
Unilite A/S

Snæbumvej 26, 9500 Hobro

Årsrapport for 2017

(regnskabsår 1/4 - 31/12)

CVR-nr. 10 90 61 48

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 27/2 2018

Finn Strøm Madsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. april - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april - 31. december 2017 for Unilite A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snæbum, den 27. februar 2018

Direktion

Torben Christensen
direktør

Bestyrelse

Finn Strøm Madsen
formand

Jan Erik Johansen

Torben Christensen

Tina Juul Christensen

Ellen Marie Vestergaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Unilite A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Unilite A/S for regnskabsåret 1. april - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 27. februar 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henning Jager Neldeberg

statsautoriseret revisor

mne32205

Selskabsoplysninger

Selskabet

Unilite A/S
Snæbumvej 26
9500 Hobro

Telefon: 76 75 26 00
Telefax: 76 75 26 01
E-mail: info@unilite.dk
Hjemmeside: www.unilite.dk

CVR-nr.: 10 90 61 48
Regnskabsperiode: 1. april - 31. december
Hjemstedskommune: Mariagerfjord

Bestyrelse

Finn Strøm Madsen, formand
Jan Erik Johansen
Torben Christensen
Tina Juul Christensen
Ellen Marie Vestergaard

Direktion

Torben Christensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Platanvej 4
7400 Herning

Advokat

DAHL
Kaj Munks Vej 4
7400 Herning

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Rådhusstorvet 13
8700 Horsens

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af produktion og salg af ovenlys og brandventilation. Desuden udføres komplette installationer, service og vedligehold på brandventilationsanlæg.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på DKK 2.091.144, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 979.876.

Udviklingen i resultatet er tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Der forventes et positivt resultat i 2018.

Resultatopgørelse 1. april - 31. december

	Note	2017 DKK	2016/17 DKK
Bruttofortjeneste		8.728.091	8.064.059
Salgs- og administrationsomkostninger	1	-5.619.224	-9.101.933
Resultat af ordinær primær drift		3.108.867	-1.037.874
Resultat før finansielle poster		3.108.867	-1.037.874
Finansielle indtægter		104.532	99.685
Finansielle omkostninger	2	-530.255	-763.048
Resultat før skat		2.683.144	-1.701.237
Skat af årets resultat	3	-592.000	370.000
Årets resultat		2.091.144	-1.331.237

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		2.091.144	-1.331.237
		2.091.144	-1.331.237

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017 DKK	31. marts 2017 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		257.143	289.967
Software og andre immaterielle aktiver		1.189.507	1.469.390
Immaterielle anlægsaktiver	4	1.446.650	1.759.357
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.764.855	2.888.695
Indretning af lejede lokaler		1.737.544	1.914.584
Materielle anlægsaktiver	5	4.502.399	4.803.279
Deposita		330.000	330.000
Finansielle anlægsaktiver	6	330.000	330.000
Anlægsaktiver		6.279.049	6.892.636
Råvarer og hjælpematerialer		4.406.961	3.900.187
Færdigvarer og handelsvarer		731.772	508.676
Varebeholdninger		5.138.733	4.408.863
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.078.740	6.409.054
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		325.838	151.300
Andre tilgodehavender		14.125	627
Udskudt skatteaktiv	8	1.533.000	2.125.000
Periodeafgrænsningsposter		52.096	98.365
Tilgodehavender		9.003.799	8.784.346
Likvide beholdninger		1.204.697	755.927
Omsætningsaktiver		15.347.229	13.949.136
Aktiver		21.626.278	20.841.772

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017 DKK	31. marts 2017 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		479.876	-1.611.268
Egenkapital	7	979.876	-1.111.268
Ansvarlig lånekapital		3.500.000	3.500.000
Anden gæld		7.025.000	7.250.000
Langfristede gældsforpligtelser	9	10.525.000	10.750.000
Kreditinstitutter		560.753	225.089
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.174.961	4.731.623
Anden gæld	9	5.385.688	6.246.328
Kortfristede gældsforpligtelser		10.121.402	11.203.040
Gældsforpligtelser		20.646.402	21.953.040
Passiver		21.626.278	20.841.772
Væsentligste aktiviteter			
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		

