



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 094 900
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ULLERN ALLÉ AS
Forretningsadresse:	Gladengveien 3B 0661 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	Thor Wiig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	11.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 21.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad		22 699	-3 750
Sum kostnader		22 699	-3 750
Driftsresultat		-22 699	3 750
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		2 642 133	2 849 415
Annen renteinntekt		3 129	
Sum finansinntekter		2 645 262	2 849 415
Rentekostnad til foretak i samme konsern		466 673	132 309
Annen rentekostnad		877 434	522 921
Sum finanskostnader		1 344 107	655 230
Netto finans		1 301 155	2 194 185
Ordinært resultat før skattekostnad		1 278 457	2 197 935
Skattekostnad	3, 4	281 543	483 759
Ordinært resultat etter skattekostnad		996 913	1 714 176
Årsresultat		996 914	1 714 176
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		996 914	1 714 176
Sum overføringer og disponeringer		996 914	1 714 176



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	48 783 249	48 783 249
Sum finansielle anleggsmidler		48 783 249	48 783 249
Sum anleggsmidler		48 783 249	48 783 249
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	2 642 133	2 849 415
Sum fordringer		2 642 133	2 849 415
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	2 498 785	596 967
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 498 785	596 967
Sum omløpsmidler		5 140 918	3 446 382
SUM EIENDELER		53 924 167	52 229 631
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 124 649	6 127 735
Sum opptjent egenkapital		7 124 649	6 127 735



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital	8	7 224 649	6 227 735
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	533 982	667 478
Sum avsetninger for forpliktelser		533 982	667 478
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	20 020 000	20 940 000
Langsiktig konserngjeld	5, 9	11 716 994	9 999 736
Ansvarlig lånekapital	9	10 000 000	10 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		41 736 994	40 939 736
Sum langsiktig gjeld		42 270 976	41 607 214
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	
Betalbar skatt	3	415 039	648 428
Annen kortsiktig gjeld		4 007 253	3 746 255
Sum kortsiktig gjeld		4 428 542	4 394 683
Sum gjeld		46 699 518	46 001 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		53 924 167	52 229 631



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 610515

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 094 900
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERN ALLÉ AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Thor Wiig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 25.07.2023



Organisasjonsnr: 988 094 900
ULLERN ALLÉ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad		22 699	-3 750
Sum kostnader		22 699	-3 750
Driftsresultat		-22 699	3 750
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		2 642 133	2 849 415
Annen renteinntekt		3 129	
Sum finansinntekter		2 645 262	2 849 415
Rentekostnad til foretak i samme konsern		466 673	132 309
Annen rentekostnad		877 434	522 921
Sum finanskostnader		1 344 107	655 230
Netto finans		1 301 155	2 194 185
Ordinært resultat før skattekostnad		1 278 457	2 197 935
Skattekostnad	3, 4	281 543	483 759
Ordinært resultat etter skattekostnad		996 913	1 714 176
Årsresultat		996 914	1 714 176
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		996 914	1 714 176
Sum overføringer og disponeringer		996 914	1 714 176



Organisasjonsnr: 988 094 900
ULLERN ALLÉ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	48 783 249	48 783 249
Sum finansielle anleggsmidler		48 783 249	48 783 249
Sum anleggsmidler		48 783 249	48 783 249
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	2 642 133	2 849 415
Sum fordringer		2 642 133	2 849 415
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	2 498 785	596 967
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 498 785	596 967
Sum omløpsmidler		5 140 918	3 446 382
SUM EIENDELER		53 924 167	52 229 631
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 124 649	6 127 735
Sum opptjent egenkapital		7 124 649	6 127 735
Sum egenkapital	8	7 224 649	6 227 735
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	533 982	667 478
Sum avsetninger for forpliktelseser		533 982	667 478

**Annen langsiktig gjeld**

Gjeld til kredittinstitusjoner	9	20 020 000	20 940 000
Langsiktig konserngjeld	5, 9	11 716 994	9 999 736
Ansvarlig lånekapital	9	10 000 000	10 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		41 736 994	40 939 736

Sum langsiktig gjeld

42 270 976 **41 607 214**

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		6 250	
Betalbar skatt	3	415 039	648 428
Annen kortsiktig gjeld		4 007 253	3 746 255
Sum kortsiktig gjeld		4 428 542	4 394 683

