



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 942 374 453
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERN HOLDING AS
Forretningsadresse: Vestre Nøstegate 21
3300 HOKKSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Haakon Borgen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 27.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 260 835	168 000
Sum inntekter		1 260 835	168 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	45 040	84 848
Sum kostnader		45 040	84 848
Driftsresultat		1 215 795	83 152
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	40
Annen finansinntekt		2 582	
Sum finansinntekter		2 623	40
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			287 125
Annen rentekostnad		17 236	53 310
Annen finanskostnad		349	
Sum finanskostnader		17 586	340 436
Netto finans		-14 962	-340 396
Ordinært resultat før skattekostnad		1 200 833	-257 244
Skattekostnad på ordinært resultat	4	209 397	-61 679
Ordinært resultat etter skattekostnad		991 436	-195 565
Årsresultat		991 436	-195 565
Årsresultat etter minoritetsinteresser		991 436	-195 565
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	2	991 436	-195 565
Sum overføringer og disponeringer		991 436	-195 565



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			3 009 165
Sum varige driftsmidler			3 009 165
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		1	3 009 166
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	7 970 675	7 515 980
Sum investeringer		7 970 675	7 515 980
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		527	155 206
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		527	155 206
Sum omløpsmidler		7 971 202	7 671 186
SUM EIENDELER		7 971 203	10 680 352
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	400 000	400 000
Overkurs	2	73 965	73 965



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		473 965	473 965
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	5 217 048	4 225 612
Sum opptjent egenkapital		5 217 048	4 225 612
Sum egenkapital		5 691 012	4 699 577
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	209 396	
Sum avsetninger for forpliktelser		209 396	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			930 830
Sum annen langsiktig gjeld			930 830
Sum langsiktig gjeld		209 396	930 830
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		7 477
Annen kortsiktig gjeld		2 070 795	5 042 469
Sum kortsiktig gjeld		2 070 795	5 049 946
Sum gjeld		2 280 191	5 980 776
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 971 203	10 680 352



MOORE STEPHENS

Til generalforsamlingen i
Ullem Holding AS

Moore Stephens DA
Tullins gate 2
N-0166 Oslo
T +47 22 98 15 40
F +47 22 98 15 41
E info@moorestephens.no
Org.nr. NO 964 207 380 MVA
www.moorestephens.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ullem Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 991 436. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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. desember 2017, 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, hverken som følge av misligheter eller 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 avvirket.

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, hverken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi 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.



MOORE STEPHENS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige 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, 25. mai 2018
MOORE STEPHENS DA


Bjørn M. Naustheller
Statsautorisert revisor



Ullern Holding AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipp er anvendt:

Klassifisering og verdsettelse

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller innen ett år etter regnskapsårets utgang. Postene vurderes til den laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidlene vurderes til anskaffelseskost fratrukket eventuelle planmessige bedriftsøkonomiske avskrivninger. Dersom virkelig verdi er lavere enn bokført verdi, og verdifallet ikke kan antas og være av forbigående art, foretas nedskrivning til virkelig verdi.

Aksjer og verdipapirer

Aksjer i andre selskaper og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljeprinsippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.



Ullern Holding AS

Noter 2017

Note 1 - Honorarer

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 er kr 20.000 inkl. mva, hvorav hele beløpet vedrører ordinær revisjon.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, heller ikke styrehonorar.

Note 2 - Aksjonær opplysninger og egenkapital bevegelser

Selskapet har 200 aksjer pålydende kr 2 000, samlet aksjekapital utgjør kr 400 000. Selskapet eies i sin helhet av Haakon Borgen, som også er styreformann og daglig leder.

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	400 000	73 965	4 225 612	4 699 577
+Fra årets resultat			991 436	991 436
Pr 31.12.	400 000	73 965	5 217 048	5 691 012

Note 3 - Aksjer

Aksjer

	Antall	Ansk. verdi	Bokført verdi
Helsehuset Kongsberg	221 170	1 332 170	1
HPG International	1 000 000	7 970 674	7 970 675
Totalt			<u>7 970 676</u>

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 200 833
+ Permanente og andre forskjeller	-290 413
+ Endring i midlertidige forskjeller	-1 008 668
= Inntekt	-98 248



Ullern Holding AS

Noter 2017

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ For lite avsatt tidligere	1
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	209 396
= Ordinær skattekostnad	209 397
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Gevinst- og tapskonto	1 008 668	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	98 248	0
= Grunnlag utsatt skatt	910 420	0
Utsatt skatt	209 396	0



Ullern Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 260 835	168 000
Sum driftsinntekter		1 260 835	168 000
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	45 040	84 848
Sum driftskostnader		45 040	84 848
DRIFTSRESULTAT		1 215 795	83 152
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		42	40
Annen finansinntekt		2 582	0
Sum finansinntekter		2 623	40
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		0	287 125
Annen rentekostnad		17 236	53 310
Annen finanskostnad		349	0
Sum finanskostnader		17 586	340 436
NETTO FINANSPOSTER		(14 962)	(340 396)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 200 833	(257 244)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	209 397	(61 679)
ORDINÆRT RESULTAT		991 436	(195 565)
ARSRESULTAT		991 436	(195 565)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	2	991 436	(195 565)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		991 436	(195 565)



Ullern Holding AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		0	3 009 165
Sum varige driftsmidler		0	3 009 165
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
SUM ANLEGGSMIDLER		1	3 009 166
OMLØPSMIDLER			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	7 970 675	7 515 980
Sum investeringer		7 970 675	7 515 980
Bankinnskudd, kontanter o.l.		527	155 206
SUM OMLØPSMIDLER		7 971 202	7 671 186
SUM EIENDELER		7 971 203	10 680 352



Ullern Holding AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	400 000	400 000
Overkurs	2	73 965	73 965
Sum innskutt egenkapital		473 965	473 965
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	5 217 048	4 225 612
Sum opptjent egenkapital		5 217 048	4 225 612
SUM EGENKAPITAL		5 691 012	4 699 577
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	209 396	0
Sum avsetning for forpliktelser		209 396	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	930 830
Sum annen langsiktig gjeld		0	930 830
SUM LANGSIKTIG GJELD		209 396	930 830
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	4	0	7 477
Annen kortsiktig gjeld		2 070 795	5 042 469
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 070 795	5 049 946
SUM GJELD		2 280 191	5 980 776
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 971 203	10 680 352

Hokksund, 25. mai 2018

Haakon Borgen
Enestyre



**Årsregnskap 2017
for
Ullern Holding AS**

Organisasjonsnr. 942374453

Utarbeidet av:

Arken Økonomitjenester AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Tollbugata 115
3041 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 979365861