



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - 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: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: 30.06.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 087 678	3 533 948
Annen driftsinntekt		9 725	7 081
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 097 403</b>	<b>3 541 028</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		405 149	420 673
Lønnskostnad	1	2 157 672	1 751 416
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 320	7 536
Annen driftskostnad		1 261 833	1 191 971
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 827 974</b>	<b>3 371 596</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>269 429</b>	<b>169 432</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		240 580	222 815
Annen finansinntekt		64	128
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>240 644</b>	<b>222 943</b>
Annen rentekostnad		240 417	222 210
Annen finanskostnad			1 140
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>240 417</b>	<b>223 350</b>
<b>Netto finans</b>		<b>227</b>	<b>-407</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>269 656</b>	<b>169 025</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	69 062	47 386
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>200 594</b>	<b>121 639</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>200 594</b>	<b>121 639</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	8	198 750	109 500
Annen egenkapital	8	1 844	12 139
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>200 594</b>	<b>121 639</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	10 028	12 227
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>10 028</b>	<b>12 227</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	13 150	12 270
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 150</b>	<b>12 270</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	9	1 184 505	985 755
Lån til foretak i samme konsern	10	6 296 380	5 865 338
Investeringer i aksjer og andeler			
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>7 480 885</b>	<b>6 851 093</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 504 063</b>	<b>6 875 590</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		48 601	40 942
<b>Sum varer</b>		<b>48 601</b>	<b>40 942</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		233 087	85 568
Andre fordringer			45 918
<b>Sum fordringer</b>		<b>233 087</b>	<b>131 486</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	152 390	290 767
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>152 390</b>	<b>290 767</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>434 078</b>	<b>463 195</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 938 141</b>	<b>7 338 784</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 8	100 000	100 000
Overkurs	8	3 972	3 972
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>103 972</b>	<b>103 972</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	2 355 030	2 154 436
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 355 030</b>	<b>2 154 436</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 459 002</b>	<b>2 258 408</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	4 082 574	3 802 994
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 082 574</b>	<b>3 802 994</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 082 574</b>	<b>3 802 994</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		32 280	13 424
Betalbar skatt	3	613	966
Skyldige offentlige avgifter		165 726	121 536
Kortsiktig konserngjeld	8	265 000	150 000
Annen kortsiktig gjeld	5	932 945	991 456
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 396 565</b>	<b>1 277 383</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 479 139</b>	<b>5 080 376</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 938 141</b>	<b>7 338 784</b>



## Noter 2016

### 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 24% 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	2016	2015
Lønn	1 884.468	1.560.759
Arbeidsgiveravgift	152.023	141.164
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	121.181	49.493
<b>Sum</b>	<b>2.157.672</b>	<b>1.751.416</b>
<b>Antall årsverk</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

### Ytelser til ledende personer

Det er for 2016 ytet kr 403.163 (2015: 478.491) 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 2016 kostnadsført kr 22.969 i revisjonshonorar. Det er ikke kostnadsført noe vedrørende annen bistand fra revisor for 2016.

## Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	92.682
Tilgang i året	4.200
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>96.882</b>
<b>Akk. avskrivninger 31.12</b>	<b>83.732</b>
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.</b>	<b>13.150</b>

Årets avskrivning	7.536
Avskrivningsprosent	10 %

## Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	269 656	169 025
+/- Permanente forskjeller	4 921	2 858
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(7 125)	(18 304)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>267 452</b>	<b>153 579</b>

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	66 863	41 466
Sum	66 863	41 466

+/- Endring i utsatt skatt	2 199	5 920
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>69 062</b>	<b>47 386</b>

Betalbar skatt i skattekostnad	66 863	41 466
--------------------------------	--------	--------

-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(66 250)	(40 500)
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>613</b>	<b>966</b>



## 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	(48 907)	(41 782)	(7 125)
Sum midlertidige forskjeller	(48 907)	(41 782)	(7 125)
<b>Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%</b>	<b>(12 227)</b>	<b>(10 028)</b>	<b>(2 199)</b>

## Note 5 - Gjeld til aksjonær

Kortsiktig gjeld til aksjonær inngår i denne posten og utgjør pr 31.12.16 kr 687.095 (2015: kr 804.556). Det er ikke stilt sikkerhet for lånet, og lånet er ikke renteberegnet.

