



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - 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: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 833 812	4 087 678
Annen driftsinntekt		5 497	9 725
Sum inntekter		4 839 309	4 097 403
Kostnader			
Varekostnad		376 869	405 149
Lønnskostnad	1	2 237 230	2 157 672
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 500	3 320
Annen driftskostnad		1 293 697	1 261 833
Sum kostnader		3 909 296	3 827 974
Driftsresultat		930 013	269 429
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		258 512	240 580
Annen finansinntekt		210	64
Sum finansinntekter		258 722	240 644
Annen rentekostnad		260 737	240 417
Sum finanskostnader		260 737	240 417
Netto finans		-2 014	227
Ordinært resultat før skattekostnad		927 999	269 656
Skattekostnad på ordinært resultat	3	223 095	69 062
Ordinært resultat etter skattekostnad		704 904	200 594
Årsresultat		704 904	200 594
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	697 680	198 750
Annen egenkapital	7	7 224	1 844
Sum overføringer og disponeringer		704 904	200 594



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	7 343	10 028
Sum immaterielle eiendeler		7 343	10 028
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	28 450	13 150
Sum varige driftsmidler		28 450	13 150
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	1 882 185	1 184 505
Lån til foretak i samme konsern	10	7 393 436	6 296 380
Investeringer i aksjer og andeler			
Sum finansielle anleggsmidler		9 275 621	7 480 885
Sum anleggsmidler		9 311 414	7 504 063
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		55 012	48 601
Sum varer		55 012	48 601
Fordringer			
Kundefordringer		381 828	233 087
Andre fordringer		4 604	
Sum fordringer		386 432	233 087
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	524 262	152 390
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		524 262	152 390
Sum omløpsmidler		965 706	434 078
SUM EIENDELER		10 277 120	7 938 141



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
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	3 059 934	2 355 030
Sum opptjent egenkapital		3 059 934	2 355 030
Sum egenkapital		3 163 906	2 459 002
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 089 067	4 082 574
Sum annen langsiktig gjeld		5 089 067	4 082 574
Sum langsiktig gjeld		5 089 067	4 082 574
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 134	32 280
Betalbar skatt	3	90	613
Skyldige offentlige avgifter		232 072	165 726
Kortsiktig konserngjeld	7	918 000	265 000
Annen kortsiktig gjeld	8	840 851	932 945
Sum kortsiktig gjeld		2 024 147	1 396 565
Sum gjeld		7 113 214	5 479 139
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 277 120	7 938 141



Noter 2017

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 23 % 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	2017	2016
Lønn	2.003.321	1.884.468
Arbeidsgiveravgift	158.042	152.023
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	75.867	121.181
Sum	2.237.230	2.157.672
Antall årsverk	5,5	5

Ytelser til ledende personer

Det er for 2017 ytet kr 291.794 (2016: 403.163) 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 2017 kostnadsført kr 29.813 i revisjonshonorar. Det er ikke kostnadsført noe vedrørende annen bistand fra revisor for 2017.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	96.882
Tilgang i året	16.800
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12	113.682
Akk. avskrivninger 31.12	85.232
Balanseført verdi pr. 31.12.	28.450
Årets avskrivning	1.500
Avskrivningsprosent	20 %

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	927 999	269 656
+/- Permanente forskjeller	231	4 921
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(9 856)	(7 125)
Årets skattegrunnlag	918 374	267 452
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	220 410	66 863
Sum	220 410	66 863
+/- Endring i utsatt skatt	2 685	2 199
Skattekostnad i resultatregnskapet	223 095	69 062
Betalbar skatt i skattekostnad	220 410	66 863
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(220 320)	(66 250)
Betalbar skatt i balansen	90	613

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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	(41 782)	(31 926)	(9 856)
Sum midlertidige forskjeller	(41 782)	(31 926)	(9 856)
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	(10 028)	(7 343)	(2 685)

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd pr. 31.12.17 inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr. 102.404. Skyldig skattetrekk pr 31.12.17 utgjør kr. 102.404.



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

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	3 972	2 355 030	2 459 002
Årets resultat			704 904	704 904
Egenkapital 31.12.2017	100 000	3 972	3 059 934	3 163 906

Note 8 - Gjeld til aksjonær

Kortsiktig gjeld til aksjonær inngår i denne posten og utgjør pr 31.12.17 kr 632.086 (2016: kr 687.095). Det er ikke stilt sikkerhet for lånet, og lånet er ikke renteberegnet.

Note 9 - Aksjer i datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2017"	Selskapets resultat for 2017
Nordpå Eiendom AS	Haltdalen	100 %	1.209.739	-187.810

Unnik AS har for 2017 avsatt et konsernbidrag på kr 918.000 (2016: kr 265.000) til Nordpå Eiendom AS. Netto konsernbidrag er tillagt bokført verdi av aksjer i datterselskap. I tillegg har selskapet pr 31.12.17 ytet et lån til Nordpå Eiendom AS med kr 7.393.427 (2016: kr 6.296.372). Det er beregnet rente vedrørende lån til datterselskap.

Unnik AS har for 2017 leid kurssted fra Nordpå Eiendom AS for kr 360.000 + MVA.

Note 10 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret med pant	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	5.089.067	4.082.574
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet		
Inventar/utstyr	28.450	13.150
Kundefordringer	381.828	233.087
Påløpne ikke fakturert inntekt	0	0
Aksjer i Nordpå Eiendom AS	1.184.505	1.184.505
Sum	1.594.783	1.430.742

Av den langsiktig gjelden forfaller ca kr. 4.036.000 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



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 704 904. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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.

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 avggi 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>

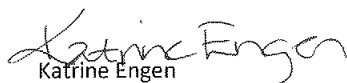


Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om 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.

Heimdal, 30. juni 2018
Orkla Revisjon AS


Katrine Engen
Registrert revisor