



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 897 173 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERN MAT AS
Forretningsadresse: Ullern allé 41
0381 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ahsan Bashir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 06.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 224 872	9 279 069
Annen driftsinntekt		9 584	
Sum inntekter		11 234 456	9 279 069
Kostnader			
Varekostnad		8 070 131	6 551 679
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	1 546 129	1 487 955
Annen driftskostnad	5	1 335 791	1 075 281
Sum kostnader		10 952 051	9 114 915
Driftsresultat		282 405	164 154
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		457	822
Sum finansinntekter		457	822
Rentekostnad til foretak i samme konsern		533	280
Annen rentekostnad			139
Annen finanskostnad		110	
Sum finanskostnader		643	419
Netto finans		-187	403
Ordinært resultat før skattekostnad		282 219	164 557
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	63 026	41 703
Ordinært resultat etter skattekostnad		219 193	122 854
Årsresultat	11	219 193	122 854
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	11	219 193	122 854
Sum overføringer og disponeringer		219 193	122 854



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	7 500	7 500
Sum finansielle anleggsmidler		7 500	7 500
Sum anleggsmidler		7 500	7 500
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		704 513	734 344
Sum varer		704 513	734 344
Fordringer			
Kundefordringer	9	67 473	
Andre fordringer		287 050	81 189
Sum fordringer		354 523	81 189
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	441 764	396 509
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		441 764	396 509
Sum omløpsmidler		1 500 801	1 212 042
SUM EIENDELER		1 508 301	1 219 542
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	716 590	497 397
Sum opptjent egenkapital		716 590	497 397
Sum egenkapital	11	816 590	597 397
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	12	216 332	69 305
Betalbar skatt	7	63 026	41 703
Skyldige offentlige avgifter		84 312	128 109
Annen kortsiktig gjeld		328 042	383 028
Sum kortsiktig gjeld		691 712	622 145
Sum gjeld		691 712	622 145
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 508 301	1 219 542



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 652835

Enheten

Organisasjonsnummer: 897 173 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERN MAT AS
Forretningsadresse: Ullern allé 41
0381 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ahsan Bashir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.08.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 897 173 972
ULLERN MAT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 224 872	9 279 069
Annen driftsinntekt		9 584	
Sum inntekter		11 234 456	9 279 069
Kostnader			
Varekostnad		8 070 131	6 551 679
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 546 129	1 487 955
Annen driftskostnad	5	1 335 791	1 075 281
Sum kostnader		10 952 051	9 114 915
Driftsresultat		282 405	164 154
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		457	822
Sum finansinntekter		457	822
Rentekostnad til foretak i samme konsern		533	280
Annen rentekostnad			139
Annen finanskostnad		110	
Sum finanskostnader		643	419
Netto finans		-187	403
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	63 026	41 703
Ordinært resultat etter skattekostnad		219 193	122 854
Årsresultat	11	219 193	122 854
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	11	219 193	122 854
Sum overføringer og disponeringer		219 193	122 854



Organisasjonsnr: 897 173 972
ULLERN MAT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	4	7 500	7 500
Sum finansielle anleggsmidler		7 500	7 500
Sum anleggsmidler		7 500	7 500

Omløpsmidler

Varer

Varer		704 513	734 344
Sum varer		704 513	734 344

Fordringer

Kundefordringer	9	67 473	
Andre fordringer		287 050	81 189
Sum fordringer		354 523	81 189

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	441 764	396 509
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		441 764	396 509

Sum omløpsmidler		1 500 801	1 212 042
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		1 508 301	1 219 542
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	11	716 590	497 397
Sum opptjent egenkapital		716 590	497 397

Sum egenkapital	11	816 590	597 397
-----------------	----	---------	---------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	12	216 332	69 305
Betalbar skatt	7	63 026	41 703
Skyldige offentlige avgifter		84 312	128 109
Annen kortsiktig gjeld		328 042	383 028
Sum kortsiktig gjeld		691 712	622 145
Sum gjeld		691 712	622 145
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 508 301	1 219 542



Organisasjonsnr: 897 173 972
ULLERN MAT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Bashir, Ahsan (Styreleder)	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1318530.00	1280285.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	192959.00	188594.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28904.00	19076.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5736.00	

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1546129.00	1487955.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	655101.00		

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26000.00	21350.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11350.00	11350.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37350.00	32700.00

Revisjonshonorar er eksklusiv mva.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 Ullern Mat AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 318 530	1 280 285
Arbeidsgiveravgift	192 959	188 594
Pensjonskostnader	28 904	19 076
Andre relaterte ytelser	5 736	
Sum	1 546 129	1 487 955

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	655 101	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	26 000	21 350
Andre tjenester	11 350	11 350
Sum godtgjørelse til revisor	37 350	32 700

Mer om ytelser til revisjon

Revisjonshonorar er eksklusiv mva.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Bashir, Ahsan (Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	



Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	282 219	164 557
+/- Permanente forskjeller	34 165	139
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(29 904)	24 861
Årets skattegrunnlag	286 480	189 557
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	63 026	41 703
Sum	63 026	41 703
Skattekostnad i resultatregnskapet	63 026	41 703
Betalbar skatt i skattekostnad	63 026	41 703
Betalbar skatt i balansen	63 026	41 703

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(44 539)	(35 631)	(8 908)
Omløpsmidler	(35 996)	(15 000)	(20 996)
Netto forskjeller	(80 535)	(50 631)	(29 904)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	80 535	50 631	29 904
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 11 139

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	82 473	35 996
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(15 000)	(35 996)
Netto oppførte kundefordringer	67 473	0

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 2 113.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	497 397	597 397
Årets resultat		219 193	219 193
Egenkapital 31.12.2020	100 000	716 590	816 590

Note 12 - Pant

Dnb har pant i varer med kr 372 000, driftsmidler med kr 372 000, Factoring med kr. 372 000



Ekrheim ASA har pant i varelager med kr 2000 000. Bokført verdi varelager er kr 704 513. Drifstmidler bokførteverdi er kr 0.



MPR Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer
Medlem av Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i Ullern Mat AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ullern Mat AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 219.193. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avggi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

St. Olavs Gate 28, 0166 Oslo • Postboks 8894 St. Olavs Plass, 0028 Oslo • Tlf. 22 33 60 22 faks 22 33 60 25
revisjon@mprg.no • www.mprg.no
Revisor- og organisasjonsnr. 918 494 138



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 17.06.2020
MPR Revisjon AS

Terje Brevik
Statsautorisert revisor