



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 854 231
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ON:U VESTBY AS
Forretningsadresse: Vestbyveien 155
1543 VESTBY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tom Dreyer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

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, 05.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 058 991	5 013 649
Sum inntekter		6 058 991	5 013 649
Kostnader			
Varekostnad		3 792 816	2 606 935
Lønnskostnad	1	1 915 569	1 573 848
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	74 850	123 235
Annen driftskostnad		1 615 344	1 345 481
Sum kostnader		7 398 579	5 649 499
Driftsresultat		-1 339 588	-635 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter		0	1
Annen rentekostnad		2 745	43 284
Annen finanskostnad		52 914	31 427
Sum finanskostnader		55 659	74 711
Netto finans		-55 659	-74 710
Resultat før skattekostnad		-1 395 247	-710 560
Skattekostnad	3	-306 831	-156 323
Årsresultat		-1 088 416	-554 237
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		9 044	225 762
Konsernbidrag		1 097 460	780 000
Sum overføringer og disponeringer		-1 088 416	-554 238



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	13 003	15 712
Sum immaterielle eiendeler		13 003	15 712
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	412 552	463 446
Sum varige driftsmidler	4	412 552	463 446
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		425 555	479 158
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	4 357 875	3 653 024
Sum varer		4 357 875	3 653 024
Fordringer			
Kundefordringer		28 673	31 302
Andre fordringer		396 042	419 962
Konsernfordringer	5	1 407 000	1 000 000
Sum fordringer	4	1 831 715	1 451 264
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		78 869	35 410
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		78 869	35 410
Sum omløpsmidler		6 268 459	5 139 698
SUM EIENDELER		6 694 014	5 618 856



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		301 548	292 504
Sum innskutt egenkapital		401 548	392 504
Sum egenkapital		401 548	392 504
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 196 000	1 196 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 196 000	1 196 000
Sum langsiktig gjeld		1 196 000	1 196 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 186 214	1 180 343
Betalbar skatt	3		64 081
Skyldige offentlige avgifter		95 066	95 786
Kortsiktig konserngjeld	5	2 626 603	2 564 304
Annen kortsiktig gjeld		188 584	125 838
Sum kortsiktig gjeld		5 096 467	4 030 352
Sum gjeld		6 292 467	5 226 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 694 015	5 618 856



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 643447

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 854 231
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ON:U VESTBY AS
Forretningsadresse: Vestbyveien 155
1543 VESTBY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tom Dreyer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 16.07.2024



Organisasjonsnr: 918 854 231
ON:U VESTBY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 058 991	5 013 649
Sum inntekter		6 058 991	5 013 649
Kostnader			
Varekostnad		3 792 816	2 606 935
Lønnskostnad	1	1 915 569	1 573 848
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	74 850	123 235
Annen driftskostnad		1 615 344	1 345 481
Sum kostnader		7 398 579	5 649 499
Driftsresultat		-1 339 588	-635 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter		0	1
Annen rentekostnad		2 745	43 284
Annen finanskostnad		52 914	31 427
Sum finanskostnader		55 659	74 711
Netto finans		-55 659	-74 710
Resultat før skattekostnad		-1 395 247	-710 560
Skattekostnad	3	-306 831	-156 323
Årsresultat		-1 088 416	-554 237
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		9 044	225 762
Konsernbidrag		1 097 460	780 000
Sum overføringer og disponeringer		-1 088 416	-554 238



Organisasjonsnr: 918 854 231
ON:U VESTBY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	13 003	15 712
Sum immaterielle eiendeler		13 003	15 712

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende

	2	412 552	463 446
Sum varige driftsmidler	4	412 552	463 446

Finansielle anleggsmidler

**Sum finansielle
anleggsmidler**

		0	0
--	--	---	---

Sum anleggsmidler		425 555	479 158
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	4	4 357 875	3 653 024
Sum varer		4 357 875	3 653 024

Fordringer

Kundefordringer		28 673	31 302
Andre fordringer		396 042	419 962
Konsernfordringer	5	1 407 000	1 000 000
Sum fordringer	4	1 831 715	1 451 264

Investeringer

Sum investeringer		0	0
--------------------------	--	----------	----------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		78 869	35 410
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		78 869	35 410

