



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 515 984
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A ULVESETH DAGLIGVARE AS
Forretningsadresse: 5357 FJELL

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: Fritz Ulveseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		66 770 657	66 086 051
Annen driftsinntekt	1	981 886	1 352 290
Sum inntekter		67 752 543	67 438 340
Kostnader			
Varekostnad		55 972 398	56 041 771
Lønnskostnad	2,3	3 896 409	4 228 781
Avskrivning på varige driftsmidler	4	584 937	553 617
Annen driftskostnad	2	5 913 595	5 796 843
Sum kostnader		66 367 339	66 621 011
Driftsresultat		1 385 204	817 329
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 956	85 057
Annen finansinntekt		5 542	5 151
Sum finansinntekter		25 498	90 208
Annen rentekostnad		1 086	391
Sum finanskostnader		1 086	391
Netto finans		24 412	89 817
Ordinært resultat før skattekostnad		1 409 616	907 145
Skattekostnad på resultat	5	328 586	195 354
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 081 030	711 791
Årsresultat		1 081 030	711 791
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 081 030	711 791
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6	1 000 000	
Overføringer annen egenkapital	6	81 030	711 791



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		1 081 030	711 791



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	1 583 050	1 950 036
Sum varige driftsmidler		1 583 050	1 950 036
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	755 606	772 106
Sum finansielle anleggsmidler		755 606	772 106
Sum anleggsmidler		2 338 656	2 722 142
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		3 099 571	3 091 647
Sum varer		3 099 571	3 091 647
Fordringer			
Kundefordringer		222 420	181 847
Andre fordringer		86 104	58 387
Sum fordringer		308 524	240 233
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	9 963 232	8 862 137
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 963 232	8 862 137
Sum omløpsmidler		13 371 327	12 194 018
SUM EIENDELER		15 709 983	14 916 159

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,9	100 000	100 000
Overkurs	6	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	9 326 008	9 244 978
Sum opptjent egenkapital		9 326 008	9 244 978
Sum egenkapital		9 427 008	9 345 978
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	4 484	17 153
Sum avsetninger for forpliktelser		4 484	17 153
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		4 484	17 153
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 686 373	4 169 932
Betalbar skatt	5	42 554	204 471
Skyldig offentlige avgifter	8	274 563	340 186
Kortsiktig konserngjeld	7	1 298 701	
Annen kortsiktig gjeld		976 300	838 438
Sum kortsiktig gjeld		6 278 491	5 553 028
Sum gjeld		6 282 975	5 570 181
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 709 983	14 916 159



**Årsregnskap 2018
for
A Ulveseth Dagligvare AS**

Foretaksnr. 986515984

**REMA
1000**



A Ulveseth Dagligvare AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		66 770 657	66 086 051
Annen driftsinntekt	1	981 886	1 352 290
Sum driftsinntekter		67 752 543	67 438 340
Driftskostnader			
Varekostnad		55 972 398	56 041 771
Lønnskostnad	2,3	3 896 409	4 228 781
Avskrivning på varige driftsmidler	4	584 937	553 617
Annen driftskostnad	2	5 913 595	5 796 843
Sum driftskostnader		66 367 339	66 621 011
DRIFTSRESULTAT		1 385 204	817 329
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		19 956	85 057
Annen finansinntekt		5 542	5 151
Sum finansinntekter		25 498	90 208
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 086	391
Sum finanskostnader		1 086	391
NETTO FINANSPOSTER		24 412	89 817
Sum resultat før skatt		1 409 616	907 145
Skattekostnad på resultat	5	328 586	195 354
Sum resultat		1 081 030	711 791
ÅRSRESULTAT		1 081 030	711 791
OVERFØRINGER			
Avgitt konsernbidrag	6	1 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	6	81 030	711 791
SUM OVERFØRINGER		1 081 030	711 791



A Ulveseth Dagligvare AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	1 583 050	1 950 036
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	755 606	772 106
Sum anleggsmidler		2 338 656	2 722 142
Omløpsmidler			
Varer		3 099 571	3 091 647
Kundefordringer		222 420	181 847
Andre fordringer		86 104	58 387
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	9 963 232	8 862 137
Sum omløpsmidler		13 371 327	12 194 018
SUM EIENDELER		15 709 983	14 916 159
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,9	100 000	100 000
Overkurs	6	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	9 326 008	9 244 978
Sum opptjent egenkapital		9 326 008	9 244 978
Sum egenkapital		9 427 008	9 345 978
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	4 484	17 153
Sum avsetning for forpliktelser		4 484	17 153
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 686 373	4 169 932
Betalbar skatt	5	42 554	204 471
Skyldig offentlige avgifter	8	274 563	340 186
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	1 298 701	0
Annen kortsiktig gjeld		976 300	838 438
Sum kortsiktig gjeld		6 278 491	5 553 028
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 709 983	14 916 159

Fjell, den 11.04.2019

Fritz Ulveseth
Styreleder/Daglig leder



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som knytter seg til varekretsløpet samt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen.