Sum gjeld

46 699 518 **46 001 896**

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

53 924 167 **52 229 631**



Organisasjonsnr: 988 094 900
ULLERN ALLÉ 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 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap, 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note



5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

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>
	2849415.00	2782573.00

<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>
	9999736.00	

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>
---	--------------	------------------

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

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

Note

9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
10000000.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler



Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ansvarlig lånekapital forfaller i 2035

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 ULLern Allé 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap, 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.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 3 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 278 457	2 197 935
Konsernbidrag	2 642 133	2 849 415
+/- Permanente forskjeller	(2 640 847)	(2 848 450)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	606 798	748 498
Årets skattegrunnlag	1 886 541	2 947 398
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	415 039	648 428
Sum	415 039	648 428
+/- Endring i utsatt skatt	(133 496)	(164 669)
Skattekostnad i resultatregnskapet	281 543	483 759
Betalbar skatt i skattekostnad	415 039	648 428
Betalbar skatt i balansen	415 039	648 428

Note 4 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Gevinst- og tapskonto	3 033 990	2 427 192	606 798
Sum midlertidige forskjeller	3 033 990	2 427 192	606 798
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	667 478	533 982	133 496



Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 642 133	2 849 415
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	11 716 994	9 999 736

Investering i datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2022	Selskapets resultat for 2022
Arnebråtveien AS	Oslo	100%	22 485 974	2 199 950

Aksjer i datter er balanseført til anskaffelseskost. Det har ikke forekommet nedskrivningsbehov.

Det har ikke forekommet transaksjoner mot datterselskapet i løpet av året, foruten konsernbidrag, avdrag lån og renter. Pant i aksjene i Arnebråtveien AS er stilt som sikkerhet for langsiktig gjeld til Nordea.

Konsernet under Ullern Alle AS utarbeider ikke konsernregnskap, i samsvar med unntaksregel for små konsern i Regnskapsloven §3-2.

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Haugen, Edgar	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	6 127 735	6 227 735
Årets resultat		996 914	996 914
Egenkapital 31.12.2022	100 000	7 124 649	7 224 649



Note 9 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	10 000 000

Mer om gjeld

Ansvarlig lånekapital forfaller i 2035

Spesifikasjon	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner (Nordea)	20 020 000	20 940 000
Ansvarlig lånekapital	10 000 000	10 000 000
Kortsiktig gjeld til aksjonær	3 841 468	3 119 733
Langsiktig gjeld til datterselskap	11 716 994	9 999 736
Sum	45 578 462	44 059 469
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	48 783 249	48 783 249
Sum	48 783 249	48 783 249

Gjeld til Nordea forfaller i sin helhet innen 5 år fra balansedato. Edgar Haugen (styreleder og eneaksjonær) har stilt kaushjon for gjelden med kr 26 millioner.

Lån til Edgar Haugen på 10 millioner kroner er et ansvarlig lån uten sikkerhet og med prioritet etter alle nåværende og fremtidige pantekreditorer og uprioriterte fordringshavere, men med tilsvarende prioritet som øvrige ansvarlige lån.



Årsregnskap for 2022

**Ullern Allé AS
0661 Oslo**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2022
Ullern Allé AS

	Note	2022	2021
Sum driftsinntekter		0	0
Lønnskostnad	1, 2	0	0
Annen driftskostnad		(22 699)	3 750
Sum driftskostnader		(22 699)	3 750
Driftsresultat		(22 699)	3 750
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		2 642 133	2 849 415
Annen renteinntekt		3 129	0
Sum finansinntekter		2 645 262	2 849 415
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(466 673)	(132 309)
Annen rentekostnad		(877 434)	(522 921)
Sum finanskostnader		(1 344 107)	(655 230)
Netto finans		1 301 155	2 194 185
Resultat før skattekostnad		1 278 457	2 197 935
Skattekostnad	3, 4	(281 543)	(483 759)
Årsresultat		996 914	1 714 176
Overføringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		996 914	1 714 176
Sum		996 914	1 714 176



Balanse pr. 31. desember 2022
Ullern Allé AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	48 783 249	48 783 249
Sum finansielle anleggsmidler		48 783 249	48 783 249
Sum anleggsmidler		48 783 249	48 783 249
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	2 642 133	2 849 415
Sum fordringer		2 642 133	2 849 415
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	2 498 785	596 967
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 498 785	596 967
Sum omløpsmidler		5 140 918	3 446 382
Sum eiendeler		53 924 167	52 229 631



