



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 188 460
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHAN B UKKESTAD AS
Forretningsadresse: Bruveien
2100 SKARNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Marianne Peterson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 04.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 13 101 287 | 13 262 140 |
| Sum inntekter | | 13 101 287 | 13 262 140 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 421 120 | 6 614 738 |
| Lønnskostnad | 1 | 4 194 890 | 4 011 797 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 3 777 | 3 000 |
| Annen driftskostnad | | 1 611 293 | 1 448 037 |
| Sum kostnader | | 13 231 080 | 12 077 573 |
| Driftsresultat | | -129 794 | 1 184 567 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 63 674 | 61 629 |
| Annen finansinntekt | | 333 | 1 207 |
| Sum finansinntekter | | 64 007 | 62 836 |
| Annen rentekostnad | | 28 641 | 8 211 |
| Annen finanskostnad | | 11 508 | 11 912 |
| Sum finanskostnader | | 40 149 | 20 123 |
| Netto finans | | 23 858 | 42 712 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -105 936 | 1 227 280 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | -23 227 | 270 001 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -82 709 | 957 279 |
| Årsresultat | | -82 709 | 957 279 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -82 709 | 957 279 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | -82 709 | 957 279 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -82 709 | 957 279 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 175 110 | 151 882 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 175 110 | 151 882 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | | 3 777 |
| Sum varige driftsmidler | | | 3 777 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer | 3 | 569 702 | 237 612 |
| Andre fordringer | 3 | | 1 537 824 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 569 702 | 1 775 436 |
| Sum anleggsmidler | | 744 812 | 1 931 095 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 4 | 3 236 894 | 2 606 234 |
| Sum varer | | 3 236 894 | 2 606 234 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 55 149 | 18 355 |
| Andre fordringer | | 22 161 | 18 025 |
| Sum fordringer | | 77 311 | 36 380 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 4 631 778 | 4 183 141 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 4 631 778 | 4 183 141 |
| Sum omløpsmidler | | 7 945 982 | 6 825 756 |
| SUM EIENDELER | | 8 690 794 | 8 756 850 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 763 200 | 763 200 |
| Sum innskutt egenkapital | | 763 200 | 763 200 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 308 736 | 4 391 444 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 308 736 | 4 391 444 |
| Sum egenkapital | | 5 071 936 | 5 154 644 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 1 445 317 | 1 461 669 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 445 317 | 1 461 669 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 445 317 | 1 461 669 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 4 | 604 954 | 296 975 |
| Betalbar skatt | | | 271 510 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 719 520 | 761 795 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 849 068 | 810 257 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 173 541 | 2 140 537 |
| Sum gjeld | | 3 618 858 | 3 602 206 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 690 794 | 8 756 850 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 562995

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 188 460
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHAN B UKKESTAD AS
Forretningsadresse: Bruveien
2100 SKARNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Marianne Peterson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 10.07.2023



Organisasjonsnr: 918 188 460
JOHAN B UKKESTAD AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 13 101 287 | 13 262 140 |
| Sum inntekter | | 13 101 287 | 13 262 140 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 421 120 | 6 614 738 |
| Lønnskostnad | 1 | 4 194 890 | 4 011 797 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 3 777 | 3 000 |
| Annen driftskostnad | | 1 611 293 | 1 448 037 |
| Sum kostnader | | 13 231 080 | 12 077 573 |
| Driftsresultat | | -129 794 | 1 184 567 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 63 674 | 61 629 |
| Annen finansinntekt | | 333 | 1 207 |
| Sum finansinntekter | | 64 007 | 62 836 |
| Annen rentekostnad | | 28 641 | 8 211 |
| Annen finanskostnad | | 11 508 | 11 912 |
| Sum finanskostnader | | 40 149 | 20 123 |
| Netto finans | | 23 858 | 42 712 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -105 936 | 1 227 280 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | -23 227 | 270 001 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -82 709 | 957 279 |
| Årsresultat | | -82 709 | 957 279 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -82 709 | 957 279 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | -82 709 | 957 279 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -82 709 | 957 279 |



