



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 250 486
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULVØYA MATSENTER AS
Forretningsadresse: Vargveien 16
0139 OSLO

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: Sheikh Muhammad Qamar Zaman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2023

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, 29.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 578 830	13 148 776
Annen driftsinntekt		396 585	433 769
Sum inntekter		11 975 415	13 582 545
Kostnader			
Varekostnad		7 829 491	9 580 037
Lønnskostnad	2	2 168 875	2 764 164
Avskrivning	3	36 431	37 042
Annen driftskostnad	2	1 424 941	1 514 826
Sum kostnader		11 459 738	13 896 069
Driftsresultat		515 677	-313 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		167	
Sum finansinntekter		167	
Annen finanskostnad		6 317	3 422
Sum finanskostnader		6 317	3 422
Netto finans		-6 150	-3 422
Ordinært resultat før skattekostnad		509 527	-316 946
Skattekostnad på ordinært resultat	10	112 867	-69 616
Ordinært resultat etter skattekostnad		396 660	-247 330
Årsresultat		396 660	-247 330
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	396 660	-247 330
Sum overføringer og disponeringer		396 660	-247 330



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	6 665	71 947
Sum immaterielle eiendeler		6 665	71 947
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	51 326	87 756
Sum varige driftsmidler		51 326	87 756
Sum anleggsmidler		57 991	159 703
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4, 9	656 540	535 716
Fordringer			
Kundefordringer	5	53 687	35 569
Andre fordringer	5	546 899	176 697
Sum fordringer		600 586	212 266
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	629 159	578 094
Sum omløpsmidler		1 886 285	1 326 076
SUM EIENDELER		1 944 276	1 485 779
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	983 986	587 326
Sum opptjent egenkapital		983 986	587 326
Sum egenkapital		1 083 986	687 326
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	401 676	380 093
Betalbar skatt	10	47 585	
Skyldige offentlige avgifter	5, 6	190 427	152 432
Annen kortsiktig gjeld		220 602	265 928
Sum kortsiktig gjeld		860 290	798 453
Sum gjeld		860 290	798 453
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 944 276	1 485 779



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 649280

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 250 486
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULVØYA MATSENTER AS
Forretningsadresse: Vargveien 16
0139 OSLO

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: Sheikh Muhammad Qamar Zaman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2023

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, 05.08.2023



Organisasjonsnr: 997 250 486
ULVØYA MATSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 578 830	13 148 776
Annen driftsinntekt		396 585	433 769
Sum inntekter		11 975 415	13 582 545
Kostnader			
Varekostnad		7 829 491	9 580 037
Lønnskostnad	2	2 168 875	2 764 164
Avskrivning	3	36 431	37 042
Annen driftskostnad	2	1 424 941	1 514 826
Sum kostnader		11 459 738	13 896 069
Driftsresultat		515 677	-313 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		167	
Sum finansinntekter		167	
Annen finanskostnad		6 317	3 422
Sum finanskostnader		6 317	3 422
Netto finans		-6 150	-3 422
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		509 527	-316 946
Skattekostnad på ordinært resultat	10	112 867	-69 616
Ordinært resultat etter skattekostnad		396 660	-247 330
Årsresultat		396 660	-247 330
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	396 660	-247 330
Sum overføringer og disponeringer		396 660	-247 330



Leverandørgjeld	9	401 676	380 093
Betalbar skatt	10	47 585	
Skyldige offentlige avgifter	5, 6	190 427	152 432
Annen kortsiktig gjeld		220 602	265 928
Sum kortsiktig gjeld		860 290	798 453
Sum gjeld		860 290	798 453
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 944 276	1 485 779



Organisasjonsnr: 997 250 486
ULVØYA MATSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sheikh Muhammad Qamar	500.00	50.00%	Ordinære aksjer
Zaman			Ordinære aksjer
Atif Halim	500.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1945644.00	2329511.00
<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	279895.00	333069.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29303.00	34469.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-85967.00	67116.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2168875.00	2764165.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer



<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styrets leder/daglig leder	1166372.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1166372.00		

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45800.00	34800.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45800.00	34800.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



KNUDSEN REVISJONSBYRÅ AS

STATSAUTORISERT REVISOR

Til generalforsamlingen i

Ulvøya Matsenter AS

KYRRE KNUDSEN

Medlem av
Den norske Revisorforening

www.knudsenrevisjon.no

Uavhengig revisors beretning 2022

Konklusjon

Vi har revidert Ulvøya Matsenter AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 396 660. 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 resultat 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 slik det kreves 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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.