Balanse pr. 31. desember 2022 Ullern Allé AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 124 649	6 127 735
Sum opptjent egenkapital		7 124 649	6 127 735
Sum egenkapital	8	7 224 649	6 227 735
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	533 982	667 478
Sum avsetning for forpliktelser		533 982	667 478
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	20 020 000	20 940 000
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	5, 9	11 716 994	9 999 736
Ansvarlig lånekapital	9	10 000 000	10 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		41 736 994	40 939 736
Sum langsiktig gjeld		42 270 976	41 607 214
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	0
Betalbar skatt	3	415 039	648 428
Annen kortsiktig gjeld		4 007 253	3 746 255
Sum kortsiktig gjeld		4 428 542	4 394 683
Sum gjeld		46 699 518	46 001 896
Sum egenkapital og gjeld		53 924 167	52 229 631

Oslo, 30.06.2023

Edgar Haugen
Styreleder





Noter 2022 Ullern Allé 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap, 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.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 3 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 278 457	2 197 935
Konsernbidrag	2 642 133	2 849 415
+/- Permanente forskjeller	(2 640 847)	(2 848 450)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	606 798	748 498
Årets skattegrunnlag	1 886 541	2 947 398
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	415 039	648 428
Sum	415 039	648 428
+/- Endring i utsatt skatt	(133 496)	(164 669)
Skattekostnad i resultatregnskapet	281 543	483 759
Betalbar skatt i skattekostnad	415 039	648 428
Betalbar skatt i balansen	415 039	648 428

Note 4 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Gevinst- og tapskonto	3 033 990	2 427 192	606 798
Sum midlertidige forskjeller	3 033 990	2 427 192	606 798
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	667 478	533 982	133 496



Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 642 133	2 849 415
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	11 716 994	9 999 736

Investering i datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2022	Selskapets resultat for 2022
Arnebråtveien AS	Oslo	100%	22 485 974	2 199 950

Aksjer i datter er balanseført til anskaffelseskost. Det har ikke forekommet nedskrivningsbehov.

Det har ikke forekommet transaksjoner mot datterselskapet i løpet av året, foruten konsernbidrag, avdrag lån og renter. Pant i aksjene i Arnebråtveien AS er stilt som sikkerhet for langsiktig gjeld til Nordea.

Konsernet under Ullem Alle AS utarbeider ikke konsernregnskap, i samsvar med unntaksregel for små konsern i Regnskapsloven §3-2.

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Haugen, Edgar	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	6 127 735	6 227 735
Årets resultat		996 914	996 914
Egenkapital 31.12.2022	100 000	7 124 649	7 224 649



Note 9 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	10 000 000

Mer om gjeld

Ansvarlig lånekapital forfaller i 2035

Spesifikasjon	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner (Nordea)	20 020 000	20 940 000
Ansvarlig lånekapital	10 000 000	10 000 000
Kortsiktig gjeld til aksjonær	3 841 468	3 119 733
Langsiktig gjeld til datterselskap	11 716 994	9 999 736
Sum	45 578 462	44 059 469
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	48 783 249	48 783 249
Sum	48 783 249	48 783 249

Gjeld til Nordea forfaller i sin helhet innen 5 år fra balansedato. Edgar Haugen (styreleder og eneksjonær) har stilt kausjon for gjelden med kr 26 millioner.

Lån til Edgar Haugen på 10 millioner kroner er et ansvarlig lån uten sikkerhet og med prioritet etter alle nåværende og fremtidige pantekreditorer og uprioriterte fordringshavere, men med tilsvarende prioritet som øvrige ansvarlige lån.



Til generalforsamlingen i Ullern Allè AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ullern Allè AS som viser et overskudd på kr 996.914. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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

Ledelsen er ansvarlig 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliusen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening

Penneo Dokumentnøkkel: VJNW6-M4H5-LIN07-W4L2D-GP2CU-3U500



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>

Moss, den (elektronisk signert)

Moss Revisjonskontor AS

Rune Madsen
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: VJNW6-M4H5J-LIN07-W4L2D-GP2CU-3U500



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."

Rune Madsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: 9578-5999-4-1213916

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-07-11 07:04:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: VJNW6-M4H5J-LIN07-W4L2D-GP2CU-3U500

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>