



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 889 146 982 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | ULVESTAD HOLDING AS |
| Forretningsadresse: | Nordsvenvegen 2 2918 ULNES |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | 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: | Knut Ulvestad |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 12.03.2024 |

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, 03.08.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 34 554 | 28 962 |
| Annen driftsinntekt | | 2 | 0 |
| Sum inntekter | | 34 556 | 28 962 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 34 554 | 28 962 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 531 699 | 1 479 680 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 152 627 | 245 941 |
| Annen driftskostnad | | 578 492 | 315 325 |
| Sum kostnader | | 2 297 372 | 2 069 908 |
| Driftsresultat | | -2 262 816 | -2 040 946 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 4 455 000 | 4 960 000 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 159 784 | 165 246 |
| Annen renteinntekt | | 336 180 | 92 478 |
| Annen finansinntekt | | 3 959 | 3 879 |
| Sum finansinntekter | | 4 954 923 | 5 221 603 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 686 327 | 484 441 |
| Annen rentekostnad | | 514 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 686 841 | 484 441 |
| Netto finans | | 4 268 082 | 4 737 162 |
| Resultat før skattekostnad | | 2 005 266 | 2 696 216 |
| Skattekostnad | 3 | 437 864 | 518 430 |
| Årsresultat | | 1 567 402 | 2 177 786 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen egenkapital | | -432 598 | 2 177 639 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 567 402 | 4 177 639 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | 32 807 | 709 898 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 249 999 | 52 250 |
| Sum varige driftsmidler | | 282 806 | 762 148 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 1 256 190 | 4 046 406 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 451 000 | 451 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 707 190 | 4 497 406 |
| Sum anleggsmidler | | 1 989 996 | 5 259 554 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 3 506 | 3 879 |
| Konsernfordringer | 4 | 4 455 000 | 4 960 000 |
| Sum fordringer | | 4 458 506 | 4 963 879 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 199 614 | 7 648 316 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 199 614 | 7 648 316 |
| Sum omløpsmidler | | 13 658 121 | 12 612 195 |
| SUM EIENDELER | | 15 648 116 | 17 871 749 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 345 000 | 345 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 345 000 | 345 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 367 712 | 800 310 |
| Sum opptjent egenkapital | | 367 712 | 800 310 |
| Sum egenkapital | | 712 712 | 1 145 310 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 0 | 17 927 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 17 927 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 4 | 12 114 283 | 13 832 956 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 12 114 283 | 13 832 956 |
| Sum langsiktig gjeld | | 12 114 283 | 13 850 883 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 116 | 16 428 |
| Betalbar skatt | 3 | 455 791 | 535 401 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 9 199 | 8 938 |
| Utbytte | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 353 017 | 314 789 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 821 122 | 2 875 556 |
| Sum gjeld | | 14 935 405 | 16 726 439 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 648 116 | 17 871 749 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 589702

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 146 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULVESTAD HOLDING AS
Forretningsadresse: Nordsvenvegen 2
2918 ULNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Knut Ulvestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2024

Revisjon

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, 06.07.2024

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: 889 146 982
ULVESTAD HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 34 554 | 28 962 |
| Annen driftsinntekt | | 2 | 0 |
| Sum inntekter | | 34 556 | 28 962 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 34 554 | 28 962 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 531 699 | 1 479 680 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 152 627 | 245 941 |
| Annen driftskostnad | | 578 492 | 315 325 |
| Sum kostnader | | 2 297 372 | 2 069 908 |
| Driftsresultat | | -2 262 816 | -2 040 946 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 4 455 000 | 4 960 000 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 159 784 | 165 246 |
| Annen renteinntekt | | 336 180 | 92 478 |
| Annen finansinntekt | | 3 959 | 3 879 |
| Sum finansinntekter | | 4 954 923 | 5 221 603 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 686 327 | 484 441 |
| Annen rentekostnad | | 514 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 686 841 | 484 441 |
| Netto finans | | 4 268 082 | 4 737 162 |
| Resultat før skattekostnad | | 2 005 266 | 2 696 216 |
| Skattekostnad | 3 | 437 864 | 518 430 |
| Årsresultat | | 1 567 402 | 2 177 786 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen egenkapital | | -432 598 | 2 177 639 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 567 402 | 4 177 639 |