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 tilordnes ved bruk av FIFO-metoden og inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske 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. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremf øring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Skattesatsen er endret fra 23% til 22% med virkning fra 01.01.2019. Effekten av endret skattesats er hensyntatt i beregningen av utsatt skatt og utsatt skattefordel.

Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Pensjon:

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning for sine ansatte. Årets innskudd kostnadsføres som pensjonskostnad.



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt kan bestå av salg av tjenester til franchisegiver, provisjonsinntekt fra Norsk Tipping, gevinst avgang driftsmidler, provisjon telekort, provisjon pantelotteri, provisjon spill i kasse, provisjon gavekort, provisjon Mypack, provisjon Post i Butikk og gevinst mersalgskonkurranser.

Note 2 - Lønnskostnad

Posten lønnskostnader er slått sammen av:

2018

2017

	2018	2017
Lønninger	3 458 427	3 487 717
Arbeidsgiveravgift	499 168	559 685
Pensjonskostnad	42 347	59 131
Andre lønnsrelaterte ytelser*	-103 532	122 247
Sum	3 896 409	4 228 781

Antall sysselsatte årsverk

8

8

*Andre lønnsrelaterte ytelser består blant annet av eksponeringsgodtgjørelse og lønnstilskudd.

Ytelser til ledende personer:

	Daglig leder / styrets leder
Lønn	893 922
Pensjonskostnad	17 511
Annen godtgjørelse	2 452

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkeltlån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Det er ikke gjort avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjoner ol. til fordel for daglig leder eller leder av styret.

Revisorhonorar:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr. 7.833 eks. mva.

Hele beløpet er ordinært revisjonshonorar.

Det er for øvrig ikke levert annen bistand fra revisor.



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 3 - Pensjon

Selskapets ansatte har tjenstepensjon i tråd med loven om obligatorisk tjenstepensjon. Totalt er det 8 ansatte over 20 år som er omfattet av ordningen. Opptjeningstiden for de ansatte er frem til fylte 75 år. Pensjonen kan utbetales fra fylte 62 år.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Kontormaskiner	Inventar og utstyr	Transportmidler	Sum driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	883 493	4 314 281	638 566	5 836 340
Tilgang	23 420	-	491 209	514 629
Avgang	-	-	- 413 890	- 413 890
Anskaffelseskost 31.12.	906 913	4 314 281	715 885	5 937 079
Ak. avskrivninger 31.12.	887 396	3 198 081	268 552	4 354 029
Ak. nedskrivninger 31.12.	-	-	-	-
Balanseført verdi 31.12.	19 517	1 116 200	447 333	1 583 050
Årets avskrivninger	3 903	763 312	144 191	911 406
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Økonomisk levetid	3	7	5	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2018	2017
Betalbar skatt	42 554	204 471
Korreksjon betalbar skatt tidligere år	0	0
Skatteeffekt av konsernbidrag	298 701	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel *	-12 669	-9 117
Refusjon av skatt	0	0
Sum skattekostnad	328 586	195 354
Effekt av endring i skattesats	204	746
	*Beregnet med 22%	*Beregnet med 23%

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	1 409 616	907 145
Effekt av konsernbidrag	-1 298 701	x
Permanente forskjeller	19 907	-90 065
Endring i midlertidige forskjeller	54 197	34 880
Årets skattegrunnlag	185 019	851 960

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2018	2017
Driftsmidler inkl. goodwill	21 070	77 090
Varebeholdning	0	0
Utestående fordringer	-687	-2 509
Gevinst- og tapskonto	0	0
Sum	20 383	74 580
Balanseført utsatt skatt	4 484	17 153
Balanseført utsatt skattefordel	0	0

Fra inntektsåret 2019 er skattesatsen på alminnelig inntekt i Norge redusert til 22 %. Utsatt skatt og utsatt skattefordel per 31. desember 2018 er beregnet med bruk av en skattesats på 22 %.



