



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 30.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 28.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 885 471	4 820 586
Sum inntekter		5 885 471	4 820 586
Kostnader			
Varekostnad		3 604 582	3 067 398
Lønnskostnad	2	1 306 859	1 439 980
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	208 349	206 316
Annen driftskostnad	2	1 415 978	1 244 426
Sum kostnader		6 535 768	5 958 120
Driftsresultat		-650 297	-1 137 534
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		925	3 351
Sum finansinntekter		925	3 351
Annen rentekostnad		6 760	7 716
Annen finanskostnad		25 232	24 249
Sum finanskostnader		31 992	31 965
Netto finans		-31 067	-28 614
Ordinært resultat før skattekostnad		-681 364	-1 166 148
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-149 899	-256 571
Ordinært resultat etter skattekostnad		-531 465	-909 577
Årsresultat		-531 465	-909 577
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		61 414	-8 131
Konsernbidrag		592 878	901 446
Sum overføringer og disponeringer		654 292	893 315



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	2 384	
Sum immaterielle eiendeler		2 384	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	357 213	565 562
Sum varige driftsmidler		357 213	565 562
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		359 597	565 562
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 690 452	2 008 765
Sum varer		1 690 452	2 008 765
Fordringer			
Kundefordringer		7 788	2 563
Andre fordringer		48 375	44 789
Konsernfordringer	9	760 100	1 155 700
Sum fordringer		816 263	1 203 052
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	232 304	312 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		232 304	312 231
Sum omløpsmidler		2 739 019	3 524 048
SUM EIENDELER		3 098 616	4 089 610



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		68 480	7 066
Sum innskutt egenkapital		168 480	107 066
Sum egenkapital	5,11	168 480	107 066
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		1 961
Sum avsetninger for forpliktelser		0	1 961
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 196 000	1 196 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 196 000	1 196 000
Sum langsiktig gjeld		1 196 000	1 197 961
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 495 177	2 569 586
Betalbar skatt	8	21 668	
Skyldige offentlige avgifter		96 575	83 457
Annen kortsiktig gjeld		120 716	131 538
Sum kortsiktig gjeld		1 734 136	2 784 581
Sum gjeld		2 930 136	3 982 542
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 098 616	4 089 608



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 826450

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 30.04.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 16.10.2021



Organisasjonsnr: 918 854 231
ON:U VESTBY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 885 471	4 820 586
Sum inntekter		5 885 471	4 820 586
Kostnader			
Varekostnad		3 604 582	3 067 398
Lønnskostnad	2	1 306 859	1 439 980
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	208 349	206 316
Annen driftskostnad	2	1 415 978	1 244 426
Sum kostnader		6 535 768	5 958 120
Driftsresultat		-650 297	-1 137 534
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		925	3 351
Sum finansinntekter		925	3 351
Annen rentekostnad		6 760	7 716
Annen finanskostnad		25 232	24 249
Sum finanskostnader		31 992	31 965
Netto finans		-31 067	-28 614
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-149 899	-256 571
Ordinært resultat etter skattekostnad		-531 465	-909 577
Årsresultat		-531 465	-909 577
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		61 414	-8 131
Konsernbidrag		592 878	901 446
Sum overføringer og disponeringer		654 292	893 315



Organisasjonsnr: 918 854 231
ON:U VESTBY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	2 384	
Sum immaterielle eiendeler		2 384	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	357 213	565 562
Sum varige driftsmidler		357 213	565 562
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		359 597	565 562
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 690 452	2 008 765
Sum varer		1 690 452	2 008 765
Fordringer			
Kundefordringer		7 788	2 563
Andre fordringer		48 375	44 789
Konsernfordringer	9	760 100	1 155 700
Sum fordringer		816 263	1 203 052
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	232 304	312 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		232 304	312 231
Sum omløpsmidler		2 739 019	3 524 048
SUM EIENDELER		3 098 616	4 089 610

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		68 480	7 066
Sum innskutt egenkapital		168 480	107 066
Sum egenkapital	5,11	168 480	107 066
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		1 961
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	1 961
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 196 000	1 196 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 196 000	1 196 000
Sum langsiktig gjeld		1 196 000	1 197 961
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 495 177	2 569 586
Betalbar skatt	8	21 668	
Skyldige offentlige avgifter		96 575	83 457
Annen kortsiktig gjeld		120 716	131 538
Sum kortsiktig gjeld		1 734 136	2 784 581
Sum gjeld		2 930 136	3 982 542
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 098 616	4 089 608