Organisasjonsnr: 889 146 982
ULVESTAD HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | 32 807 | 709 898 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 249 999 | 52 250 |
| Sum varige driftsmidler | | 282 806 | 762 148 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 1 256 190 | 4 046 406 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 451 000 | 451 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 707 190 | 4 497 406 |
| Sum anleggsmidler | | 1 989 996 | 5 259 554 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 3 506 | 3 879 |
| Konsernfordringer | 4 | 4 455 000 | 4 960 000 |
| Sum fordringer | | 4 458 506 | 4 963 879 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 199 614 | 7 648 316 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 199 614 | 7 648 316 |
| Sum omløpsmidler | | 13 658 121 | 12 612 195 |
| SUM EIENDELER | | 15 648 116 | 17 871 749 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 345 000 | 345 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 345 000 | 345 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 367 712 | 800 310 |
| Sum opptjent egenkapital | | 367 712 | 800 310 |
| Sum egenkapital | | 712 712 | 1 145 310 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 0 | 17 927 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 0 | 17 927 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 4 | 12 114 283 | 13 832 956 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 12 114 283 | 13 832 956 |
| Sum langsiktig gjeld | | 12 114 283 | 13 850 883 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 116 | 16 428 |
| Betalbar skatt | 3 | 455 791 | 535 401 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 9 199 | 8 938 |
| Utbytte | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 353 017 | 314 789 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 821 122 | 2 875 556 |
| Sum gjeld | | 14 935 405 | 16 726 439 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 648 116 | 17 871 749 |



Organisasjonsnr: 889 146 982
ULVESTAD HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1392331.00 | 1358049.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 123671.00 | 106633.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 15697.00 | 14998.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1531699.00 | 1479680.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 2172924.00 | 0.00 |
| <u>Avgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 497000.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1675924.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1393116.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 282808.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 152627.00 | 0.00 |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden



Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
| | 5456190.00 | 9006406.00 |

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

Annen langsiktig gjeld

| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
| | 12114283.00 | 13832956.00 |

Kortsiktig gjeld

| <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> |
|---|--------------|------------------|
|---|--------------|------------------|

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

| <u>Garantier</u> | <u>Beløp</u> |
|------------------|--------------|
|------------------|--------------|

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskap Egenkapital Resultat Fredenborgveien 29 AS 100% 9 865 598 1 903 298
Bonnie Eiendom AS 100% 7 321 945 472 994 Havnegata 10 AS 100% 8 992 661 1
536 823 Bjerregaardsgate 18 AS 100% 12 227 373 2 837 589 Østensvikgården AS
51% 22 462 310 3 027 073

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt



Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



ULVESTAD HOLDING AS
889 146 982

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 34 554 | 28 962 |
| Annen driftsinntekt | | 2 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 34 556 | 28 962 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -34 554 | -28 962 |
| Lønnskostnad | 1 | -1 531 699 | -1 479 680 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | -152 627 | -245 941 |
| Annen driftskostnad | | -578 492 | -315 325 |
| Sum driftskostnader | | -2 297 372 | -2 069 908 |
| Driftsresultat | | -2 262 816 | -2 040 946 |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 4 455 000 | 4 960 000 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 159 784 | 165 246 |
| Annen renteinntekt | | 336 180 | 92 478 |
| Annen finansinntekt | | 3 959 | 3 879 |
| Sum finansinntekter | | 4 954 923 | 5 221 603 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | -686 327 | -484 441 |
| Annen rentekostnad | | -514 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -686 841 | -484 441 |
| Netto finans | | 4 268 082 | 4 737 162 |
| Resultat før skattekostnad | | 2 005 266 | 2 696 216 |
| Skattekostnad | 3 | -437 864 | -518 430 |
| Årsresultat | | 1 567 402 | 2 177 786 |
| Overføringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen egenkapital | | -432 598 | 2 177 639 |
| Sum overføringer | | 1 567 402 | 4 177 639 |



