

Unic Air ApS
Solbjerg Hovedgade 90 B
8355 Solbjerg
CVR-nr. 31467411

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.11.2016

Dirigent



Navn: Allan Kjær

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.06.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Unic Air ApS
Solbjerg Hovedgade 90 B
8355 Solbjerg

CVR-nr.: 31467411

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Telefon: 72174478

Telefax: 66174478

Hjemmeside: www.unic-air.dk

E-mail: kontakt@unic-air.dk

Bestyrelse

Kim Trolle Carlson, formand

Frank Rasmussen

Allan Kjær

Direktion

Allan Kjær

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Unic Air ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Aarhus, den 28.11.2016

Direktion



Allan Kjær

Bestyrelse



Kim Trolle Carlson
formand



Frank Rasmussen



Allan Kjær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Unic Air ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Unic Air ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 28.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Lars Andersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i udvikling, produktion, markedsføring og salg af specielt tilpassede ventilationsaggregater.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 357 t.kr., hvilket ikke er som forventet.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2016/17, og tilstrækkelig likviditet til den fremtidige drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, med enkelte reklassifikationer.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat og tab ved salg af kapitalandele.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra associerede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Goodwill

Goodwill måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Anvendt regnskabspraksis

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.925.831	3.734.256
Personaleomkostninger	1	(3.370.236)	(2.276.722)
Af- og nedskrivninger		<u>(3.000)</u>	<u>(3.000)</u>
Driftsresultat		(447.405)	1.454.534
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	1.140.550
Andre finansielle indtægter	2	125.932	141
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(119.585)</u>	<u>(69.154)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(441.058)	2.526.071
Skat af ordinært resultat	4	<u>83.600</u>	<u>(294.600)</u>
Årets resultat		<u>(357.458)</u>	<u>2.231.471</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		1.300.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	1.140.550
Overført resultat		<u>(1.657.458)</u>	<u>1.090.921</u>
		<u>(357.458)</u>	<u>2.231.471</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Goodwill		5.750	8.750
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>5.750</u>	<u>8.750</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	1.279.976
Deposita		14.513	14.513
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>14.513</u>	<u>1.294.489</u>
Anlægsaktiver		<u>20.263</u>	<u>1.303.239</u>
Råvarer og hjælpematerialer		68.895	52.850
Varebeholdninger		<u>68.895</u>	<u>52.850</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.346.185	5.232.327
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	2.323.001	3.282.563
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.907.808	0
Tilgodehavende selskabsskat		247.000	247.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		247.000	645.744
Tilgodehavender		<u>7.070.994</u>	<u>9.407.634</u>
Likvide beholdninger		<u>1.592</u>	<u>2.099.098</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.141.481</u>	<u>11.559.582</u>
Aktiver		<u>7.161.744</u>	<u>12.862.821</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	1.231.306
Overført overskud eller underskud		731.281	1.157.433
Egenkapital		856.281	2.513.739
Udskudt skat		206.000	554.600
Hensatte forpligtelser		206.000	554.600
Skyldig selskabsskat		265.000	0
Skyldige sambeskatningsbidrag		0	595.000
Anden gæld		177.375	164.313
Langfristede gældsforpligtelser	8	442.375	759.313
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	58.313	139.306
Bankgæld		1.746.505	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	808.361
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.440.082	5.909.809
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	843.739
Gæld til associerede virksomheder		447.373	555.559
Skyldige sambeskatningsbidrag		247.000	50.744
Anden gæld		717.815	727.651
Kortfristede gældsforpligtelser		5.657.088	9.035.169
Gældsforpligtelser		6.099.463	9.794.482
Passiver		7.161.744	12.862.821
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis metode kr.	Overført overskud el- ler underskud kr.	Foreslået eks- traordinært udbytte kr.
Egenkapital primo	125.000	1.231.306	1.157.433	0
Effekt af virksomhedssalg o.l.	0	(1.231.306)	1.231.306	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	(1.300.000)
Årets resultat	0	0	(1.657.458)	1.300.000
Egenkapital ultimo	125.000	0	731.281	0
				I alt kr.
Egenkapital primo				2.513.739
Effekt af virksomhedssalg o.l.				0
Udbetalt ekstraordinært udbytte				(1.300.000)
Årets resultat				(357.458)
Egenkapital ultimo				856.281

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	3.119.529	2.144.547
Pensioner	204.965	105.271
Andre omkostninger til social sikring	39.736	16.275
Andre personaleomkostninger	6.006	10.629
	<u>3.370.236</u>	<u>2.276.722</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	364	141
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	125.568	0
	<u>125.932</u>	<u>141</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	72.338	5.052
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	0	60.565
Valutakursreguleringer	130	3.537
Øvrige finansielle omkostninger	47.117	0
	<u>119.585</u>	<u>69.154</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	265.000	(247.000)
Ændring af udskudt skat	(348.600)	541.600
	<u>(83.600)</u>	<u>294.600</u>

Noter

	<u>Goodwill</u> kr.	
5. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		30.000
Kostpris ultimo		<u>30.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		(21.250)
Årets afskrivninger		(3.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(24.250)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>5.750</u>
	Kapitalan- dele i tilknyt- tede virk- somheder	Deposita
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	48.670	14.513
Afgange	(48.670)	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>14.513</u>
Opskrivninger primo	1.231.306	0
Andel af årets resultat	361.087	0
Tilbageførsel ved afgang	(1.592.393)	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>14.513</u>
	2015/16	2014/15
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	6.347.510	12.263.451
Foretagne acontofaktureringer	(4.024.509)	(8.980.888)
	<u>2.323.001</u>	<u>3.282.563</u>

Noter

	Forfald inden for 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2014/15 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser			
Skyldig selskabsskat	0	0	265.000
Anden gæld	58.313	139.306	177.375
	58.313	139.306	442.375

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	0	63.475
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med associerede virksomheder frem til udløb	38.025	0

Selskabet har indgået huslejekontrakt vedrørende selskabets faste driftssted.

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
10. Eventualforpligtelser		
Kautions- og garantiforpligtelser	472.500	0
Eventualforpligtelser overfor tredjemand:	472.500	0

Selskabet har på balancedagen stillet arbejdsgaranti. Den maksimale forpligtelse fremgår af ovenstående.

Selskabet var indtil 15.12.2015 administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom frem til og med 15.12.2015 for indkomstskatter mv. for de sambeskatte selskaber og frem til og med 15.12.2015 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskatte selskaber.

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med bankgæld er pantsat skadesløsbrev med fordringspant på nom. 1.000 t.kr.

Den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender fra salg udgør 1.346 t.kr.