



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 457 582
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UGB HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Ulf-G. Breisnes
Rosenhaven 29
1385 ASKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ulf-Gunnar Breisnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	117 644	238 652
Sum inntekter		117 644	238 652
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	124 714	68 770
Sum kostnader		124 714	68 770
Driftsresultat		-7 071	169 882
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 559	1 708
Sum finansinntekter		8 559	1 708
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	3		
Annen rentekostnad			1 674
Sum finanskostnader			1 674
Netto finans		8 559	34
Ordinært resultat før skattekostnad		1 488	169 916
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 488	169 916
Årsresultat		1 488	169 916
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 488	169 916
Totalresultat		1 488	169 916
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		350 000	223 100
Overført fra annen egenkapital		-348 512	-53 184
Sum overføringer og disponeringer	5	1 488	169 916



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	88 889	88 889
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 387 153	3 387 153
Andre langsiktige fordringer			80 707
Sum finansielle anleggsmidler		3 476 042	3 556 749
Sum anleggsmidler		3 476 042	3 556 749
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	7	1 074 888	1 158 886
Obligasjoner og pengemarkedsfond	7		
Sum investeringer		1 074 888	1 158 886
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 331	159 925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 331	159 925
Sum omløpsmidler		1 086 219	1 318 810
SUM EIENDELER		4 562 261	4 875 559
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	154 560	154 560
Overkurs	5	7 358	7 358
Sum innskutt egenkapital		161 918	161 918



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 354 082	4 702 594
Sum opptjent egenkapital		4 354 082	4 702 594
Sum egenkapital		4 516 000	4 864 512
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 878	3 019
Betalbar skatt	4		
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld		40 383	8 029
Sum kortsiktig gjeld		46 261	11 048
Sum gjeld		46 261	11 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 562 261	4 875 559



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 586721

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 457 582
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UGB HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Ulf-G. Breisnes
Rosenhaven 29
1385 ASKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ulf-Gunnar Breisnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 02.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 993 457 582
UGB HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	117 644	238 652
Sum inntekter		117 644	238 652
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	124 714	68 770
Sum kostnader		124 714	68 770
Driftsresultat		-7 071	169 882
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 559	1 708
Sum finansinntekter		8 559	1 708
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	3		
Annen rentekostnad			1 674
Sum finanskostnader			1 674
Netto finans		8 559	34
Ordinært resultat før skattekostnad		1 488	169 916
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 488	169 916
Årsresultat		1 488	169 916
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 488	169 916
Totalresultat		1 488	169 916
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		350 000	223 100
Overført fra annen egenkapital		-348 512	-53 184
Sum overføringer og disponeringer	5	1 488	169 916



Organisasjonsnr: 993 457 582
UGB HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	3	88 889	88 889
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 387 153	3 387 153
Andre langsiktige fordringer			80 707
Sum finansielle anleggsmidler		3 476 042	3 556 749
Sum anleggsmidler		3 476 042	3 556 749

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond	7	1 074 888	1 158 886
Obligasjoner og pengemarkedsfond	7		
Sum investeringer		1 074 888	1 158 886

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		11 331	159 925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 331	159 925
Sum omløpsmidler		1 086 219	1 318 810
SUM EIENDELER		4 562 261	4 875 559

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	154 560	154 560
Overkurs	5	7 358	7 358
Sum innskutt egenkapital		161 918	161 918

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	4 354 082	4 702 594
Sum opptjent egenkapital		4 354 082	4 702 594



Sum egenkapital		4 516 000	4 864 512
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 878	3 019
Betalbar skatt	4		
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld		40 383	8 029
Sum kortsiktig gjeld		46 261	11 048
Sum gjeld		46 261	11 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 562 261	4 875 559



Organisasjonsnr: 993 457 582
UGB HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

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

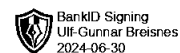
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023

Ugb Holding AS

org. nr. 993 457 582



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Ugb Holding AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2023	2022
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	117 644	238 652
SUM DRIFTSINNEKT		117 644	238 652
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	(124 714)	(68 770)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(124 714)	(68 770)
DRIFTSRESULTAT		(7 071)	169 882
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		8 559	1 708
Annen rentekostnad		0	(1 674)
SUM FINANSPOSTER		8 559	34
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 488	169 916
Skattekostnad på resultat	4	0	0
ÅRSRESULTAT		1 488	169 916
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Tilleggsutbytte		350 000	223 100
Overført fra annen egenkapital		(348 512)	(53 184)
SUM DISPONERT (DEKKET)	5	1 488	169 916



Ugb Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2023	2022
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	88 889	88 889
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 387 153	3 387 153
Andre langsiktige fordringer		0	80 707
Sum finansielle anleggsmidler		3 476 042	3 556 749
SUM ANLEGGSMIDLER		3 476 042	3 556 749
OMLØPSMIDLER			
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	7	1 074 888	1 158 886
Sum finansielle omløpsmidler		1 074 888	1 158 886
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 331	159 925
SUM OMLØPSMIDLER		1 086 219	1 318 810
SUM EIENDELER		4 562 261	4 875 559



Ugb Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	154 560	154 560
Overkurs	5	7 358	7 358
Sum innskutt egenkapital		161 918	161 918
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 354 082	4 702 594
Sum opptjent egenkapital		4 354 082	4 702 594
SUM EGENKAPITAL		4 516 000	4 864 512
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 878	3 019
Annen kortsiktig gjeld		40 383	8 029
Sum kortsiktig gjeld		46 261	11 048
SUM GJELD		46 261	11 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 562 261	4 875 559

Asker, 28.06.2024

Ulf-Gunnar Breisnes
Styrets leder



Ugb Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Investeringer i tilknyttede selskap

Investeringer i tilknyttede selskap verdsettes til anskaffelseskost. De ordinære vurderingsreglene for anleggsmidler benyttes. Utbytte inntektsføres når det mottas.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Ugb Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2023	2022
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	117 644	238 652
Sum	117 644	238 652

NOTE 2 LØNNKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

NOTE 3 DATTERSELSKAP, TS OG FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
Procope AS	OSLO	50,0%	88 889	88 889
Sum			88 889	88 889



Ugb Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

NOTE 4 SKATT

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 488	169 916
Permanente forskjeller	-50 567	-191 768
Skattepliktig inntekt	-49 079	-21 852
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-469 399	-420 319	49 079
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	469 399	420 319	-49 079
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 5 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2023	154 560	7 358	4 702 594	4 864 512
Årets resultat	0	0	1 488	1 488
Tilleggsutbytte vedtatt 2023			-350 000	-350 000
Pr. 31.12.2023	154 560	7 358	4 354 082	4 516 000



Ugb Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2023

NOTE 6 LANGSIKTIGE VERDIPAPIRER

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Avarn Security Group Holding AS	3 387 153	3 387 153
Sum	3 387 153	3 387 153

NOTE 7 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2023	Virkelig verdi 31.12.2023	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	1 074 888	1 074 888	1 900 086	229 860
Sum	1 074 888	1 074 888	1 900 086	229 860

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.