ULVESTAD HOLDING AS
889 146 982

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | 32 807 | 709 898 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 249 999 | 52 250 |
| Sum varige driftsmidler | | 282 806 | 762 148 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 1 256 190 | 4 046 406 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 451 000 | 451 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 707 190 | 4 497 406 |
| Sum anleggsmidler | | 1 989 996 | 5 259 554 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kortsiktige konsernfordringer | 4 | 4 455 000 | 4 960 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 3 506 | 3 879 |
| Sum fordringer | | 4 458 506 | 4 963 879 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 199 614 | 7 648 316 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 199 614 | 7 648 316 |
| Sum omløpsmidler | | 13 658 121 | 12 612 195 |
| SUM EIENDELER | | 15 648 116 | 17 871 749 |



ULVESTAD HOLDING AS
889 146 982

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 345 000 | 345 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 345 000 | 345 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 367 712 | 800 310 |
| Sum opptjent egenkapital | | 367 712 | 800 310 |
| Sum egenkapital | | 712 712 | 1 145 310 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 0 | 17 927 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 0 | 17 927 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 4 | 12 114 283 | 13 832 956 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 12 114 283 | 13 832 956 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 116 | 16 428 |
| Betalbar skatt | 3 | 455 791 | 535 401 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 9 199 | 8 938 |
| Utbytte | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 353 017 | 314 789 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 821 122 | 2 875 556 |
| Sum gjeld | | 14 935 405 | 16 726 439 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 648 116 | 17 871 749 |

Nord-Aurdal, 12.03.2024

Knut Ulvestad
styrets leder / daglig leder



ULVESTAD HOLDING AS
889 146 982

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



ULVESTAD HOLDING AS
889 146 982

Note 1 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 392 331 | 1 358 049 |
| Arbeidsgiveravgift | 123 671 | 106 633 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 15 697 | 14 998 |
| Sum | 1 531 699 | 1 479 680 |

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 2 172 924 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | -497 000 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 1 675 924 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -1 393 116 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 282 808 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 152 627 |

Note 3 - Spesifisering av skatt

| Skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| Betalbar skatt på alminnelig inntekt | 455 791 | 535 401 |
| +/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel | -17 927 | -16 971 |
| Skattekostnad | 437 864 | 518 430 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Resultat før skatt | 2 005 266 | 2 696 069 |
| Permanente forskjeller | -4 256 887 | -4 789 571 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | 123 399 | 77 141 |
| +/- Mottatt/avgitt konsernbidrag | 4 200 000 | 4 450 000 |
| Skattepliktig inntekt | 2 071 778 | 2 433 639 |
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 455 791 | 535 401 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 455 791 | 535 401 |



ULVESTAD HOLDING AS
889 146 982

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

| | 2023 | 2022 |
|--|-----------|-----------|
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 5 456 190 | 9 006 406 |

Annen langsiktig gjeld

| | 2023 | 2022 |
|--|------------|------------|
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 12 114 283 | 13 832 956 |

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

| Selskap | Egenkapital | Resultat |
|-----------------------------|-------------|-----------|
| Fredenborgveien 29 AS 100% | 9 865 598 | 1 903 298 |
| Bonnie Eiendom AS 100% | 7 321 945 | 472 994 |
| Havnegata 10 AS 100% | 8 992 661 | 1 536 823 |
| Bjerregaardsgate 18 AS 100% | 12 227 373 | 2 837 589 |
| Østensvikgården AS 51% | 22 462 310 | 3 027 073 |

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2



Til generalforsamlingen i Ulvestad Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ulvestad Holding AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

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

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Revisor Team AS

Stig Rune Framnes
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Framnes, Stig Rune Nylænde

Partner

På vegne av: Revisor Team AS

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-914311

IP: 80.213.xxx.xxx

2024-06-03 09:17:44 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: G6UBG-I7VYB-1TUYY-6TZD5-F3M5O-BPTD6

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/validator>