler av verden. Dette rammer norsk økonomi kraftig.

Styret har vurdert hvilken betydningen dette kan få for selskapet, siden dette er en hendelse oppstått etter balansedagen, men før regnskapet er avlagt.

Det er vanskelig å anslå hvilke effekter Covid-19 vil ha for virksomheten da det er flere usikkerheter blant annet hvor lenge virkningen av viruset vil vare.

Selskapet besluttet i slutten av 2019 å iverksette salg selskapet/eiendommen Nordpå Eiendom AS. Dette innebar at alle ansatte unntatt daglig leder ble oppsagt og avdeling Nordpå med kurs/arrangementer ble avvirket i januar 2020. Styret mener det foreligger merverdier i eiendommen slik at selskapet får tilbakebetalt sitt tilgodehavende. Gjennomføringen av salget antas å ville kunne ta noe lengre tid en planlagt p g a utbruddet av Koronaviruset og smittefare ved visninger og den usikkerheter som er oppstått i eiendomsmarkedet.

Gjenværende virksomhet som består av en ansatt driver i en bransje har nærkontakt med kunder og stor fare for smittespredning. Selskapet måtte stenge ned sin virksomhet i mars, men har tatt opp virksomheten igjen og regner med å være i normal drift f o m høsten 2020. Etter å ha gjennomført tiltakene med nedleggelse av avdeling Nordpå vil selskapet bedre lønnsomheten og sikre driften fremover.

Styret bekrefter at det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet for 2019.



Til generalforsamlingen i
Unnik AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Unnik AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 232 186. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avvirket.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Orkla Trøndelag AS
Vestre Rosten 69
N-7072 Heimdal
Tlf.: +47 72 69 75 00

E-post: trondelag@rg.no

Foretaksregisteret
NO 970 976 964 MVA
Bank 4280 05 67580

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

Statsautoriserte
revisorer

SIGNICAT



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 06.07.2020
Revisorgruppen Orkla Trøndelag AS



Elektronisk signatur

Signert av

Ingdal, Per Terje

 **bankID**

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

07.07.2020 10.00.21

Fødselsdato

1967-01-14

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.