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 6 - Egenkapital

Årets endringer i egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01. d.å.	100 000	1 000	9 244 978	9 345 978
Årets resultat			1 081 030	1 081 030
Ytet konsernbidrag			-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital pr. 31.12. d.å.	100 000	1 000	9 326 008	9 427 008

Note 7 - Konsernselskap

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre langsiktige fordringer	755 606	772 106
Sum fordringer	755 606	772 106
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	1 298 701	0
Sum gjeld	1 298 701	0

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 326 636.



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 9 - Aksjekapital

	Antall	Pålydende	Balansført
Aksjekapitalen pr. 31.12. består av en aksjeklasse med følgende spesifisering	100	1000	100 000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:

Navn	Rolle	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
A. Ulveseth AS	Konsernspiss	100	100 %	100 %



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Ernst & Young AS
Attn: Finn Espen Sellæg
Postboks 1156 Sentrum
0107 OSLO

Denne uttalelsen gis i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for A Ulveseth Dagligvare AS for regnskapsåret avsluttet 31. desember 2018. Vi erkjenner at denne uttalelsen fra ledelsen utgjør et vesentlig grunnlag for at dere som revisorer skal kunne uttale dere om hvorvidt årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets økonomiske stilling pr. 31 desember 2018 og for resultatet og kontantstrømmen i regnskapsåret i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge. Selskapsregnskapet er avlagt etter regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.

Vi er klar over at formålet med deres revisjon er å uttrykke en mening om årsregnskapet og at revisjonen er utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Dette innebærer en gjennomgang av regnskapssystem, internkontroll og annen relevant informasjon i et omfang dere har funnet hensiktsmessig etter forholdene. Gjennomgangen er ikke utformet for og kan heller ikke forventes å identifisere og avdekke alle misligheter, mangler, feil og andre uregelmessigheter som eventuelt måtte forekomme.

Med denne bakgrunnen bekrefter vi, ut fra vår kunnskap og vår beste overbevisning og etter å ha gjort de undersøkelsene vi har funnet nødvendig for å være informert, følgende forhold:

A. Årsregnskap og bokføring

1. Vi har oppfylt våre forpliktelser for at årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge slik det er angitt i engasjementsbrevet for oppdraget.
2. Som selskapets ledelse erkjenner vi vårt ansvar for at regnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. pr. 31. desember 2018. Vi mener at årsregnskapet, som det er henvist til over, gir et rettvise bilde av selskapets økonomiske stilling og for resultatet og kontantstrømmene i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge og at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil, herunder utelatelser. Vi har godkjent årsregnskapet.
3. De vesentlige regnskapsprinsippene som er brukt i utarbeidelsen av årsregnskap, er beskrevet på en tilfredsstillende måte.
4. Etter vår mening har selskapet et internkontrollsystem som gjør det mulig å utarbeide et årsregnskap uten vesentlige feil, hverken som følge av ubevisste feil eller misligheter.
5. Vi er ikke kjent med feil i siste års regnskap som ikke er korrigeret.

B. Brudd på lover og regler samt misligheter

1. Vi er ansvarlig for at driften av selskapet utføres i henhold til lover og regler og skal identifisere og håndtere alle eventuelle brudd på relevante lover og regler.

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

2. Vi er ansvarlig for implementering og drift av regnskaps- og internkontrollsystemer som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
3. Vi har informert om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlige feil som skyldes misligheter.
4. Vi kjenner ikke til eller har mistanke om brudd på lover eller regler eller misligheter som kan ha skadet selskapet (uavhengig av kilde eller form og inkluderer anklager fra såkalte varslere), herunder forhold som:
 - misligheter og/eller feil som berører regnskap og økonomi
 - lover og regler som direkte påvirker hvordan vesentlige beløp og noter fastsettes i årsregnskapet
 - lover og regler som indirekte kan påvirke beløp og noter i årsregnskapet, men som kan være vesentlige når det gjelder driften av selskapet, evnen til å fortsette virksomheten eller unngå vesentlige bøter
 - involverer ledelsen, ansatte med viktige roller innen internkontroll eller andre
 - eventuelle påstander om misligheter, mistanker om misligheter eller brudd på lover og regler som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