Organisasjonsnr: 918 188 460
JOHAN B UKKESTAD AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 175 110 | 151 882 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 175 110 | 151 882 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | | 3 777 |
| Sum varige driftsmidler | | | 3 777 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer | 3 | 569 702 | 237 612 |
| Andre fordringer | 3 | | 1 537 824 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 569 702 | 1 775 436 |
| Sum anleggsmidler | | 744 812 | 1 931 095 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 4 | 3 236 894 | 2 606 234 |
| Sum varer | | 3 236 894 | 2 606 234 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 55 149 | 18 355 |
| Andre fordringer | | 22 161 | 18 025 |
| Sum fordringer | | 77 311 | 36 380 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 4 631 778 | 4 183 141 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 4 631 778 | 4 183 141 |
| Sum omløpsmidler | | 7 945 982 | 6 825 756 |
| SUM EIENDELER | | 8 690 794 | 8 756 850 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 763 200 | 763 200 |
| Sum innskutt egenkapital | | 763 200 | 763 200 |



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 308 736 | 4 391 444 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 308 736 | 4 391 444 |
| Sum egenkapital | | 5 071 936 | 5 154 644 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 1 445 317 | 1 461 669 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 445 317 | 1 461 669 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 445 317 | 1 461 669 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 4 | 604 954 | 296 975 |
| Betalbar skatt | | | 271 510 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 719 520 | 761 795 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 849 068 | 810 257 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 173 541 | 2 140 537 |
| Sum gjeld | | 3 618 858 | 3 602 206 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 690 794 | 8 756 850 |



Organisasjonsnr: 918 188 460
JOHAN B UKKESTAD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

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> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Til generalforsamlingen i Johan B. Ukkestad AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Johan B. Ukkestad AS som viser et underskudd på NOK 82 709. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



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

Lillestrøm, 23. juni 2023
SLM Revisjon AS

Erik Myhrer
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

MYHRER, ERIK

Norwegian Bypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

23.06.2023 09.57.53

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



**Årsregnskap 2022
for
Johan B Ukkestad AS**

Foretaksnr. 918188460



Johan B Ukkestad AS



Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 13 101 287 | 13 262 140 |
| Sum driftsinntekter | | 13 101 287 | 13 262 140 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 421 120 | 6 614 738 |
| Lønnskostnad | 1 | 4 194 890 | 4 011 797 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 3 777 | 3 000 |
| Annen driftskostnad | | 1 611 293 | 1 448 037 |
| Sum driftskostnader | | 13 231 080 | 12 077 573 |
| DRIFTSRESULTAT | | (129 794) | 1 184 567 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 63 674 | 61 629 |
| Annen finansinntekt | | 333 | 1 207 |
| Sum finansinntekter | | 64 007 | 62 836 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 28 641 | 8 211 |
| Annen finanskostnad | | 11 508 | 11 912 |
| Sum finanskostnader | | 40 149 | 20 123 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 23 858 | 42 712 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (105 936) | 1 227 280 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | (23 227) | 270 001 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (82 709) | 957 279 |
| ÅRSRESULTAT | | (82 709) | 957 279 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | (82 709) | 957 279 |
| SUM OVERFØRINGER | | (82 709) | 957 279 |

