



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 224 400
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERNVEIEN 20 AS
Forretningsadresse: c/o Skundberg
Cecilie Thoresens vei 12
1153 OSLO

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: Tom Skundberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.07.2018

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	9	116 752	79 145
Sum kostnader		116 752	79 145
Driftsresultat		-116 752	-79 145
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 682	3 093
Annen finansinntekt		2 304	80 785
Sum finansinntekter		3 986	83 878
Annen rentekostnad		48 479	98 930
Annen finanskostnad		41 123	29 758
Sum finanskostnader		89 602	128 688
Netto finans		-85 616	-44 810
Ordinært resultat før skattekostnad		-202 368	-123 955
Ordinært resultat etter skattekostnad		-202 368	-123 955
Årsresultat		-202 368	-123 955
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-202 368	-123 955
Sum overføringer og disponeringer		-202 368	-123 955



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	11	49 429 241	32 834 863
Sum varer		49 429 241	32 834 863
Fordringer			
Andre fordringer		102 332	436 866
Konsernfordringer		6 842 666	
Sum fordringer		6 944 998	436 866
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	46 352	39 324
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 352	39 324
Sum omløpsmidler		56 420 591	33 311 054
SUM EIENDELER		56 420 591	33 311 054
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	3, 6, 7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	338 954	136 586
Sum opptjent egenkapital		-338 954	-136 586



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital	3	-308 954	-106 586
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	39 725 982	25 590 548
Sum annen langsiktig gjeld		39 725 982	25 590 548
Sum langsiktig gjeld		39 725 982	25 590 548
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 902	434 739
Annen kortsiktig gjeld		16 972 660	7 392 352
Sum kortsiktig gjeld		17 003 562	7 827 091
Sum gjeld		56 729 545	33 417 640
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		56 420 591	33 311 054



Noter 2017 ULLERNVEIEN 20 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 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Omløpsmidler	1 193 559	4 179 982	(2 986 423)
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 327 057)	(4 504 249)	3 177 192
Netto forskjeller	(133 498)	(324 267)	190 769
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	133 498	324 267	(190 769)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17, basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 74 581

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	(136 586)	(106 586)
Årets resultat		(202 368)	(202 368)
Egenkapital 31.12.2017	30 000	(338 954)	(308 954)

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 7 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Tad Invest AS	65	65,00%
Toam Invest AS	35	35,00%
Sum	100	100,00%

Note 8 - Aksjeinnehav



Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Tom Skundberg	
Daglig leder	Truls Werner Dahl	

Note 9 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 0. Honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 10 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt

	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(202 368)	(123 955)
+/- Permanente forskjeller	11 599	3 088
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(2 986 423)	(1 193 559)
Årets skattegrunnlag	(3 177 192)	(1 314 426)

Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
---	----------	----------

Betalbar skatt i balansen	0	0
----------------------------------	----------	----------

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	39 725 782	25 590 548
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	39 725 782	25 590 548
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	49 429 241	32 834 863
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	49 429 241	32 834 863



Til generalforsamlingen i Ullernveien 20 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ullernveien 20 AS' årsregnskap som viser et underskudd på NOK 202 368,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017 og 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 med forbehold

Vi ble valgt til revisor for selskapet i 2017 og kan på bakgrunn av dette ikke uttale oss om inngående balanse for 2017 og resultatteffekt av eventuelle feil som følge av dette. Revisjonen har for øvrig ikke avdekket indikasjoner på feil knyttet til resultatet i 2017 og balanse per. 31.12.2017.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 intern kontroll som den finner nødvendig

Revisjonsberetning 2017

Ullernveien 20 AS

side 1


Den norske Revisorforening
Leo Revisjon DA
www.leorevisjon.no

Stasjonsveien 84, 1746 Skjeberg – Revisornummer: 983 846 459 – Telefon: 69 12 34 00– Telefax: 69 12 34 01
Avd. Oslo: Nils Hansens vei 2, 0667 Oslo– Telefon: 22 07 40 00– Telefax: 22 07 00 40
Direkte: Lorentz Grimsøen 22 07 00 43 – Olav Hoggard 22 07 00 42 – Even Kroken 22 07 00 41



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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Skjeberg, 12.juli 2018

Leo Revisjon DA


Ole Martin Kynningsrud
Registrert revisor

Revisjonsberetning 2017

Ullernveien 20 AS

side 2


Den norske Revisorforening
Leo Revisjon DA
www.leorevisjon.no

Stasjonsveien 84, 1746 Skjeberg – Revisornummer: 983 846 459 – Telefon: 69 12 34 00– Telefax: 69 12 34 01
Avd. Oslo: Nils Hansens vei 2, 0667 Oslo– Telefon: 22 07 40 00– Telefax: 22 07 00 40
Direkte: Lorentz Grimsøen 22 07 00 43 – Olav Hoggard 22 07 00 42 – Evon Kroken 22 07 00 41