C. Informasjon som er gjort tilgjengelig og bekreftelse av at den er fullstendig

1. Vi har gitt revisor:
 - tilgang til all informasjon vi kjenner til som er av betydning for å utarbeide årsregnskapet, som regnskapsjournaler, dokumentasjon og annet
 - annen informasjon dere har etterspurt for revisjonsformål, og
 - ubegrenset tilgang til ansatte som dere har vurdert nødvendig for å innhente revisjonsbevis.
2. Alle vesentlige transaksjoner er registrert i selskapets bøker og reflektert i årsregnskapet. Vi mener at vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.
3. Vi har gjort tilgjengelig referater/protokoller fra styremøter, generalforsamling o.l. (eller oppsummeringer fra møter der referater ennå ikke er utarbeidet) frem til dags dato.
4. Vi bekrefter at informasjonen vi har gitt om nærstående parter er fullstendig. Vi har gitt opplysninger om alle selskapets nærstående parter og alle transaksjoner med nærstående parter vi er klar over, herunder salg, kjøp, lån, overføringer av eiendeler, gjeld og tjenester, leasingavtaler, garantier, ikke-pengemessige transaksjoner og transaksjoner uten motytelser for perioden, så vel som skyldige beløp eller beløp til gode fra slike parter ved periodens slutt. Disse transaksjonene er korrekt bokført og presentert i årsregnskapet.
5. Vi mener de forutsetningene som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder estimater målt til virkelig verdi, er forsvarlige.
6. Vi har gjort tilgjengelig for revisor, og selskapet har overholdt, alle typer kontraktsmessige forhold som kan ha vesentlige påvirkning på årsregnskapet i tilfelle brudd på vilkår, krav på innbetaling av utestående gjeld o.l.



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

D. Eiendeler

1. Bortsett fra eiendeler under finansiell leasing har selskapet full og ubesk åren eiendomsrett til alle balanseførte eiendeler, og det er ikke knyttet heftelser eller pantssettelse til eiendelene utover det som fremgår av årsregnskapet som angitt i note.
2. Alle eiendeler, herunder betingede eiendeler, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.

E. Gjeld og forpliktelser

1. All gjeld og betingede forpliktelser, herunder garantier, skriftlige og muntlige, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.
2. Vi har informert om alle løpende og forventede tvister og krav, uansett om de er diskutert med virksomhetens advokat(er).
3. Vi har bokført og/eller opplyst om alle forpliktelser som gjelder tvister og krav, både faktiske og betingede, og har opplyst i note om alle garantier gitt til tredjeparter.

F. Godtgjørelser til styret, ledelsen og ansatte

1. Så langt det kreves etter regnskapslovens §§ 7-31 og 7-32, gir regnskapet med noter fullstendige opplysninger om alle inngåtte avtaler med administrerende direktør, styreleder, øvrige styremedlemmer og andre ledende ansatte om godtgjørelse, opsjons-/tegningsrettigheter, pensjon og sluttvederlag fra selskapet, samt alle lån og/eller sikkerhetsstillelser gitt til styremedlemmer, aksjonærer eller ansatte.

Siden 31. desember 2018 bekreftes det at det er ingen endring i avtalene.

Ingen styremedlemmer, ansatte eller andre personer og/eller selskaper som nevnt i aksjelovens § 6-17 har mottatt godtgjørelser som er i strid med bestemmelsene i denne paragrafen.

2. Det er tatt hensyn til alle foreliggende pensjonsordninger (herunder kollektive ordninger i forsikringselskap, usikrede ordninger, AFP-ordninger) i beregningen av selskapets pensjonsforpliktelser.

G. Hendelser etter balansedagen

1. Det har ikke inntruffet noe forhold eller vært foretatt transaksjoner etter balansedagen frem til dags dato av betydning for årsregnskapet.

Fjell, den 11.04.2019

A Ulveseth Dagligvare AS

Styreleder/daglig leder

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnummer 986515984

PROTOKOLL ORDINÆR GENERALFORSAMLING 18.04.2019

1. Åpning.

På grunnlag av innkalling av 11.04.2019 ble ordinær generalforsamling i A Ulveseth Dagligvare AS åpnet av styreleder Fritz Ulveseth den 18.04.2019 kl. 09.00 i selskapet sine lokaler i Fjell. Det fremkom ingen bemerkninger til innkallelsen, og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Følgende aksjeeiere var til stede:

A. Ulveseth AS (morselskap) ved Fritz Ulveseth, med 100 aksjer.

2. Valg av møteleder og protokollfører.

Som møteleder og protokollfører ble Fritz Ulveseth valgt.

3. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse.

Resultatregnskapet og balansen med noter ble gjennomgått. Revisors beretning ble lest. Spørsmål til regnskapet ble tilfredsstillende besvart. Deretter ble resultatregnskapet og balansen fastsatt enstemmig.

4. Utbytte

Det ble besluttet å yte konsernbidrag til konsernspiss med kr. 1 000 000,-

5. Fastsettelse av godtgjørelse til styret og revisor.

Det ble vedtatt ikke å utbetale styrehonorar for 2018. Revisors godtgjørelse ble vedtatt godkjent i henhold til regning.