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

4

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100000.00	1.00	100000.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Bjørklund Retail AS	100000.00	100.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1129912.00	1236148.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	152582.00	176752.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15025.00	17440.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9339.00	9640.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1306858.00	1439980.00

Note

2

Ytelser til ledende personer**Ytelser til daglig leder****Note**

2

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styret	6000.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	6000.00		

Note

2

Ytelser til revisjon**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.10



Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



ON:U Vestby AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - 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.

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 2020

Note 2 – Ansatte, Godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Lønnskostnader mv.

	2020	2019
Lønn, feriepenger mv.	1 129 912	1 236 148
Arbeidsgiveravgift	152 582	176 752
Pensjonskostnader	15 025	17 440
Andre personalkostnader	9 339	9 640
Sum	1 306 859	1 439 980

Antall årsverk: 2,,10 2,25

Lønn ledende ansatte og styret	Daglig leder	Styret
Lønn	0	6 000
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

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 31.12.2020.

Revisor:

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 3 Varige driftsmidler

	Datautstyr	Inventar	Bygn.m. innr.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	18 501	254 104	799 291	1 071 896
Tilgang/avgang	0	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12.	18 501	149 994	546 188	714 683
Regnskapsmessig verdi	0	104 110	253 103	357 213
Årets avskrivninger	3 595	44 904	159 850	208 349
Økonomisk levetid	3 år	5 år	8 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	100 000,00	1,00	100 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

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



ON:U Vestby AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 – Egenkapital

Endring egenkapital

	2020	2019
Egenkapital 01.01.	107 066	115 197
Tilført fra årets resultat	-531 464	-909 577
Mottatt netto konsernbidrag	592 878	901 446
Egenkapital 31.12.	168 480	107 066

Note 6 – Pensjonskostnader, -midler og forpliktelser

Selskapet har ingen pensjonsmidler eller –forpliktelser utover lovpliktig innskuddspensjon.

Note 7 – Garantiansvar og pantstillelser

Selskapet har ikke garantiansvar eller pantstillelser.

Note 8 - Årets skattekostnad fremkommer slik

	2020	2019
Skatt på årets resultat	-145 554	-254 254
Endring utsatt skatt	-4 345	-2 317
Årets skattekostnad	-149 899	-256 571

Beregning av skattepliktig inntekt

	2020	2019
Resultat før skatter	-681 362	-1 166 148
Endringer midlertidige forskjeller	19 752	10 534
Mottatt konsernbidrag	760 100	1 155 700
Årets skattegrunnlag	98 489	85
Betalbar skatt	21 668	18
Skyldig betalbar skatt	21 668	0

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt, forskjeller som utlignes

	2020	2019	Endring
Anleggsmidler	-10 844	8 908	-19 752
Sum	-10 844	8 908	-19 752
Utsatt skattefordel (-)/ utsatt skatt (22 %)	-2 384	1 961	-4 345

Note 9 – Mellomværende med nærstående parter

Foretak i samme konsern	2020	2019
Kortsiktig fordring, konsernbidrag	760 100	1 155 700
Langsiktig gjeld, renter ikke beregnet	1 196 000	1 196 000



ON:U Vestby AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 10 – Bunde midler

I posten bankinnskudd, kontanter mv. inngår bundne bankinnskudd med kr 38 051,-

Note 11 – Fortsatt drift

Styret har vært klar over underskuddet gjennom 2020. Konserngjeld til selskapet har og vil fortsatt ved behov stå tilbake for annen gjeld gjennom året. Egenkapitalen er positiv med kr 168.480,- pr 31.12.20.

I tråd med reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det fortsatt pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. Selskapet vil etter styrets vurdering bli påvirket ved lavere omsetning, lønns- og driftskostnader i perioder med stengt butikk og i perioden med tiltak fra myndighetene. Ved avleggelsen av regnskapet er butikken åpen. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Kjeden sentralt arbeider med kostnadsreducerende tiltak overfor leverandørene, og vil også være avhengig av ulike krisepakker fra myndighetene. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det samlet er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.