



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - 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: 01.01.2018 - 31.12.2018

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 Krisitansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 134 018	4 833 812
Annen driftsinntekt		4 232	5 497
Sum inntekter		6 138 250	4 839 309
Kostnader			
Varekostnad		545 789	376 869
Lønnskostnad	1	2 498 117	2 237 230
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	4 500	1 500
Annen driftskostnad		1 336 224	1 293 697
Sum kostnader		4 384 630	3 909 296
Driftsresultat		1 753 620	930 013
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		269 850	258 512
Annen finansinntekt			210
Sum finansinntekter		269 850	258 722
Annen rentekostnad		270 023	260 737
Annen finanskostnad		333	
Sum finanskostnader		270 356	260 737
Netto finans		-506	-2 014
Ordinært resultat før skattekostnad		1 753 114	927 999
Skattekostnad på ordinært resultat	3	403 483	223 095
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 349 631	704 904
Årsresultat		1 349 631	704 904
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	1 173 480	697 680
Annen egenkapital	7	176 151	7 224
Sum overføringer og disponeringer		1 349 631	704 904



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	4 696	7 343
Sum immaterielle eiendeler		4 696	7 343
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	56 018	28 450
Sum varige driftsmidler		56 018	28 450
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	3 055 665	1 882 185
Lån til foretak i samme konsern	10	7 486 364	7 393 436
Investeringer i aksjer og andeler			
Sum finansielle anleggsmidler		10 542 029	9 275 621
Sum anleggsmidler		10 602 743	9 311 414
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		59 771	55 012
Sum varer		59 771	55 012
Fordringer			
Kundefordringer		289 600	381 828
Andre fordringer		16 815	4 604
Sum fordringer		306 415	386 432
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	901 834	524 262
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		901 834	524 262
Sum omløpsmidler		1 268 020	965 706
SUM EIENDELER		11 870 763	10 277 120



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
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	4 409 565	3 059 934
Sum opptjent egenkapital		4 409 565	3 059 934
Sum egenkapital		4 513 537	3 163 906
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	4 901 558	5 089 067
Sum annen langsiktig gjeld		4 901 558	5 089 067
Sum langsiktig gjeld		4 901 558	5 089 067
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		77 809	33 134
Betalbar skatt	3	50 316	90
Skyldige offentlige avgifter		143 693	232 072
Kortsiktig konserngjeld	7	1 524 000	918 000
Annen kortsiktig gjeld	8	659 850	840 851
Sum kortsiktig gjeld		2 455 667	2 024 147
Sum gjeld		7 357 226	7 113 214
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 870 763	10 277 120



Noter 2018

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	2018	2017
Lønn	2.262.279	2.003.321
Arbeidsgiveravgift	173.879	158.042
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	61.959	75.867
Sum	2.498.117	2.237.230
Antall årsverk	6	5,5

Ytelser til ledende personer

Det er for 2018 ytet kr 251.983 (2017: 291.794) 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 2018 kostnadsført kr 33.075 i revisjonshonorar vedrørende revisjon for 2017. Det er ikke kostnadsført noe vedrørende annen bistand fra revisor for 2018. Revisjon er frafalt for 2018.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	113.682
Tilgang i året	32.068
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12	145.750
Akk. avskrivninger 31.12	89.732
Balansført verdi pr. 31.12.	56.018
Årets avskrivning	4.500
Avskrivningsprosent	20 %

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	1 753 114	927 999
+/- Permanente forskjeller	230	231
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(10 579)	(9 856)
Årets skattegrunnlag	1 742 765	918 374
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	400 836	220 410
Sum	400 836	220 410
+/- Endring i utsatt skatt	2 647	2 685
Skattekostnad i resultatregnskapet	403 483	223 095
Betalbar skatt i skattekostnad	400 836	220 410
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(350 520)	(220 320)
Betalbar skatt i balansen	50 316	90

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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(31 926)	(21 347)	(10 579)
Sum midlertidige forskjeller	(31 926)	(21 347)	(10 579)
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	(7 343)	(4 696)	(2 647)

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd pr. 31.12.18 inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr. 79.234. Skyldig skattetrekk pr 31.12.18 utgjør kr. 81.184.



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 01.01.2018	100 000	3 972	3 059 934	3 163 906
Årets resultat			1 349 631	1 349 631
Egenkapital 31.12.2018	100 000	3 972	4 409 565	4 513 537

Note 8 - Gjeld til aksjonær

Kortsiktig gjeld til aksjonær inngår i denne posten og utgjør pr 31.12.18 kr 345.657 (2017: kr 632.086). 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 2018"	Selskapets resultat for 2018
Nordpå Eiendom AS	Haltdalen	100 %	1.926.949	-471.509

Unnik AS har for 2018 avsatt et konsernbidrag på kr 1.524.000 (2017: kr 918.000) til Nordpå Eiendom AS. Netto konsernbidrag er tillagt bokført verdi av aksjer i datterselskap. I tillegg har selskapet pr 31.12.18 ytet et lån til Nordpå Eiendom AS med kr 7.486.355 (2017: kr 7.393.427). Det er beregnet rente vedrørende lån til datterselskap.

Unnik AS har for 2018 leid kurssted fra Nordpå Eiendom AS for kr 360.000 + MVA.

Note 10 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret med pant	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	4.901.558	5.089.067
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet		
Inventar/utstyr	56.018	28.450
Kundefordringer	289.600	381.828
Påløpne ikke fakturert inntekt	0	0
Aksjer i Nordpå Eiendom AS	3.055.665	1.882.185
Sum	3.401.283	2.292.463

Av den langsiktig gjelden forfaller ca kr. 3.840.000 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