6. Valg.

Det sittende styret ble gjenvalgt.

Som revisor ble Ernst & Young AS valgt.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Dato 18.04.2019

Fritz Ulveseth
Møteleder



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

STYREMØTE I A Ulveseth Dagligvare AS

Styremøte ble avholdt i A Ulveseth Dagligvare AS's lokaler 11.04.2019

Til stede: Fritz Ulveseth, styreformann

Fremlagt: Årsregnskap for 2018

Vedtak: Styret vedtar det fremlagte årsregnskap for 2018 uten endringer.

Generalforsamling avholdes 18.04.2019 i selskapets lokaler kl. 09.00.

Fritz Ulveseth
Styreleder



**Årsregnskap 2018
for
A Ulveseth Dagligvare AS**

Foretaksnr. 986515984

**REMA
1000**

Handwritten mark



A Ulveseth Dagligvare AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		66 770 657	66 086 051
Annen driftsinntekt	1	981 886	1 352 290
Sum driftsinntekter		67 752 543	67 438 340
Driftskostnader			
Varekostnad		55 972 398	56 041 771
Lønnskostnad	2,3	3 896 409	4 228 781
Avskrivning på varige driftsmidler	4	584 937	553 617
Annen driftskostnad	2	5 913 595	5 796 843
Sum driftskostnader		66 367 339	66 621 011
DRIFTSRESULTAT		1 385 204	817 329
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		19 956	85 057
Annen finansinntekt		5 542	5 151
Sum finansinntekter		25 498	90 208
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 086	391
Sum finanskostnader		1 086	391
NETTO FINANSPOSTER		24 412	89 817
Sum resultat før skatt		1 409 616	907 145
Skattekostnad på resultat	5	328 586	195 354
Sum resultat		1 081 030	711 791
ÅRSRESULTAT		1 081 030	711 791
OVERFØRINGER			
Avgitt konsernbidrag	6	1 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	6	81 030	711 791
SUM OVERFØRINGER		1 081 030	711 791

td

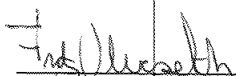


A Ulveseth Dagligvare AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	1 583 050	1 950 036
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	755 606	772 106
Sum anleggsmidler		2 338 656	2 722 142
Omløpsmidler			
Varer		3 099 571	3 091 647
Kundefordringer		222 420	181 847
Andre fordringer		86 104	58 387
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	9 963 232	8 862 137
Sum omløpsmidler		13 371 327	12 194 018
SUM EIENDELER		15 709 983	14 916 159
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,9	100 000	100 000
Overkurs	6	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	9 326 008	9 244 978
Sum opptjent egenkapital		9 326 008	9 244 978
Sum egenkapital		9 427 008	9 345 978
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	4 484	17 153
Sum avsetning for forpliktelser		4 484	17 153
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 686 373	4 169 932
Betalbar skatt	5	42 554	204 471
Skyldig offentlige avgifter	8	274 563	340 186
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	1 298 701	0
Annen kortsiktig gjeld		976 300	838 438
Sum kortsiktig gjeld		6 278 491	5 553 028
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 709 983	14 916 159

Fjell, den 11.04.2019


Fritz Ulveseth
Styreleder/Daglig leder



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som knytter seg til varekretsløpet samt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Laagsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen.

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 tilordnes ved bruk av FIFO-metoden og inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidtenes økonomiske 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. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Skattesatsen er endret fra 23% til 22% med virkning fra 01.01.2019. Effekten av endret skattesats er hensyntatt i beregningen av utsatt skatt og utsatt skattefordel.

Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Pensjon:

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning for sine ansatte. Årets innskudd kostnadsføres som pensjonskostnad.

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984

FU



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt kan bestå av salg av tjenester til franchisegiver, provisjonsinntekt fra Norsk Tipping, gevinst avgang driftsmidler, provisjon telekort, provisjon pantelotteri, provisjon spill i kasse, provisjon gavekort, provisjon Mypack, provisjon Post i Butikk og gevinst mersalgskonkurranser.

Note 2 - Lønnskostnad

Posten lønnskostnader er slått sammen av:

2018

2017

Lønninger	3 458 427	3 487 717
Arbeidsgiveravgift	499 168	559 685
Pensjonskostnad	42 347	59 131
Andre lønnsrelaterte ytelser*	-103 532	122 247
Sum	3 896 409	4 228 781

Antall sysselsatte årsverk

8

8

*Andre lønnsrelaterte ytelser består blant annet av eksponeringsgodtgjørelse og lønnsfikk.