Årsregnskap for Johan B Ukkestad AS

Organisasjonsnr. 918188460



Johan B Ukkestad AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immatrielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 175 110 | 151 882 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | (0) | 3 777 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer | 3 | 569 702 | 237 612 |
| Andre fordringer | 3 | 0 | 1 537 824 |
| Sum anleggsmidler | | 744 812 | 1 931 095 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | 4 | 3 236 894 | 2 606 234 |
| Kundefordringer | | 55 149 | 18 355 |
| Andre fordringer | | 22 161 | 18 025 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 4 631 778 | 4 183 141 |
| Sum omløpsmidler | | 7 945 982 | 6 825 756 |
| SUM EIENDELER | | 8 690 794 | 8 756 850 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 763 200 | 763 200 |
| Sum innskutt egenkapital | | 763 200 | 763 200 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 308 736 | 4 391 444 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 308 736 | 4 391 444 |
| Sum egenkapital | | 5 071 936 | 5 154 644 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 1 445 317 | 1 461 669 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 445 317 | 1 461 669 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 4 | 604 954 | 296 975 |
| Betalbar skatt | | 0 | 271 510 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 719 520 | 761 795 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 849 068 | 810 257 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 173 541 | 2 140 537 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 690 794 | 8 756 850 |

Skarnes, 22. juni 2023

Bernt Erik Ukkestad
styreformann/daglig lederJan Martin Ukkestad
styremedlem

Årsregnskap for Johan B Ukkestad AS

Organisasjonsnr. 918188460



Johan B Ukkestad AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringen i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Aksjer

Omløpsaksjer er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi. Anleggsaksjer er vurdert til kostpris.

Driftsinntekter

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



Johan B Ukkestad AS



Noter 2022

Note 1 - Ansatte, spesifikasjon av lønnskostnader

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 3 581 632 | 3 421 244 |
| Arbeidsgiveravgift | 395 585 | 376 803 |
| Pensjonskostnader | 87 480 | 63 294 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 130 193 | 150 455 |
| Totalt | 4 194 890 | 4 011 797 |

Selskapet har hatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Anleggsmidler

Avskrivningstablå

| | Konsesjoner pate lisenser o l | Driftsløsøre inv verktøy kontorm | |
|----------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 150 000 | 1 732 208 | 1 882 208 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 150 000 | 1 732 208 | 1 882 208 |
| Oppskrivning 01.01 | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Oppskrivning 31.12 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 150 000 | 1 728 431 | 1 878 431 |
| + Ordinære avskrivninger | 0 | 3 777 | 3 777 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 150 000 | 1 732 208 | 1 882 208 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 0 | 0 | 0 |
| Prosentats for ord.avskr | 10-10 | 14-33 | |



Johan B Ukkestad AS



Noter 2022

Note 3 - Investeringer i aksjer

Selskapet har følgende aksjer i andre selskaper:

| Selskap | Antall aksjer | Bokført verdi |
|-------------------|---------------|---------------|
| Euro Sko Norge AS | 57 | 524 702 |
| Texcon AS | 2302 | 30 000 |
| Yes vi leker AS | 1 | 15 000 |

De har rentebærende ansvarlig lånekapital i Euro Sko Norge AS med kr 0,-
Den ansvarlige lånekapitalen er i 2022 konvertert, og benyttet til kapitalforhøyelse og nedbetaling av varegjeld

Note 4 - Pant

Selskapet har stillet pant stort kr 1 000 000 i varebeholdningen som sikkerhet for mellomværende med en leverandør. Bokført verdi av varebeholdningen utgjør ved årsslutt kr 3 236 894

Note 5 - Egenkapital

Selskapet har en aksjekapital på kr 763 200. Det er totalt 1.696,- aksjer hver pålydende kr 450.

Selskap hadde pr. 31.12.2022 følgende aksjonærer:

| | |
|---|------|
| Bernt Erik Ukkestad (daglig leder og styremedlem) | 50 % |
| Jan Martin Ukkestad (styremedlem) | 50 % |

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 763 200 | 4 391 444 | 5 154 644 |
| Anvendt til årsresultat | | -82 709 | -82 709 |
| Pr 31.12. | 763 200 | 4 308 736 | 5 071 936 |

Note 6 - Gjeld til aksjonærer

Selskapet har gjeld til aksjonærer med kr 1 445 317

Dette er renteberegnet etter reglene om skjermingsrente.