



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 495 355
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERN ELEKTRO AS
Forretningsadresse: Hartmanns vei 28B
0284 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Eirik Kreyberg Husby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 043 659	5 006 538
Annen driftsinntekt		74 932	179 939
Sum inntekter		4 118 591	5 186 477
Kostnader			
Varekostnad		1 146 998	1 558 197
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 851 043	2 143 644
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	297 045	472 470
Annen driftskostnad	4	1 107 513	870 654
Sum kostnader		4 402 598	5 044 965
Driftsresultat		-284 008	141 512
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 240	117
Sum finansinntekter		2 240	117
Annen rentekostnad		49 735	140 521
Annen finanskostnad		4 449	
Sum finanskostnader		54 184	140 521
Netto finans		-51 944	-140 404
Ordinært resultat før skattekostnad		-335 952	1 108
Skattekostnad på ordinært resultat	6		134 818
Ordinært resultat etter skattekostnad		-335 952	-133 710
Årsresultat		-335 952	-133 710
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-335 952	-133 710
Sum overføringer og disponeringer		-335 952	-133 710



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	156 731	677 681
Sum varige driftsmidler		156 731	677 681
Sum anleggsmidler		156 731	677 681
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	120 527	552 595
Andre fordringer		38 177	35 927
Sum fordringer		158 703	588 522
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	214 376	187 971
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		214 376	187 971
Sum omløpsmidler		373 080	776 493
SUM EIENDELER		529 810	1 454 174
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	10, 11, 12, 14	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	915 438	579 487
Sum opptjent egenkapital		-915 438	-579 487
Sum egenkapital	12	-891 008	-555 057
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1	1
Sum avsetninger for forpliktelser		1	1
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	542 476	886 634
Sum annen langsiktig gjeld		542 476	886 634
Sum langsiktig gjeld		542 477	886 635
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		237 872	419 646
Skyldige offentlige avgifter		372 324	508 038
Annen kortsiktig gjeld		268 146	194 913
Sum kortsiktig gjeld		878 342	1 122 596
Sum gjeld		1 420 819	2 009 231
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		529 810	1 454 174



Noter 2019

ULLERN ELEKTRO 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 2018 til 2019.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 571 604	1 819 188



Arbeidsgiveravgift	229 897	293 625
Pensjonskostnader	42 906	30 973
Andre relaterte ytelser	6 637	(142)
Sum	1 851 043	2 143 644

Foretaket har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	40 000	677 000
Pensjonsutgifter		24 304
Annen godtgjørelse		50 214

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	1 106 083
Tilgang i året	0
Avgang i året	(322 425)
Anskaffelseskost 31.12.2019	783 658
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(428 402)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(626 928)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	156 730
Årets avskrivninger	(297 045)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(335 952)	1 108
+/- Permanente forskjeller	82 998	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	204 098	89 786
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(90 895)
Årets skattegrunnlag	(48 856)	0
+/- Endring i utsatt skatt		134 818
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	134 818
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	86 740	(117 358)	204 098
Omløpsmidler	(10 279)	(10 279)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(661 518)	(710 374)	48 855
Netto forskjeller	(585 057)	(838 011)	252 954
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	585 057	838 011	(252 954)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 184 362

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	130 805	562 874
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(10 279)	(10 279)
Netto oppførte kundefordringer	120 527	552 595

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 78 303. Skyldig skattetrekk er kr 158 850.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 30 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 11 - Aksjonærer

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Husby, Eirik Kreyberg	10 000	33,33%
Pedersen, André Linnes	10 000	33,33%
Pedersen, Nicolai Linnes	10 000	33,33%
Sum	30 000	100,00%

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	(5 570)	(579 487)	(555 057)
Årets resultat			(335 952)	(335 952)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(5 570)	(915 438)	(891 008)

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier



Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	542 475	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	542 475	
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	156 729	
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum		

Av langsiktig gjeld på kr 542 475 forfaller kr 542 475 om mer enn 5 år.

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
	Eirik Kreyberg Husby	10000
	Andre Linnes Pedersen	10000
	Nicolai Linnes Pedersen	10000

Note 15 - Usikkerhet om fortsatt Drift

Selskapets egenkapital er tapt og driften er for øyeblikket lånefinansiert. Styret mener at det er riktig å forutsette usikkerhet over fortsatt drift av selskapet ved avleggelsen av årsregnskapet.