

Unik-Funkis A/S
Livøvej 10B, 8800 Viborg

CVR-nr. 10 12 31 35

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. februar 2016.

Henrik Ottosen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Unik-Funkis A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 4. februar 2016

Direktion

René Højlund

Bestyrelse

Henrik Ottosen
formand

Brian Christensen Bach

René Højlund

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Unik-Funkis A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Unik-Funkis A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Viborg, den 4. februar 2016

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundgaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Unik-Funkis A/S Livøvej 10B 8800 Viborg
	Telefon: 8662 1888 Telefax: 8662 9595 Hjemmeside: www.unikfunkis.dk
	CVR-nr.: 10 12 31 35 Stiftet: 1. januar 1996 Hjemsted: Viborg Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Henrik Ottosen, formand Brian Christensen Bach René Højlund
Direktion	René Højlund
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af vinduer og døre.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2015, udviser et resultat på 1.864.783 kr. mod 2.179.411 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 10.568.586 kr.

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende under hensyn til de gældende markedsvilkår.

Den forventede udvikling

Med udgangspunkt i de nuværende markedsvilkår forventer ledelsen en forøgelse af aktivitets- og indtjeningsniveauet for regnskabsåret 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unik-Funkis A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af råvarer og hjælpematerialer, varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser til finansieringsinstitutter måles til nominel værdi.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	27.346.984	25.178.031
1 Personaleomkostninger	-22.849.458	-20.314.506
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-1.857.531</u>	<u>-1.732.576</u>
Driftsresultat	2.639.995	3.130.949
Finansielle indtægter	37.265	6.879
Finansielle omkostninger	<u>-253.134</u>	<u>-257.541</u>
Resultat før skat	2.424.126	2.880.287
2 Skat af årets resultat	<u>-559.343</u>	<u>-700.876</u>
Årets resultat	<u>1.864.783</u>	<u>2.179.411</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
Overføres til overført resultat	<u>1.864.783</u>	<u>1.179.411</u>
Disponeret i alt	<u>1.864.783</u>	<u>2.179.411</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
3 Produktionsanlæg og maskiner	12.852.600	3.328.175
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	745.293	292.986
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.597.893</u>	<u>3.621.161</u>
Andre tilgodehavender	1.130.130	402.450
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.130.130</u>	<u>402.450</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>14.728.023</u>	<u>4.023.611</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	3.878.000	4.022.000
Varer under fremstilling	1.232.000	1.515.000
Varebeholdninger i alt	<u>5.110.000</u>	<u>5.537.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.305.015	7.277.318
Udskudte skatteaktiver	0	45.000
Tilgodehavende selskabsskat	178.657	0
Andre tilgodehavender	459.858	280.481
Periodeafgrænsningsposter	862.629	564.007
Tilgodehavender i alt	<u>7.806.159</u>	<u>8.166.806</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	989	989
Værdipapirer i alt	<u>989</u>	<u>989</u>
Likvide beholdninger	1.002.967	48.933
Omsætningsaktiver i alt	<u>13.920.115</u>	<u>13.753.728</u>
Aktiver i alt	<u>28.648.138</u>	<u>17.777.339</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Passiver		
Egenkapital		
4 Aktiekapital	3.182.500	3.182.500
5 Overført resultat	7.386.086	5.521.303
Egenkapital i alt	10.568.586	8.703.803
Hensatte forpligtelser		
6 Hensættelser til udskudt skat	168.000	0
Hensatte forpligtelser i alt	168.000	0
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	1.500.000	0
Leasingforpligtelser	7.801.426	114.032
7 Langfristede gældsforpligtelser i alt	9.301.426	114.032
Kortfristet del af langfristet gæld	1.490.000	542.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.647.973	3.042.379
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	816.847
Selskabsskat	0	15.876
Anden gæld	3.472.153	3.542.402
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.610.126	8.959.504
Gældsforpligtelser i alt	17.911.552	9.073.536
Passiver i alt	28.648.138	17.777.339
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		
10 Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	19.629.028	17.383.480
Pensioner	2.438.120	2.172.797
Andre omkostninger til social sikring	191.051	173.956
Personaleomkostninger i øvrigt	591.259	584.273
	<u>22.849.458</u>	<u>20.314.506</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	346.343	15.876
Årets regulering af udskudt skat	213.000	685.000
	<u>559.343</u>	<u>700.876</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	31.012.805	4.250.850
Tilgang	11.167.084	646.450
Afgang	-2.618.047	-1.134.190
Kostpris ultimo	<u>39.561.842</u>	<u>3.763.110</u>
Af- og nedskrivninger primo	27.684.630	3.957.864
Årets afskrivninger	1.576.188	187.809
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-2.551.576	-1.127.856
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>26.709.242</u>	<u>3.017.817</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>12.852.600</u>	<u>745.293</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>11.012.035</u>	<u>614.347</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>		
4. Aktiekapital				
Aktiekapital primo	3.182.500	3.182.500		
	3.182.500	3.182.500		
<p>Aktiekapitalen består af aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>				
5. Overført resultat				
Overført resultat primo	5.521.303	4.341.892		
Årets overførte overskud eller underskud	1.864.783	1.179.411		
	7.386.086	5.521.303		
6. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat primo	-45.000	-730.000		
Udskudt skat af årets resultat	213.000	685.000		
	168.000	-45.000		
7. Gældsforpligtelser				
	Afdrag	Restgæld	Gæld i alt	Gæld i alt
	første år	efter 5 år	31/12 2015	31/12 2014
Ansvarlig lånekapital	0	0	1.500.000	0
Leasingforpligtelser	1.490.000	1.854.000	9.291.426	656.032
	1.490.000	1.854.000	10.791.426	656.032

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til pengeinstitutter på 0 tkr. er sikret ved løsørepanth og skadeløsbrev på i alt 2.750 tkr. med pant i driftsmateriel, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.183 tkr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter på 0 tkr. er der afgivet virksomhedspant for 10.000 tkr. med sikkerhed i immaterielle rettigheder, driftsmateriel, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør 13.598 tkr. pr. 31. december 2015.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse i henhold til indgået lejeaftale gældende til 1. januar 2022, svarende til 72 måneder med tillæg af 6 måneder. Den årlige huslejeforpligtelse udgør 2.420 tkr. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 15.730 tkr. pr. 31. december 2015.

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 175 tkr. Leasingkontrakterne har en maksimal restløbetid på 34 måneder. De samlede restleasingydelser udgør 404 tkr. pr. 31. december 2015.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

René Højlund Holding ApS, 8800 Viborg

LP Holding ApS, 8800 Viborg

RB Holding, Viborg ApS, 8800 Viborg

Foget Holding ApS, 8800 Viborg

FA Holding Hornum ApS, 9600 Aars