Besøksadresse:
Billingstadsletta 30
1396 Billingstad

Postadresse:
Postboks 142
1376 Billingstad

Tlf. kontor: 66 77 95 90
Mobil: 90 65 38 37

E-mail: kyrre@knudsen-revisjon.no
Or.nr: NO 874 903 302 MVA
Bank: 1609 04 90188

Side 1 av 2

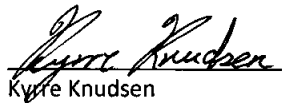


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Billingstad, 05.05.2023
Knudsen Revisjonsbyrå AS



Kyre Knudsen
statsautorisert revisor



Ulvøya Matsenter AS

Org.nr: 997 250 486

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Side 1



Ulvøya Matsenter AS

Org.nr: 997 250 486

Noter til regnskapet for 2022

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 945 644	2 329 511
Arbeidsgiveravgift	279 895	333 069
Pensjonskostnader	29 303	34 469
Andre ytelser	-85 967	67 116
Sum	<u>2 168 875</u>	<u>2 764 165</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Lønn
Styrets leder/daglig leder	1 166 372

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2022**

Revisjon	45 800
----------	--------

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.	718 359
Anskaffelseskost 31.12.	718 359
Akk.avskrivning 31.12.	-667 033
Balanseført pr. 31.12.	51 326
Årets avskrivninger	36 431
Økonomisk levetid	3- 10 år
Avskrivningsplan	Lineær



Ulvøya Matsenter AS

Org.nr: 997 250 486

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Varer

	2022	2021
Innkjøpte varer for videresalg	656 540	535 716

Note 5 - Fordringer og gjeld

<i>Kundefordringer</i>	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	53 687	35 569

<i>Andre fordringer</i>	2022	2021
Fordringer mot eiere og ansatte	45 111	39 962
Forskuddsbetalte kostnader	440 940	87 001
Andre fordringer	60 848	49 734
Sum	<u>546 899</u>	<u>176 697</u>

<i>Skyldig offentlige avgifter</i>	2022	2021
Skyldig skattetrekk	-59 265	-31 935
Skyldig merverdiavgift	-51 677	-47 679
Skyldig arbeidsgiveravgift	-79 485	-72 818
Sum	<u>-190 427</u>	<u>-152 432</u>

<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	2022	2021
Skyldig lønn og feriepenger	-178 775	-216 731
Avsetninger for forpliktelser	-41 827	-49 197
Sum	<u>-220 602</u>	<u>-265 928</u>

Note 6 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetrekksmidler utgjør	89 516

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon



Ulvøya Matsenter AS

Org.nr: 997 250 486

Noter til regnskapet for 2022

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sheikh Muhammad Qamar Zaman, Styrets leder	500	50 %	50 %
Atif Halim, Daglig leder	500	50 %	50 %
Sum	1 000	100 %	100 %

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	0	587 328	687 328
Årsresultat	0	0	396 660	396 660
Egenkapital 31.12.2022	100 000	0	983 988	1 083 988

Note 9 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2022	2021
Leverandørgjeld til Ekrheim K AS	0	0

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2022	2021
Varelager	656 540	535 716

Varelageret er pantsatt med tilsammen NOK 2 200 000,-

Note 10 - Skatt



Ulvøya Matsenter AS

Org.nr: 997 250 486

Noter til regnskapet for 2022

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2022**

Betalbar skatt	47 585
Endring utsatt skatt	65 282
Årets totale skattekostnad	<u>112 867</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2022**

Ordinært resultat før skattekostnad	509 527
Permanente forskjeller	3 509
Endring i midlertidige forskjeller	11 864
Alminnelig inntekt	<u>524 900</u>
Anvendt fremførbart underskudd	<u>-308 604</u>
Årets skattegrunnlag	<u>216 296</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	47 585

Oversikt over midlertidige forskjeller **2022**

Driftsmidler inkl goodwill	<u>-30 294</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-30 294</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) -6 665

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt **2022**

22% skatt av resultat før skatt	112 096
Permanente forskjeller (22%)	772
Beregnet skattekostnad	<u>112 868</u>

Effektiv skattesats *) 22,2 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt