



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 017 182
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS UNICA
Forretningsadresse: Fabrikkvegen 6
2166 OPPAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jo Espen Branes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 418 305	16 079 266
Annen driftsinntekt		107 254	35
Sum inntekter		17 525 559	16 079 301
Kostnader			
Varekostnad		7 528 006	6 927 989
Lønnskostnad	1, 2	4 938 171	4 326 757
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	127 821	154 678
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		3 358 167	3 288 598
Sum kostnader		15 952 166	14 698 022
Driftsresultat		1 573 394	1 381 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		95 583	1 941
Annen finansinntekt		8 835	17 398
Sum finansinntekter		104 419	19 339
Annen rentekostnad		900	2 863
Annen finanskostnad		67 882	38 267
Sum finanskostnader		-68 782	-41 130
Netto finans		35 637	-21 791
Resultat før skattekostnad		1 609 030	1 359 488
Skattekostnad		316 306	292 698
Årsresultat		1 292 724	1 066 790
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	0
Annen egenkapital		792 724	1 066 790
Sum overføringer og disponeringer		1 292 724	1 066 790



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	440 533	264 500
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	63 633	80 233
Sum varige driftsmidler		504 166	344 733
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	4, 5	5 500	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 500	0
Sum anleggsmidler		509 666	344 733
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 169 027	1 136 948
Sum varer		1 169 027	1 136 948
Fordringer			
Kundefordringer		1 457 985	2 174 139
Andre kortsiktige fordringer	5	167 971	144 161
Sum fordringer		1 625 956	2 318 300
Investeringer			
Sum investeringer		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		694 145	837 190
Betalbar skatt		316 306	292 698
Skyldige offentlige avgifter		718 597	912 979
Utbytte		500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		535 435	486 321
Sum kortsiktig gjeld		2 764 483	2 529 188
Sum gjeld		2 764 483	2 529 188
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 922 691	6 894 671



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 377917

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 017 182
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS UNICA
Forretningsadresse: Fabrikkvegen 6
2166 OPPAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jo Espen Branes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 25.05.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 917 017 182
AS UNICA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 418 305	16 079 266
Annen driftsinntekt		107 254	35
Sum inntekter		17 525 559	16 079 301
Kostnader			
Varekostnad		7 528 006	6 927 989
Lønnskostnad	1, 2	4 938 171	4 326 757
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	127 821	154 678
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		3 358 167	3 288 598
Sum kostnader		15 952 166	14 698 022
Driftsresultat		1 573 394	1 381 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		95 583	1 941
Annen finansinntekt		8 835	17 398
Sum finansinntekter		104 419	19 339
Annen rentekostnad		900	2 863
Annen finanskostnad		67 882	38 267
Sum finanskostnader		-68 782	-41 130
Netto finans		35 637	-21 791
Resultat før skattekostnad		1 609 030	1 359 488
Skattekostnad		316 306	292 698
Årsresultat		1 292 724	1 066 790
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	0
Annen egenkapital		792 724	1 066 790
Sum overføringer og disponeringer		1 292 724	1 066 790



Organisasjonsnr: 917 017 182
AS UNICA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	440 533	264 500
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	63 633	80 233
Sum varige driftsmidler		504 166	344 733
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	4, 5	5 500	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 500	0
Sum anleggsmidler		509 666	344 733
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 169 027	1 136 948
Sum varer		1 169 027	1 136 948
Fordringer			
Kundefordringer		1 457 985	2 174 139
Andre kortsiktige fordringer	5	167 971	144 161
Sum fordringer		1 625 956	2 318 300
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 618 042	3 094 690
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 618 042	3 094 690
Sum omløpsmidler		7 413 024	6 549 938
SUM EIENDELER		7 922 691	6 894 671
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		333 300	333 300
Overkurs		368 520	368 520
Annen innskutt egenkapital		252 000	252 000
Sum innskutt egenkapital		953 820	953 820
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 204 388	3 411 663
Sum opptjent egenkapital		4 204 388	3 411 663
Sum egenkapital		5 158 208	4 365 483
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	0	0
Obligasjonslån	6	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	0
Langsiktig konserngjeld	6	0	0
Ansvarlig lånekapital	6	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	6	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		694 145	837 190
Betalbar skatt		316 306	292 698
Skyldige offentlige avgifter		718 597	912 979
Utbytte		500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		535 435	486 321
Sum kortsiktig gjeld		2 764 483	2 529 188
Sum gjeld		2 764 483	2 529 188
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 922 691	6 894 671



Organisasjonsnr: 917 017 182
AS UNICA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosntad. 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 skattemessig 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4044643.00	3544334.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	629302.00	547580.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	264226.00	234843.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4938171.00	4326757.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5193010.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	490035.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	529000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5154045.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4649881.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	504164.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	127821.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------	--------------

Note

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt

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

Note

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler



Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



RevisorTeam

www.revisor-team.no

Statsautoriserte
revisorer
Rolf-Ove Dahl
Jim Olaussen
Per Olaussen

Walkersgate 10B
1771 HALDEN
Telefon: 69 17 67 05
halden@revisor-team.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i AS Unica

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet AS Unica' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.292.724. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leders (ledelsen) er ansvarlig 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 intern kontroll 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.

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

Medlemmer av Den norske Revisorforening
RevisorTeam DA

Organisasjons- og revisornr.: NO 982 824 133 MVA – Bankgironr. 1105 12 19777



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Halden, 16.04.2024

Revisor Team DA

Jim Olausen

Statsautorisert revisor



AS UNICA
917 017 182

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		17 418 305	16 079 266
Annen driftsinntekt		107 254	35
Sum driftsinntekter		17 525 559	16 079 301
Driftskostnader			
Varekostnad		-7 528 006	-6 927 989
Lønnskostnad	1, 2	-4 938 171	-4 326 757
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-127 821	-154 678
Annen driftskostnad		-3 358 167	-3 288 598
Sum driftskostnader		-15 952 166	-14 698 022
Driftsresultat		1 573 394	1 381 279
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		95 583	1 941
Annen finansinntekt		8 835	17 398
Sum finansinntekter		104 419	19 339
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-900	-2 863
Annen finanskostnad		-67 882	-38 267
Sum finanskostnader		-68 782	-41 130
Netto finans		35 637	-21 791
Resultat før skattekostnad		1 609 030	1 359 488
Skattekostnad		-316 306	-292 698
Årsresultat		1 292 724	1 066 790
Overføringer			
Ordinært utbytte		500 000	0
Annen egenkapital		792 724	1 066 790
Sum overføringer		1 292 724	1 066 790



AS UNICA
917 017 182

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	440 533	264 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	63 633	80 233
Sum varige driftsmidler		504 166	344 733
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4, 5	5 500	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 500	0
Sum anleggsmidler		509 666	344 733
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 169 027	1 136 948
Sum varer		1 169 027	1 136 948
Fordringer			
Kundefordringer		1 457 985	2 174 139
Andre kortsiktige fordringer	5	167 971	144 161
Sum fordringer		1 625 956	2 318 300
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 618 042	3 094 690
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 618 042	3 094 690
Sum omløpsmidler		7 413 024	6 549 938
SUM EIENDELER		7 922 691	6 894 671



AS UNICA
917 017 182

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		333 300	333 300
Overkurs		368 520	368 520
Annen innskutt egenkapital		252 000	252 000
Sum innskutt egenkapital		953 820	953 820
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 204 388	3 411 663
Sum opptjent egenkapital		4 204 388	3 411 663
Sum egenkapital		5 158 208	4 365 483
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		694 145	837 190
Betalbar skatt		316 306	292 698
Skyldige offentlige avgifter		718 597	912 979
Utbytte		500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		535 435	486 321
Sum kortsiktig gjeld		2 764 483	2 529 188
Sum gjeld		2 764 483	2 529 188
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 922 691	6 894 671

Nes, 16.04.2024

Jo Espen Branes
styrets leder / daglig leder



AS UNICA
917 017 182

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

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 skattemessig 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

7



AS UNICA
917 017 182

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	4 044 643	3 544 334
Arbeidsgiveravgift	629 302	547 580
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	264 226	234 843
Sum	4 938 171	4 326 757

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	5 193 010
Tilgang i året	490 035
Avgang i året	-529 000
Anskaffelseskost 31.12.	5 154 045
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-4 649 881
Balanseført verdi per 31.12.	504 164
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	127 821

Note 4 - Fordringer

Mer om fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.