Noter til årsregnskabet

	2017	2016/17
	DKK	DKK
1 Medarbejderforhold		
Lønninger	10.857.176	14.713.013
Pensioner	1.336.419	1.915.059
Andre omkostninger til social sikring	205.151	888.601
Andre personaleomkostninger	92.526	122.129
	12.491.272	17.638.802
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	8.301.844	11.092.911
Salgs- og administrationsomkostninger	4.189.428	6.545.891
	12.491.272	17.638.802
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	40	37
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	280
Andre finansielle omkostninger	530.255	762.768
	530.255	763.048
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	592.000	-370.000
	592.000	-370.000

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte ud- viklingsprojekter <u>DKK</u>	Software og andre immaterielle aktiver <u>DKK</u>
Kostpris 1. april	437.653	2.014.487
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>25.721</u>
Kostpris 31. december	<u>437.653</u>	<u>2.040.208</u>
Ned- og afskrivninger 1. april	147.686	545.098
Årets afskrivninger	<u>32.824</u>	<u>305.603</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>180.510</u>	<u>850.701</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>257.143</u>	<u>1.189.507</u>
Afskrives over	<u>10 år</u>	<u>5 år</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. april	10.715.474	2.360.518
Tilgang i årets løb	577.394	0
Afgang i årets løb	-3.782.115	0
Kostpris 31. december	<u>7.510.753</u>	<u>2.360.518</u>
Ned- og afskrivninger 1. april	7.826.779	445.935
Årets afskrivninger	552.881	177.039
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-3.633.762	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>4.745.898</u>	<u>622.974</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.764.855</u>	<u>1.737.544</u>
Afskrives over	5-10 år	10 år
	2017 DKK	2016/17 DKK
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	<u>1.068.347</u>	<u>1.264.331</u>
	<u>1.068.347</u>	<u>1.264.331</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita DKK
Kostpris 1. april	<u>330.000</u>
Kostpris 31. december	<u>330.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>330.000</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. april	500.000	-1.611.268	-1.111.268
Årets resultat	0	2.091.144	2.091.144
Egenkapital 31. december	500.000	479.876	979.876

8 Udskudt skatteaktiv

	2017 DKK	31. marts 2017 DKK
Immaterielle anlægsaktiver	277.000	335.000
Materielle anlægsaktiver	-164.000	-354.000
Låneomkostninger	-34.000	-34.000
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-1.612.000	-2.072.000
Overført til udskudt skatteaktiv	1.533.000	2.125.000
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	1.533.000	2.125.000
Regnskabsmæssig værdi	1.533.000	2.125.000

Noter til årsregnskabet

9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2017</u> DKK	<u>31. marts 2017</u> DKK
Ansvarlig lånekapital		
Mellem 1 og 5 år	3.500.000	3.500.000
Langfristet del	3.500.000	3.500.000
Inden for 1 år	0	0
	<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>
Anden gæld		
Efter 5 år	5.825.000	6.050.000
Mellem 1 og 5 år	1.200.000	1.200.000
Langfristet del	<u>7.025.000</u>	<u>7.250.000</u>
Inden for 1 år	300.000	1.300.000
Øvrig kortfristet gæld	<u>5.085.688</u>	<u>4.946.328</u>
Kortfristet del	<u>5.385.688</u>	<u>6.246.328</u>
	<u>12.410.688</u>	<u>13.496.328</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u> DKK	<u>31. marts 2017</u> DKK
10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Pant og sikkerhedsstillelse		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse:		
Ejerpantebrev på DKK 244.000 med pant i driftsmateriel i form af Ford Focus, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør	170.867	205.817
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for langfristet gæld:		
Virksomhedspant på DKK 7.000.000 med pant i simple fordringer, varelagre, driftsmateriel og inventar og goodwill mv, hvis samlede regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør	17.995.655	17.174.736
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år	321.772	231.055
Mellem 1 og 5 år	710.626	164.592
	<u>1.032.398</u>	<u>395.647</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 87 mdr.	4.785.000	5.280.000
Kautions- og garantiforpligtelser		
Selskabets kreditinstitutter har på vegne af selskabet stillet arbejdsgarantier for DKK	65.021	65.021

Noter til årsregnskabet

2017
DKK

31. marts 2017
DKK

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser (fortsat)

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er på balancetidspunktet part i verserende sager. Selskabet forventer ikke, at udfaldet af sagerne vil påvirke selskabets økonomiske stilling væsentligt.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for TNT Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unilite A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Selskabet har pr. 9. marts 2017 ændret regnskabsår. Omlægningsperioden dækker 1. april - 31. december 2017.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten. Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning og produktionsomkostninger

Salgs- og administrationsomkostninger

Salgs- og administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative- og salgs personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier mv.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.