Sum omløpsmidler		6 268 459	5 139 698
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 694 014	5 618 856
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Selskapskapital	6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		301 548	292 504
Sum innskutt egenkapital		401 548	392 504
Sum egenkapital		401 548	392 504
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 196 000	1 196 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 196 000	1 196 000
Sum langsiktig gjeld		1 196 000	1 196 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 186 214	1 180 343
Betalbar skatt	3		64 081
Skyldige offentlige avgifter		95 066	95 786
Kortsiktig konserngjeld	5	2 626 603	2 564 304
Annen kortsiktig gjeld		188 584	125 838
Sum kortsiktig gjeld		5 096 467	4 030 352
Sum gjeld		6 292 467	5 226 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 694 015	5 618 856



Organisasjonsnr: 918 854 231
ON:U VESTBY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1635077.00	1347696.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	234440.00	193696.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27621.00	26035.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18431.00	6421.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1915569.00	1573848.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balansført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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 - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

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



ON:U Vestby AS

Noter til regnskapet for 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet uten hensyn til senere renteendringer.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Innredning i leide lokaler avskrives over leiekontraktens løpetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi.

Kortsiktig fordring og gjeld konsernselskaper

Selskapet inngår i konsernkontoordning, der Ariel Holding AS er toppselskap. Alle engasjementer med banken som inngår i konsernkontoordningen er i datterselskapene presentert som konsernmellomværende.

Pensjoner

Pensjonsforpliktelse finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordningen finansieres via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



ON:U Vestby AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 – Ansatte, Godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Lønnskostnader mv.

	2023	2022
Lønn, feriepenger mv.	1 635 077	1 347 696
Arbeidsgiveravgift	234 440	193 696
Pensjonskostnader	27 621	26 035
Andre personalkostnader	18 431	6 421
Sum	1 915 569	1 573 848
Antall årsverk:	2,80	2,60

Selskapet har ingen forpliktelser eller avtaler med daglig leder eller styret utover ordinær lønn eller naturalytelser.

Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer, aksjeeiere m.v.:

Selskapet har ikke yttet lån til ledende personer eller aksjonærer mv. pr 31.12.2023.

Pensjonskostnader, -midler og forpliktelser

Selskapet har ingen pensjonsmidler eller –forpliktelser utover lovpliktig innskuddspensjon.

Note 2 Varige driftsmidler

	Datautstyr	Inventar	Bygn.m. innr.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	18 501	275 494	1 248 967	1 542 962
Tilgang/avgang	0	0	23 956	23 956
Akk. avskrivninger 31.12.	18 501	260 521	875 344	1 154 366
Regnskapsmessig verdi	0	14 973	397 579	412 552
Årets avskrivninger	0	4 278	70 572	74 850
Økonomisk levetid	3 år	5 år	7-8 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 3 – Skatter

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2023	2022
Skatt på årets resultat	-309 540	-155 919
Endring utsatt skatt	-2 709	-404
Årets skattekostnad	-306 831	-156 323

Beregning av skattepliktig inntekt

	2023	2022
Resultat før skatter	-1 395 246	-710 561
Permanente forskjeller	620	0
Endringer midlertidige forskjeller	-12 317	1 837
Mottatt konsernbidrag	1 407 000	1 000 000
Årets skattegrunnlag	56	291 275
Betalbar skatt	0	64 081
Skyldig betalbar skatt	0	64 081



ON:U Vestby AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 – Skatter, forts.

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt, forskjeller som utlignes

	2023	2022	Endring
Anleggsmidler	-59 112	-71 430	12 317
Sum	-59 112	-71 430	12 317
Utsatt skattefordel (22 %)	-13 003	-15 712	2 709

Note 4- Garantiansvar og pantstillelser

Selskapet har ikke garantiansvar.

Jfr. avtalen med hovedbankforbindelsen i konsernet er det tatt pant i driftsmidler, fordringer og varer med MNOK 110 for alle gruppene hver for seg.

Note 5– Mellomværende med nærstående parter

Foretak i samme konsern	2023	2022
Kortsiktig fordring	1 407 000	1 000 000
Langsiktig gjeld	1 196 000	1 196 000
Kortsiktig gjeld, bankmidler konsernkontosystemet	2 626 603	2 564 304

Note 6 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	100 000	1	100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Bjørklund Retail AS	100 000	100,00%	100,00%

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet Bjørklund Retail AS i henhold til lov. Selskapet er dog tilhørende Uranus AS og innarbeidet i konsernregnskapet for dette selskapet. Konsernregnskapet for Uranus AS er tilgjengelig på selskapets kontor i Brobekkveien 38, 0598 Oslo.