



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 933 246
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLENSAKER REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Myrvegen 39
2052 JESSHEIM

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: Hanne Slåtteli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2020

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, 12.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 221 870	247 608
Sum inntekter		1 221 870	247 608
Kostnader			
Varekostnad		512	
Lønnskostnad	1, 4	910 185	186 900
Annen driftskostnad		293 418	191 277
Sum kostnader		1 204 115	378 177
Driftsresultat		17 755	-130 569
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		61	67
Sum finansinntekter		61	67
Annen rentekostnad		55	
Sum finanskostnader		55	
Netto finans		6	67
Ordinært resultat før skattekostnad		17 761	-130 502
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 761	-130 502
Årsresultat		17 761	-130 502
Årsresultat etter minoritetsinteresser		17 761	-130 502
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-130 502
Overføringer til/fra annen egenkapital		17 761	
Sum overføringer og disponeringer		17 761	-130 502



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		199 047	156 367
Andre fordringer		7 770	7 000
Sum fordringer		206 817	163 367
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	187 856	133 618
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		187 856	133 618
Sum omløpsmidler		394 673	296 985
SUM EIENDELER		394 673	296 985
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		131 305	-5 570
Sum innskutt egenkapital		161 305	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	112 741	130 502
Sum opptjent egenkapital		-112 741	-130 502



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	6	48 564	-106 072
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		130 000	270 000
Sum annen langsiktig gjeld		130 000	270 000
Sum langsiktig gjeld		130 000	270 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 519	8 157
Skyldige offentlige avgifter		127 065	107 615
Annen kortsiktig gjeld		82 524	17 286
Sum kortsiktig gjeld		216 108	133 058
Sum gjeld		346 108	403 058
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		394 672	296 986



Til generalforsamlingen i Ullensaker Regnskap AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ullensaker Regnskap AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 17 761,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (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 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 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Plus Revisjon AS
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo
Tlf: 23 03 91 60

Org.nr. 990 422 052 MVA, Foretaksregistrert

www.plus-revisjon.no



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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 15. juni 2020

Plus Revisjon AS

Tom Sverre Bang

Reg.revisor

Plus Revisjon AS
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo
Tlf: 23 03 91 60

Org.nr. 990 422 052 MVA, Foretaksregistrert

www.plus-revisjon.no



Årsregnskap for

ULLENSAKER REGNSKAP AS

920933246

Regnskapsår

01.01.2019 - 31.12.2019



Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		1 221 870	247 608
Sum driftsinntekter		1 221 870	247 608
Varekostnad		512	
Lønnskostnad	1, 4	910 185	186 900
Annen driftskostnad		293 418	191 277
Sum driftskostnader		1 204 115	378 177
Driftsresultat		17 755	-130 569
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		61	67
Sum finansinntekter		61	67
Annen rentekostnad		55	
Sum finanskostnader		55	-
Netto finansresultat		6	67
Resultat			
Ordinært resultat før skattekostnad		17 761	-130 502
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 761	-130 502
Årsresultat		17 761	-130 502
Årsresultat etter minoritetsinteresser		17 761	-130 502
Totalresultat		17 761	-130 502
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-130 502
Overføringer til/fra annen egenkapital		17 761	
Sum overføringer og disponeringer		17 761	-130 502



Balanse, eiendeler

	Note	2019	2018
Omløpsmidler - Varer og fordringer			
Kundefordringer		199 047	156 367
Andre fordringer		7 770	7 000
Sum fordringer		206 817	163 367
Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	187 856	133 618
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		187 856	133 618
Sum omløpsmidler		394 673	296 985
SUM EIENDELER		394 673	296 985



Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2019	2018
Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		131 305	-5 570
Sum innskutt egenkapital		161 305	24 430
Udekket tap	6	- 112 741	130 502
Sum opptjent egenkapital		-112 741	-130 502
Sum egenkapital	6	48 564	-106 072
Gjeld - Avsetninger for forpliktelser og annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		130 000	270 000
Sum annen langsiktig gjeld		130 000	270 000
Sum langsiktig gjeld		130 000	270 000
Gjeld - Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 519	8 157
Skyldige offentlige avgifter		127 065	107 615
Annen kortsiktig gjeld		82 524	17 286
Sum kortsiktig gjeld		216 108	133 058
Sum gjeld		346 108	403 058
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		394 672	296 986

Jessheim 15.06.2020

Hanne Slåtteli
Daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Varebeholdninger

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 nettogrunnlaget.



Noter

Note 1 - Lønnskostnader og ytelse til ledende personer

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	779 263	161 336
Arbeidsgiveravgift	112 449	23 368
Pensjonskostnader	15 528	
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	18 473	2 196
Sum	925 713	186 900

Ytelse til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	481 000	
Pensjonsutgifter	15 528	
Annen godtgjørelse	11 362	

Selskapet har ikke lån til eller sikkerhetsstillelse til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 2000,-.

Note 2 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer per 31.12.2019. Nedenfor vises de 2 største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall	Eierandel (%)
Hanne Slåtteli	85	50
Eirik Helge Slåtteli	85	50
Sum	170	100

Følgende ledende personer innehar aksjer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Hanne Slåtteli	85

Note 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen per 31.12 består av følgende aksjeklasser

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
A	170	170 000
Sum	170	170 000

Note 4 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon er iverksatt fra 2019.



Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 46 250. Skyldig skattetrekk er kr 46 245.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen		Udekket tap	Sum
			innsk. EK	Annen EK		
Egenkapital 01.01.2019	30 000		-5 570		-130 502	-106 072
Stiftelsesutgifter			-8 695			-8 695
Økning annen innskutt EK			140 000			140 000
Årets resultat				17 761		17 761
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	125 735	17 761	-130 502	42 994

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019	2018
Ordinært resultat før skatt	17 761	-130 502
+/- Permanente forskjeller	1 549	
- Fremførbart underskudd	-19 310	0
Årets skattegrunnlag	0	-130 502
Betalbar inntektsskatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Av langsiktig gjeld på kr 130000,- forfaller kr 130000,- om mer enn 5 år.

Spesifikasjon	2019	2018
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	130 000	270 000
Sum	130 000	270 000