



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 495 355
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERN ELEKTRO AS
Forretningsadresse: Geologsvingen 8
0380 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 006 538	3 293 551
Annen driftsinntekt		179 939	
Sum inntekter		5 186 477	3 293 551
Kostnader			
Varekostnad		1 558 197	1 232 442
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 143 644	1 804 044
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	472 470	160 154
Annen driftskostnad	4	870 654	620 490
Sum kostnader		5 044 965	3 817 130
Driftsresultat		141 512	-523 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117	128
Sum finansinntekter		117	128
Annen rentekostnad		140 521	48 878
Annen finanskostnad			8 264
Sum finanskostnader		140 521	57 142
Netto finans		-140 404	-57 014
Ordinært resultat før skattekostnad		1 108	-580 593
Skattekostnad på ordinært resultat	6	134 818	-134 817
Ordinært resultat etter skattekostnad		-133 710	-445 776
Årsresultat		-133 710	-445 776
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-133 710	-445 775
Sum overføringer og disponeringer		-133 710	-445 775



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			134 817
Sum immaterielle eiendeler			134 817
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	677 681	1 291 503
Sum varige driftsmidler		677 681	1 291 503
Sum anleggsmidler		677 681	1 426 320
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	552 595	236 248
Andre fordringer		35 927	29 121
Sum fordringer		588 522	265 369
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	187 971	115 223
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		187 971	115 223
Sum omløpsmidler		776 493	380 592
SUM EIENDELER		1 454 174	1 806 912
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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	579 487	445 777
Sum opptjent egenkapital		-579 487	-445 777
Sum egenkapital	12	-555 057	-421 347
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1	
Sum avsetninger for forpliktelser		1	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	886 634	1 286 930
Sum annen langsiktig gjeld		886 634	1 286 930
Sum langsiktig gjeld		886 635	1 286 930
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		419 646	247 387
Skyldige offentlige avgifter		508 038	474 512
Annen kortsiktig gjeld		194 913	219 431
Sum kortsiktig gjeld		1 122 596	941 330
Sum gjeld		2 009 231	2 228 260
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 454 174	1 806 913



Noter 2018

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	1 819 188	1 535 379



Arbeidsgiveravgift	293 625	226 952
Pensjonskostnader	30 973	
Andre relaterte ytelser	(142)	41 713
Sum	2 143 644	1 804 044

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	289124	927369
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	34365	158215

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

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	1 451 658
Tilgang i året	322 425
Avgang i året	(668 000)
Anskaffelseskost 31.12.2018	1 106 083
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(160 155)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(428 402)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	677 681
Årets avskrivninger	(472 470)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	1 108	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	89 786	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(90 895)	
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	134 818	
Skattekostnad i resultatregnskapet	134 818	0
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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	161 524	86 740	74 784
Omløpsmidler	4 724	(10 279)	15 003
Skattemessig fremførbart underskudd	(752 413)	(661 518)	(90 895)
Netto forskjeller	(586 165)	(585 057)	(1 108)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	585 057	(585 057)
Sum midlertidige forskjeller	(586 165)	0	(586 165)
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	(134 818)	0	(134 818)

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 128 712

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	562 874	236 248
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(10 279)	
Netto oppførte kundefordringer	552 595	236 248

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 89 849. Skyldig skattetrekk er kr 89 816.

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

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

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

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	(5 570)	(445 777)	(421 347)
Årets resultat			(133 710)	(133 710)
Egenkapital 31.12.2018	30 000	(5 570)	(579 487)	(555 057)

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier



Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	886 633	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 001 595	
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum		

Av langsiktig gjeld på kr 886 633 forfaller kr 0 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 - Fortsatt Drift

Forutsetning om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.