Ytelser til ledende personer:

	Daglig leder / styrets leder
Lønn	893 922
Pensjonskostnad	17 511
Annen godtgjørelse	2 452

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkeltlån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Det er ikke gjort avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjoner ol. til fordel for daglig leder eller leder av styret.

Revisorhonorar:

Kostnadsført revisorhonorar for 2018 utgjør kr. 7.833 eks. mva.

Hele beløpet er ordinært revisorhonorar.

Det er for øvrig ikke levert annen bistand fra revisor.



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 3 - Pensjon

Selskapets ansatte har tjenstepensjon i tråd med loven om obligatorisk tjenstepensjon. Totalt er det 8 ansatte over 20 år som er omfattet av ordningen. Opptjeningstiden for de ansatte er frem til fylte 75 år. Pensjonen kan utbetales fra fylte 62 år.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Kontormaskiner	Inventar og utstyr	Transportmidler	Sum driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	883 493	4 314 281	638 566	5 836 340
Tilgang	23 420	-	491 209	514 629
Avgang	-	-	-413 890	-413 890
Anskaffelseskost 31.12.	906 913	4 314 281	715 885	5 937 079
Ak. avskrivninger 31.12.	887 396	3 198 081	268 552	4 354 029
Ak. nedskrivninger 31.12.	-	-	-	-
Balansført verdi 31.12.	19 517	1 116 200	447 333	1 583 050
Årets avskrivninger	3 903	763 312	144 191	911 406
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Økonomisk levetid	3	7	5	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

FU



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2018	2017
Betalbar skatt	42 554	204 471
Korreksjon betalbar skatt tidligere år	0	0
Skatteeffekt av konsernbidrag	298 701	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel *	-12 669	-9 117
Refusjon av skatt	0	0
Sum skattekostnad	328 586	195 354
Effekt av endring i skattesats	204	746
	*Beregnet med 22%	*Beregnet med 23%

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	1 409 616	907 145
Effekt av konsernbidrag	-1 298 701	x
Permanente forskjeller	19 907	-90 065
Endring i midlertidige forskjeller	54 197	34 880
Årets skattegrunnlag	185 019	851 960

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2018	2017
Driftsmidler inkl. goodwill	21 070	77 090
Varebeholdning	0	0
Utestående fordringer	-687	-2 509
Gevinst- og tapskonto	0	0
Sum	20 383	74 580
Balanseført utsatt skatt	4 484	17 153
Balanseført utsatt skattefordel	0	0

Fra inntektsåret 2019 er skattesatsen på alminnelig inntekt i Norge redusert til 22 %. Utsatt skatt og utsatt skattefordel per 31. desember 2018 er beregnet med bruk av en skattesats på 22 %.



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018**Note 6 - Egenkapital**

Årets endringer i egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01. d.å.	100 000	1 000	9 244 978	9 345 978
Årets resultat			1 081 030	1 081 030
Ytlet konsernbidrag			-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital pr. 31.12. d.å.	100 000	1 000	9 326 008	9 427 008

Note 7 - Konsernselskap

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre langsiktige fordringer	755 606	772 106
Sum fordringer	755 606	772 106
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	1 298 701	0
Sum gjeld	1 298 701	0

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 326 636.

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Note 9 - Aksjekapital

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjekapitalen pr. 31.12. består av en aksjeklasse med følgende spesifisering	100	1000	100 000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:

Navn	Rolle	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
A. Ulveseth AS	Konsernspiss	100	100 %	100 %



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

Ernst & Young AS
Aitn: Finn Espen Sellæg
Postboks 1156 Sentrum OSLO
0107 OSLO

Denne uttalelsen gis i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for A Ulveseth Dagligvare AS for regnskapsåret avsluttet 31. desember 2018. Vi erkjenner at denne uttalelsen fra ledelsen utgjør et vesentlig grunnlag for at dere som revisorer skal kunne uttale dere om hvorvidt årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets økonomiske stilling pr. 31. desember 2018 og for resultatet og kontantstrømmen i regnskapsåret i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge. Selskapsregnskapet er avlagt etter regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.

Vi er klar over at formålet med deres revisjon er å uttrykke en mening om årsregnskapet og at revisjonen er utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Dette innebærer en gjennomgang av regnskapssystem, internkontroll og annen relevant informasjon i et omfang dere har funnet hensiktsmessig etter forholdene. Gjennomgangen er ikke utformet for og kan heller ikke forventes å identifisere og avdekke alle misligheter, mangler, feil og andre uregelmessigheter som eventuelt måtte forekomme.

