

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

**Årsrapport 01.07.2016 -
30.06.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.11.2017

Dirigent



Navn: Allan Kjær

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.06.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Unic Air ApS
Solbjerg Hovedgade 90 B
8355 Solbjerg

CVR-nr.: 31467411
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

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 01.07.2016 - 30.06.2017 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. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 29.11.2017

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 01.07.2016 - 30.06.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 for 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.

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. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 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 eller

Den uafhængige revisors erklæringer

vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover 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.

Aarhus, den 29.11.2017

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 overskud på 493 t.kr., hvilket er som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.013.470	2.925.831
Personaleomkostninger	1	(3.396.016)	(3.370.236)
Af- og nedskrivninger		<u>(3.000)</u>	<u>(3.000)</u>
Driftsresultat		614.454	(447.405)
Andre finansielle indtægter	2	185.558	125.932
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(155.965)</u>	<u>(119.585)</u>
Resultat før skat		644.047	(441.058)
Skat af årets resultat	4	<u>(150.585)</u>	<u>83.600</u>
Årets resultat		<u>493.462</u>	<u>(357.458)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		0	1.300.000
Overført resultat		<u>493.462</u>	<u>(1.657.458)</u>
		<u>493.462</u>	<u>(357.458)</u>

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Goodwill		2.750	5.750
Immaterielle anlægsaktiver	5	2.750	5.750
Deposita		19.393	14.513
Andre tilgodehavender		3.066.468	2.907.808
Finansielle anlægsaktiver	6	3.085.861	2.922.321
Anlægsaktiver		3.088.611	2.928.071
Råvarer og hjælpematerialer		128.493	68.895
Varebeholdninger		128.493	68.895
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.442.141	1.346.185
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	862.724	2.323.001
Andre tilgodehavender	8	247.000	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	247.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		108.249	247.000
Periodeafgrænsningsposter		28.087	0
Tilgodehavender		3.688.201	4.163.186
Likvide beholdninger		1.592	1.592
Omsætningsaktiver		3.818.286	4.233.673
Aktiver		6.906.897	7.161.744

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		1.224.743	731.281
Egenkapital		1.349.743	856.281
Udskudt skat		43.000	206.000
Hensatte forpligtelser		43.000	206.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		273.068	382.037
Skyldig selskabsskat		281.700	265.000
Langfristede gældsforpligtelser	9	554.768	647.037
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	108.323	108.313
Bankgæld		2.157.329	1.746.505
Leverandører af varer og tjenesteydelser		765.008	2.457.082
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		53.878	183.628
Skyldig selskabsskat		377.818	0
Skyldige sambeskatningsbidrag		0	247.000
Anden gæld		1.497.030	709.898
Kortfristede gældsforpligtelser		4.959.386	5.452.426
Gældsforpligtelser		5.514.154	6.099.463
Passiver		6.906.897	7.161.744
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	731.281	0	856.281
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(1.300.000)	(1.300.000)
Årets resultat	0	493.462	1.300.000	1.793.462
Egenkapital ultimo	125.000	1.224.743	0	1.349.743

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	3.170.098	3.119.529
Pensioner	176.114	204.965
Andre omkostninger til social sikring	43.690	39.736
Andre personaleomkostninger	6.114	6.006
	3.396.016	3.370.236
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	7	7
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	149.801	116.667
Renteindtægter i øvrigt	0	9.265
Valutakursreguleringer	6.709	0
Øvrige finansielle indtægter	29.048	0
	185.558	125.932
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	(2.090)	0
Renteomkostninger i øvrigt	144.019	72.338
Valutakursreguleringer	6.917	130
Øvrige finansielle omkostninger	7.119	47.117
	155.965	119.585
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	309.700	265.000
Ændring af udskudt skat	(163.000)	(348.600)
Regulering vedrørende tidligere år	3.885	0
	150.585	(83.600)

Noter

	Goodwill	
	kr.	
5. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		30.000
Kostpris ultimo		30.000
Af- og nedskrivninger primo		(24.250)
Årets afskrivninger		(3.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		(27.250)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		2.750
	Deposita	Andre
	kr.	tilgode-
		havender
		kr.
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	14.513	2.907.808
Tilgange	4.880	158.660
Kostpris ultimo	19.393	3.066.468
Regnskabsmæssig værdi ultimo	19.393	3.066.468
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	862.724	6.347.510
Foretagne acountofaktureringer	0	(4.024.509)
	862.724	2.323.001
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
8. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	247.000	0
	247.000	0

Noter

	Forfald inden for 12 måneder 2016/17 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald efter 12 måneder 2016/17 kr.
9. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	108.323	108.313	273.068
Skyldig selskabsskat	0	0	281.700
Anden gæld	0	0	0
	108.323	108.313	554.768

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	38.786	38.025

11. Eventualforpligtelser

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

Der er gennem kreditinstitutter stillet arbejdsgarantier for 95 t.kr. (2015/17: 473 t.kr.) overfor leverandører.

12. 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 2.442 t.kr.

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, dog 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 og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

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).

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

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.

Balancen

Goodwill

Goodwill målet til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

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

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

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.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter 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 nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.