
Unilite A/S

Snæbumvej 26, 9500 Hobro

Årsrapport for 2018

CVR-nr. 10 90 61 48

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
1 /3 2019

Finn Strøm Madsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snæbum, den 1. marts 2019

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

Til kapitalejeren i Unilite A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Unilite A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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 ud-

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

trykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 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 1. marts 2019

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. januar - 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 væsentligste aktiviteter består af produktion og salg af ovenlysvinduer og brandventilation. Desuden udføres komplette installationer, service og vedligehold på brandventilationsanlæg.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på DKK 1.968.186, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på DKK 2.948.062.

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 2019.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 (12 mdr.) DKK	2017 (9 mdr.) DKK
Bruttofortjeneste		10.665.434	8.488.643
Salgs- og administrationsomkostninger	1	-7.632.843	-5.327.197
Resultat af ordinær primær drift		3.032.591	3.161.446
Resultat før finansielle poster		3.032.591	3.161.446
Finansielle indtægter		109.315	51.953
Finansielle omkostninger		-605.720	-530.255
Resultat før skat		2.536.186	2.683.144
Skat af årets resultat	2	-568.000	-592.000
Årets resultat		1.968.186	2.091.144

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		1.968.186	2.091.144
		1.968.186	2.091.144

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		336.889	257.143
Software og andre immaterielle aktiver		888.685	1.189.507
Immaterielle anlægsaktiver	3	1.225.574	1.446.650
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.920.055	2.764.855
Indretning af lejede lokaler		1.501.493	1.737.544
Materielle anlægsaktiver	4	4.421.548	4.502.399
Deposita		330.000	330.000
Finansielle anlægsaktiver	5	330.000	330.000
Anlægsaktiver		5.977.122	6.279.049
Råvarer og hjælpematerialer		5.267.531	4.406.961
Færdigvarer og handelsvarer		744.018	731.772
Varebeholdninger		6.011.549	5.138.733
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.521.486	7.078.740
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		554.338	325.838
Andre tilgodehavender		15.735	14.125
Udskudt skatteaktiv		965.000	1.533.000
Periodeafgrænsningsposter		44.781	52.096
Tilgodehavender		7.101.340	9.003.799
Likvide beholdninger		1.937.881	1.204.697
Omsætningsaktiver		15.050.770	15.347.229
Aktiver		21.027.892	21.626.278

Balance 31. december

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger		302.364	200.572
Overført resultat		2.145.698	279.304
Egenkapital	6	2.948.062	979.876
Ansvarlig lånekapital		3.500.000	3.500.000
Anden gæld		6.725.000	7.025.000
Langfristede gældsforpligtelser	7	10.225.000	10.525.000
Kreditinstitutter		169.448	560.753
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.348.977	4.174.961
Anden gæld	7	4.336.405	5.385.688
Kortfristede gældsforpligtelser		7.854.830	10.121.402
Gældsforpligtelser		18.079.830	20.646.402
Passiver		21.027.892	21.626.278
Væsentligste aktiviteter			
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Noter til årsregnskabet

	2018 (12 mdr.) DKK	2017 (9 mdr.) DKK
1 Medarbejderforhold		
Lønninger	14.002.244	10.857.176
Pensioner	1.699.304	1.336.419
Andre omkostninger til social sikring	378.986	205.151
Andre personaleomkostninger	146.156	92.526
	16.226.690	12.491.272
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	10.852.118	8.301.844
Salgs- og administrationsomkostninger	5.374.572	4.189.428
	16.226.690	12.491.272
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	38	40
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	568.000	592.000
	568.000	592.000

Noter til årsregnskabet

3 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte ud- viklingsprojekter DKK	Software og andre immaterielle aktiver DKK
Kostpris 1. januar	437.653	2.040.208
Tilgang i årets løb	130.410	109.037
Kostpris 31. december	568.063	2.149.245
Ned- og afskrivninger 1. januar	180.510	850.701
Årets afskrivninger	50.664	409.859
Ned- og afskrivninger 31. december	231.174	1.260.560
Regnskabsmæssig værdi 31. december	336.889	888.685
Afskrives over	10 år	5 år

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>	Indretning af le- jede lokaler <u>DKK</u>
Kostpris 1. januar	7.510.753	2.360.519
Tilgang i årets løb	973.813	0
Kostpris 31. december	<u>8.484.566</u>	<u>2.360.519</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	4.745.901	622.974
Årets afskrivninger	818.610	236.052
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>5.564.511</u>	<u>859.026</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.920.055</u>	<u>1.501.493</u>
Afskrives over	<u>5-10 år</u>	<u>10 år</u>
	2018 (12 mdr.) <u>DKK</u>	2017 (9 mdr.) <u>DKK</u>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	<u>1.515.187</u>	<u>1.068.347</u>
	<u>1.515.187</u>	<u>1.068.347</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

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

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Reserve for udviklings- omkostninger DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	200.572	279.304	979.876
Årets udviklingsomkostninger	0	101.792	-101.792	0
Årets resultat	0	0	1.968.186	1.968.186
Egenkapital 31. december	500.000	302.364	2.145.698	2.948.062

7 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:

	2018 DKK	2017 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
	3.500.000	3.500.000
Anden gæld		
Efter 5 år	5.525.000	5.825.000
Mellem 1 og 5 år	1.200.000	1.200.000
Langfristet del	6.725.000	7.025.000
Inden for 1 år	300.000	300.000
Øvrig kortfristet gæld	4.036.405	5.085.688
Kortfristet del	4.336.405	5.385.688
	11.061.405	12.410.688

Noter til årsregnskabet

	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
8 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	124.267	170.867
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	17.055.890	17.995.655
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år	311.127	321.772
Mellem 1 og 5 år	775.565	710.626
	<u>1.086.692</u>	<u>1.032.398</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 75 mdr. (87 mdr.)	4.125.000	4.785.000
Kautions- og garantiforpligtelser		
Selskabets kreditinstitutter har på vegne af selskabet stillet arbejdsgarantier for DKK	65.021	65.021

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
	DKK	DKK

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser (fortsat)

Andre eventualforpligtelser

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

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unilite A/S for 2018 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 2018 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

9 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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift, administration og ledelse af fabrikken.

Bruttofortjeneste

Bruttoresultatet opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som 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.

Selskabet er sambeskattet med TNT Holding ApS. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 13.500 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 nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

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

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel 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 gælds metode 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.