Med denne bakgrunnen bekrefter vi, ut fra vår kunnskap og vår beste overbevisning og etter å ha gjort de undersøkelsene vi har funnet nødvendig for å være informert, følgende forhold:

A. Årsregnskap og bokføring

1. Vi har oppfylt våre forpliktelser for at årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge slik det er angitt i engasjementsbrevet for oppdraget.
2. Som selskapets ledelse erkjenner vi vårt ansvar for at regnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat, pr. 31. desember 2018. Vi mener at årsregnskapet, som det er henvist til over, gir et rettvisende bilde av selskapets økonomiske stilling og for resultatet og kontantstrømmene i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge og at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil, herunder utelatelser. Vi har godkjent årsregnskapet.
3. De vesentlige regnskapsprinsippene som er brukt i utarbeidelsen av årsregnskap, er beskrevet på en tilfredsstillende måte.
4. Etter vår mening har selskapet et internkontrollsystem som gjør det mulig å utarbeide et årsregnskap uten vesentlige feil, hverken som følge av ubevisste feil eller misligheter.
5. Vi er ikke kjent med feil i siste års regnskap som ikke er korrigeret.

B. Brudd på lover og regler samt misligheter

1. Vi er ansvarlig for at driften av selskapet utføres i henhold til lover og regler og skal identifisere og håndtere alle eventuelle brudd på relevante lover og regler.

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

2. Vi er ansvarlig for implementering og drift av regnskaps- og internkontrollsystemer som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
3. Vi har informert om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlige feil som skyldes misligheter.
4. Vi kjenner ikke til eller har mistanke om brudd på lover eller regler eller misligheter som kan ha skadet selskapet (uavhengig av kilde eller form og inkluderer anklager fra såkalte varslere), herunder forhold som:
 - misligheter og/eller feil som berører regnskap og økonomi
 - lover og regler som direkte påvirker hvordan vesentlige beløp og noter fastsettes i årsregnskapet
 - lover og regler som indirekte kan påvirke beløp og noter i årsregnskapet, men som kan være vesentlige når det gjelder driften av selskapet, evnen til å fortsette virksomheten eller unngå vesentlige bøter
 - involverer ledelsen, ansatte med viktige roller innen internkontroll eller andre
 - eventuelle påstander om misligheter, mistanker om misligheter eller brudd på lover og regler som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

C. Informasjon som er gjort tilgjengelig og bekreftelse av at den er fullstendig

1. Vi har gitt revisor:
 - tilgang til all informasjon vi kjenner til som er av betydning for å utarbeide årsregnskapet, som regnskapsjournaler, dokumentasjon og annet
 - annen informasjon dere har etterspurt for revisjonsformål, og
 - ubegrenset tilgang til ansatte som dere har vurdert nødvendig for å innhente revisjonsbevis.
2. Alle vesentlige transaksjoner er registrert i selskapets bøker og reflektert i årsregnskapet. Vi mener at vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.
3. Vi har gjort tilgjengelig referater/protokoller fra styremøter, generalforsamling o.l. (eller oppsummeringer fra møter der referater ennå ikke er utarbeidet) frem til dags dato.
4. Vi bekrefter at informasjonen vi har gitt om nærstående parter er fullstendig. Vi har gitt opplysninger om alle selskapets nærstående parter og alle transaksjoner med nærstående parter vi er klar over, herunder salg, kjøp, lån, overføringer av eiendeler, gjeld og tjenester, leasingavtaler, garantier, ikke-pengemessige transaksjoner og transaksjoner uten motytelser for perioden, så vel som skyldige beløp eller beløp til gode fra slike parter ved periodens slutt. Disse transaksjonene er korrekt bokført og presentert i årsregnskapet.
5. Vi mener de forutsetningene som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder estimater målt til virkelig verdi, er forsvarlige.
6. Vi har gjort tilgjengelig for revisor, og selskapet har overholdt, alle typer kontraktsmessige forhold som kan ha vesentlige påvirkning på årsregnskapet i tilfelle brudd på vilkår, krav på innbetaling av utestående gjeld o.l.



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

D. Eiendeler

1. Bortsett fra eiendeler under finansiell leasing har selskapet full og ubeskåret eiendomsrett til alle balanseførte eiendeler, og det er ikke knyttet heftelser eller pantsettelser til eiendelene utover det som fremgår av årsregnskapet som angitt i note.
2. Alle eiendeler, herunder betingede eiendeler, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.