## 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 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd pr. 31.12.16 inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr. 73.582. Skyldig skattetrekk pr 31.12.16 utgjør kr. 73.582.

## Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	100 000	3 972	2 154 436	2 258 408
Årets resultat			200 594	200 594
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>100 000</b>	<b>3 972</b>	<b>2 355 030</b>	<b>2 459 002</b>

## Note 9 - Aksjer i datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2016"	Selskapets resultat for 2016
Nordpå Eiendom AS	Haltdalen	100 %	690.689	-246.116

Unnik AS har for 2016 avsatt et konsernbidrag på kr 265.000 (2015: kr 150.000) til Nordpå Eiendom AS. Netto konsernbidrag er tillagt bokført verdi av aksjer i datterselskap. I tillegg har selskapet pr 31.12.16 ytet et lån til Nordpå Eiendom AS med kr 6.296.372 (2015: kr 5.865.329). Det er beregnet rente vedrørende lån til datterselskap.

Unnik AS har for 2016 leid kurssted fra Nordpå Eiendom AS for kr 360.000 + MVA.



## Note 10 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

<b>Bokført gjeld som er sikret med pant</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	4.082.574	3.802.994
<b>Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet</b>		
Inventar/utstyr	13.150	12.270
Kundefordringer	233.087	85.568
Påløpne ikke fakturert inntekt	0	0
Aksjer i Nordpå Eiendom AS	1.184.505	985.755
<b>Sum</b>	<b>1.430.742</b>	<b>1.083.593</b>

Av den langsiktig gjelden forfaller ca. kr. 3.100.000 om mer enn 5 år.

Som sikkerhet for lånet forutsettes følgende deponert:

<b>Sikkerhetstype</b>	<b>Objektbeskrivelse</b>	<b>Pålydende</b>
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: Gnr. 203 Bnr. 2, Bnr. 5 og Bnr 45	kr 4.000.000



## Årsberetning 2016 UNNIK AS

### **Virksomhetens art og hvor den drives**

Unnik AS driver med rådgivning, undervisning, veiledning og terapi innen kommunikasjon, samhandling og endringsledelse. Medio 2009 overtok selskapet driften av overnatting- og serveringsstedet Nordpå i Haltdalen. Dette som ledd i å gjennomføre samlinger/kurs for samhandlings- og endringsprosesser. Selskapet har forretningsadresse i Trondheim.

### **Fortsatt drift**

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

### **Rettsvisende oversikt over utviklingen, resultatet og stillingen**

Omsetningen for 2016 ble på kr 4.097.403 som ga et årsresultat på kr 200.594. Omsetningen for 2015 var kr 3.541.028 og årsresultatet var på kr 121.639.

Egenkapitalen og totalkapitalen pr 31.12.16 er på hhv kr 2.459.002 og kr 7.938.141 som gir en egenkapitalandel på 31,0 % (2015: 30,8 %).

Regnskapsårene 2006 - 2016 er en del preget av at det er nedlagt store ressurser i utviklingen av selskapet Nordpå Eiendom AS og etablering av lønnsom drift i dette selskapet. Sett på denne bakgrunn er styret og daglig leder tilfreds med omsetningsutviklingen og det oppnådde resultat for 2016.

Etter styrets vurdering gir årsregnskapet en rettsvisende oversikt over utviklingen i resultatet og stillingen til selskapet.

### **Arbeidsmiljø/likestilling**

Selskapet har 5 ansatte og benytter en del deltidshjelp. Alle ansatte er kvinner. Det er for 2016 registrert et sykefravær på 3 %. Det er styrets oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Det er ikke iverksatt spesielle tiltak på området likestilling mellom kjønnene. Styret består av et kvinnelig styremedlem.

### **Ytre miljø**

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljø.

Trondheim, 26. juni 2017

---

Unni Kristiansen  
Styrets leder/daglig leder



ORKLA REVISJON AS

Foretaksregisteret  
Org.nr.: NO 970 978 984 MVA  
Medlem av Den norske Revisorforening

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 200 594. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 2016, 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.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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.

#### *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 øvrige lovmessige krav**

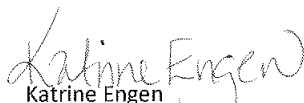
##### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

##### *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 bokføringsskikk i Norge.

Tiller, 30. juni 2017  
Orkla Revisjon AS

  
Katrine Engen  
Registrert revisor