



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 872 038
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNG DIALOG AS
Forretningsadresse: Olav Aukrusts vei 52A
0785 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Mie Skard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		366 928	255 000
Annen driftsinntekt		-1 020 000	219 370
Sum inntekter		-653 073	474 370
Kostnader			
Varekostnad		68 740	46 084
Lønnskostnad	1, 2	283 952	477 883
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	157 280	157 280
Annen driftskostnad		-217 455	418 176
Sum kostnader		292 518	1 099 423
Driftsresultat		-945 591	-625 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		404	141
Sum finansinntekter		404	141
Annen rentekostnad		9 711	15 434
Annen finanskostnad		171	128
Sum finanskostnader		9 882	15 562
Netto finans		-9 478	-15 420
Ordinært resultat før skattekostnad		-955 068	-640 473
Ordinært resultat etter skattekostnad		-955 068	-640 473
Årsresultat		-955 068	-640 473
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-599 248	
Annen egenkapital		-355 820	-640 473
Sum overføringer og disponeringer		-955 068	-640 473



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	183 493	362 979
Sum varige driftsmidler		183 493	362 979
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			460 784
Sum finansielle anleggsmidler			460 784
Sum anleggsmidler		183 493	823 763
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		774 000	2 172 125
Andre fordringer	6	17 849	3 000
Sum fordringer		791 849	2 175 125
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		44 771	65 995
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		44 771	65 995
Sum omløpsmidler		836 620	2 241 120
SUM EIENDELER		1 020 113	3 064 884
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			355 820
Udekket tap		599 248	
Sum opptjent egenkapital		-599 248	355 820
Sum egenkapital		-569 248	385 820
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	290 236	422 861
Sum annen langsiktig gjeld		290 236	422 861
Sum langsiktig gjeld		290 236	422 861
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		456 118	880 417
Betalbar skatt			79 931
Skyldige offentlige avgifter		22 621	111 895
Kortsiktig konserngjeld	5	484 000	378 000
Annen kortsiktig gjeld		336 386	805 959
Sum kortsiktig gjeld		1 299 125	2 256 202
Sum gjeld		1 589 361	2 679 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 020 113	3 064 884



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 780940

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 872 038
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNG DIALOG AS
Forretningsadresse: Olav Aukrusts vei 52A
0785 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Mie Skard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 25.07.2022



Organisasjonsnr: 916 872 038
UNG DIALOG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		366 928	255 000
Annen driftsinntekt		-1 020 000	219 370
Sum inntekter		-653 073	474 370
Kostnader			
Varekostnad		68 740	46 084
Lønnskostnad	1, 2	283 952	477 883
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	157 280	157 280
Annen driftskostnad		-217 455	418 176
Sum kostnader		292 518	1 099 423
Driftsresultat		-945 591	-625 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		404	141
Sum finansinntekter		404	141
Annen rentekostnad		9 711	15 434
Annen finanskostnad		171	128
Sum finanskostnader		9 882	15 562
Netto finans		-9 478	-15 420
Ordinært resultat før skattekostnad		-955 068	-640 473
Ordinært resultat etter skattekostnad		-955 068	-640 473
Årsresultat		-955 068	-640 473
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-599 248	
Annen egenkapital		-355 820	-640 473
Sum overføringer og disponeringer		-955 068	-640 473



Organisasjonsnr: 916 872 038
UNG DIALOG AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

183 493

362 979

Sum varige driftsmidler

183 493

362 979

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern

460 784

**Sum finansielle
anleggsmidler**

460 784

Sum anleggsmidler

183 493

823 763

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer

6

774 000

2 172 125

17 849

3 000

Sum fordringer

791 849

2 175 125

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

44 771

65 995

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

44 771

65 995

Sum omløpsmidler

836 620

2 241 120

SUM EIENDELER

1 020 113

3 064 884

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

355 820



Udekket tap	599 248	
Sum opptjent egenkapital	-599 248	355 820
Sum egenkapital	-569 248	385 820
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	4 290 236	422 861
Sum annen langsiktig gjeld	290 236	422 861
Sum langsiktig gjeld	290 236	422 861
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	456 118	880 417
Betalbar skatt		79 931
Skyldige offentlige avgifter	22 621	111 895
Kortsiktig konserngjeld	5 484 000	378 000
Annen kortsiktig gjeld	336 386	805 959
Sum kortsiktig gjeld	1 299 125	2 256 202
Sum gjeld	1 589 361	2 679 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 020 113	3 064 884



Organisasjonsnr: 916 872 038
UNG DIALOG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 investerings 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 nettogrunnlaget.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	203208.00	363634.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45892.00	74930.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-8002.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34852.00	47321.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	283952.00	477883.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	786400.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	786400.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-602907.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	183493.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-157280.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler



Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

4

Gjeld



Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 UNG DIALOG 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.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	203 208	363 634
Arbeidsgiveravgift	45 892	74 930
Pensjonskostnader		(8 002)
Andre ytelser	34 852	47 321
Sum	283 952	477 883

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	786 400
Anskaffelseskost 31.12.2021	786 400
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(602 907)
Balanseført verdi 31.12.2021	183 493
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(157 280)

Note 4 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Selskapet er med i konsern, hvor Lana AS er morselskap.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
UNG DIALOG AS 2021 Årsregnskap.pdf	Skard, Else-Marie Mie Koren Wisniewska	11.07.1985	21.07.2022 21:37

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: gf3p79L2s6Vrte28qX/sM6uS0ankPvxSNS2NnHskTpU=



Årsregnskap for 2021

**UNG DIALOG AS
0785 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
MK Regnskap AS
Sigurd Weisæths vei 10A
0981 OSLO
Org.nr. 914083605

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: gf3p79L2s6Vrte28qX/sM6uS0ankPvxSNS2NnHskTpU=



Resultatregnskap for 2021 UNG DIALOG AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		366 928	255 000
Annen driftsinntekt		(1 020 000)	219 370
Sum driftsinntekter		(653 073)	474 370
Varekostnad		(68 740)	(46 084)
Lønnskostnad	1, 2	(283 952)	(477 883)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(157 280)	(157 280)
Annen driftskostnad		217 455	(418 176)
Sum driftskostnader		(292 518)	(1 099 423)
Driftsresultat		(945 591)	(625 053)
Annen renteinntekt		404	141
Sum finansinntekter		404	141
Annen rentekostnad		(9 711)	(15 434)
Annen finanskostnad		(171)	(128)
Sum finanskostnader		(9 882)	(15 562)
Netto finans		(9 478)	(15 420)
Ordinært resultat før skattekostnad		(955 068)	(640 473)
Ordinært resultat		(955 068)	(640 473)
Årsresultat		(955 068)	(640 473)
Overføringer			
Udekket tap		(599 248)	0
Annen egenkapital		(355 820)	(640 473)
Sum		(955 068)	(640 473)



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: gf3p79L2s6Vrte28qX/sM6uS0ankPvxSNS2NnHskTpU=



Balanse pr. 31. desember 2021 UNG DIALOG AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	183 493	362 979
Sum varige driftsmidler		183 493	362 979
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		0	460 784
Sum finansielle anleggsmidler		0	460 784
Sum anleggsmidler		183 493	823 763
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		774 000	2 172 125
Andre fordringer	6	17 849	3 000
Sum fordringer		791 849	2 175 125
Bankinnskudd, kontanter og lignende		44 771	65 995
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		44 771	65 995
Sum omløpsmidler		836 620	2 241 120
Sum eiendeler		1 020 113	3 064 884



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: gf3p79L2:s6Vrte28qX/sM6uS0ankPvxSNS2NnHskTpU=



Balanse pr. 31. desember 2021 UNG DIALOG AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	355 820
Udekket tap		(599 248)	0
Sum opptjent egenkapital		(599 248)	355 820
Sum egenkapital		(569 248)	385 820
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	290 236	422 861
Sum annen langsiktig gjeld		290 236	422 861
Sum langsiktig gjeld		290 236	422 861
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		456 118	880 417
Betalbar skatt		0	79 931
Skyldige offentlige avgifter		22 621	111 895
Kortsiktig konserngjeld	5	484 000	378 000
Annen kortsiktig gjeld		336 386	805 959
Sum kortsiktig gjeld		1 299 125	2 256 202
Sum gjeld		1 589 361	2 679 064
Sum egenkapital og gjeld		1 020 113	3 064 884

Oslo
01.07.2022

Else-Marie Mie Koren Wisniewska Skard
Styrets leder



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: gf3p79L2s6Vrte28qX/sM6uS0ankPvxSNS2NnHskTpU=



Noter 2021 UNG DIALOG 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 nettogrunnlaget.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: gf3p79L2s6Vrte28qXsM6uS0ankPvxSNS2NnHskTpU=



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	203 208	363 634
Arbeidsgiveravgift	45 892	74 930
Pensjonskostnader		(8 002)
Andre ytelser	34 852	47 321
Sum	283 952	477 883

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	786 400
Anskaffelseskost 31.12.2021	786 400
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(602 907)
Balanseført verdi 31.12.2021	183 493
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(157 280)

Note 4 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Selskapet er med i konsern, hvor Lana AS er morselskap.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: gf3p79L2s6Vrte28qX/sM6uS0ankPvxSNS2NnHskTpU=