E. Gjeld og forpliktelser

1. All gjeld og betingede forpliktelser, herunder garantier, skriftlige og muntlige, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.
2. Vi har informert om alle løpende og forventede tvister og krav, uansett om de er diskutert med virksomhetens advokat(er).
3. Vi har bokført og/eller opplyst om alle forpliktelser som gjelder tvister og krav, både faktiske og betingede, og har opplyst i note om alle garantier gitt til tredjeparter.

F. Godtgjørelser til styret, ledelsen og ansatte

1. Så langt det kreves etter regnskapslovens §§ 7-31 og 7-32, gir regnskapet med noter fullstendige opplysninger om alle inngåtte avtaler med administrerende direktør, styreleder, øvrige styremedlemmer og andre ledende ansatte om godtgjørelse, opsjons-/tegningsrettigheter, pensjon og sluttvederlag fra selskapet, samt alle løn og/eller sikkerhetsstillelser gitt til styremedlemmer, aksjonærer eller ansatte.

Siden 31. desember 2018 bekreftes det at det er ingen endring i avtalene.

Ingen styremedlemmer, ansatte eller andre personer og/eller selskaper som nevnt i aksjelovens § 6-17 har mottatt godtgjørelser som er i strid med bestemmelsene i denne paragrafen.

2. Det er tatt hensyn til alle foreliggende pensjonsordninger (herunder kollektive ordninger i forsikringsselskap, usikrede ordninger, AFP-ordninger) i beregningen av selskapets pensjonsforpliktelser.

G. Hendelser etter balansedagen

1. Det har ikke inntruffet noe forhold eller vært foretatt transaksjoner etter balansedagen frem til dags dato av betydning for årsregnskapet.

Fjell, den 11.04.2019

A Ulveseth Dagligvare AS

Styreleder/daglig leder

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnummer 986515984

PROTOKOLL ORDINÆR GENERALFORSAMLING 18.04.2019

1. Åpning.

På grunnlag av innkalling av 11.04.2019 ble ordinær generalforsamling i A Ulveseth Dagligvare AS åpnet av styreleder Fritz Ulveseth den 18.04.2019 kl. 09.00 i selskapet sine lokaler i Fjell. Det fremkom ingen bemerkninger til innkallelsen, og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Følgende aksjeeiere var til stede:

A. Ulveseth AS (morselskap) ved Fritz Ulveseth, med 100 aksjer.

2. Valg av møteleder og protokollfører.

Som møteleder og protokollfører ble Fritz Ulveseth valgt.

3. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse.

Resultatregnskapet og balansen med noter ble gjennomgått. Revisors beretning ble lest. Spørsmål til regnskapet ble tilfredsstillende besvart. Deretter ble resultatregnskapet og balansen fastsatt enstemmig.

4. Utbytte

Det ble besluttet å yte konsernbidrag til konsernspiss med kr.1 000 000,-

5. Fastsettelse av godtgjørelse til styret og revisor.

Det ble vedtatt ikke å utbetale styrehonorar for 2018. Revisors godtgjørelse ble vedtatt godkjent i henhold til regning.

6. Valg.

Det sittende styret ble gjenvalgt.

Som revisor ble Ernst & Young AS valgt.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Dato 18.04.2019

Fritz Ulveseth
Møteleder

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984



A Ulveseth Dagligvare AS

Noter 2018

STYREMØTE I A Ulveseth Dagligvare AS

Styremøte ble avholdt i A Ulveseth Dagligvare AS's lokaler 11.04.2019

Til stede: Fritz Ulveseth, styreformann

Fremlagt: Årsregnskap for 2018

Vedtak: Styret vedtar det fremlagte årsregnskap for 2018 uten endringer.

Generalforsamling avholdes 18.04.2019 i selskapets lokaler kl. 09.00.

Fritz Ulveseth
Styreleder

Noter for A Ulveseth Dagligvare AS

Organisasjonsnr. 986515984



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6, NO-0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, NO-0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i A. Ulveseth Dagligvare AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for A. Ulveseth Dagligvare AS som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



- vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 11. april 2019
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Finn Espen Sellæg
statsautorisert revisor

Pennco Dokumentnrøkket: 1782K-DCL8L-SXUDK-EYEV-4MDADQ-TNUNH



PENNEO

*Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.*

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Finn Espen Sellæg

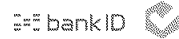
Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5997-4-389551

IP: 84.213.xxx.xxx

2019-04-11 22:02:03Z



Penneo Dokumentnrøkket: 1782K-DCL8t-SXUDK-ETXEV-MDAADQ-1NUNH

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>