



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 736 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERN BUSS AS
Forretningsadresse: Smiuvegen 229
0981 OSLO

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: Nils Petter Håkedal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.08.2024

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		19 028 170	21 887 325
Annen driftsinntekt		275	700
Sum inntekter		19 028 445	21 888 025
Kostnader			
Varekostnad		88 800	40 664
Lønnskostnad	2	11 567 313	13 653 827
Avskrivning	3	1 721 991	898 377
Annen driftskostnad	2	7 459 691	6 819 323
Sum kostnader		20 837 795	21 412 191
Driftsresultat	4	-1 809 350	475 834
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9	
Sum finansinntekter		9	
Annen finanskostnad		562 776	388 522
Sum finanskostnader		562 776	388 522
Netto finans		-562 767	-388 522
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 372 117	87 312
Skattekostnad på ordinært resultat		-416 869	19 209
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 955 248	68 103
Årsresultat		-1 955 248	68 103
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-1 605 325	
Overføringer annen egenkapital	5	-349 923	68 103
Sum overføringer og disponeringer		-1 955 248	68 103



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		475 269	58 400
Sum immaterielle eiendeler		475 269	58 400
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	5 591 458	7 643 449
Sum varige driftsmidler		5 591 458	7 643 449
Sum anleggsmidler		6 066 727	7 701 849
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 717 963	3 424 009
Andre fordringer		429 103	1 705 214
Sum fordringer		3 147 066	5 129 223
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		319 065	385 557
Sum omløpsmidler		3 466 131	5 514 780
SUM EIENDELER		9 532 858	13 216 629
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	4, 5	-1 605 325	1 403 472
Sum opptjent egenkapital		-1 605 325	1 403 472
Sum egenkapital		-1 505 325	1 503 472
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 045 389	7 439 635
Sum annen langsiktig gjeld		6 045 389	7 439 635
Sum langsiktig gjeld		6 045 389	7 439 635
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 174 421	787 445
Skyldige offentlige avgifter		1 895 223	2 077 852
Annen kortsiktig gjeld		1 923 150	1 408 225
Sum kortsiktig gjeld		4 992 794	4 273 522
Sum gjeld		11 038 183	11 713 157
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 532 858	13 216 629



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 742177

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 736 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLERN BUSS AS
Forretningsadresse: Smiuvegen 229
0981 OSLO

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: Nils Petter Håkedal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.08.2024

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, 05.09.2024



Organisasjonsnr: 912 736 210
ULLERN BUSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 028 170	21 887 325
Annen driftsinntekt		275	700
Sum inntekter		19 028 445	21 888 025
Kostnader			
Varekostnad		88 800	40 664
Lønnskostnad	2	11 567 313	13 653 827
Avskrivning	3	1 721 991	898 377
Annen driftskostnad	2	7 459 691	6 819 323
Sum kostnader		20 837 795	21 412 191
Driftsresultat	4	-1 809 350	475 834
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9	
Sum finansinntekter		9	
Annen finanskostnad		562 776	388 522
Sum finanskostnader		562 776	388 522
Netto finans		-562 767	-388 522
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-416 869	19 209
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 955 248	68 103
Årsresultat		-1 955 248	68 103
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-1 605 325	
Overføringer annen egenkapital	5	-349 923	68 103
Sum overføringer og disponeringer		-1 955 248	68 103



Organisasjonsnr: 912 736 210
ULLERN BUSS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		475 269	58 400
Sum immaterielle eiendeler		475 269	58 400
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3		5 591 458	7 643 449
Sum varige driftsmidler		5 591 458	7 643 449
Sum anleggsmidler		6 066 727	7 701 849
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 717 963	3 424 009
Andre fordringer		429 103	1 705 214
Sum fordringer		3 147 066	5 129 223
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		319 065	385 557
Sum omløpsmidler		3 466 131	5 514 780
SUM EIENDELER		9 532 858	13 216 629
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 5	-1 605 325	1 403 472
Sum opptjent egenkapital		-1 605 325	1 403 472
Sum egenkapital		-1 505 325	1 503 472
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 045 389	7 439 635



Sum annen langsiktig gjeld	6 045 389	7 439 635
Sum langsiktig gjeld	6 045 389	7 439 635
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 174 421	787 445
Skyldige offentlige avgifter	1 895 223	2 077 852
Annen kortsiktig gjeld	1 923 150	1 408 225
Sum kortsiktig gjeld	4 992 794	4 273 522
Sum gjeld	11 038 183	11 713 157
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 532 858	13 216 629



Organisasjonsnr: 912 736 210
ULLERN BUSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
22.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



HOTVEDT & CO
STATSAUTORISERTE REVISORER

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Ullern Buss AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Ullern Buss AS som viser et underskudd på kr 1 955 248. Årsregnskapet 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
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2023 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 revisjon 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 uavhengighetsregler) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Presisering av usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 4 at selskapet har pådratt seg et betydelig tap i regnskapsåret for 2023. Dette indikerer at det foreligger forhold som kan skape usikkerhet av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.



HOTVEDT & CO
STATSAUTORISERTE REVISORER

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 beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Tønsberg, 30.08.2024

Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS

Nils Petter Håkedal
Statsautorisert revisor



Ullern Buss AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Ullern Buss AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	9 799 896	11 635 062
Arbeidsgiveravgift	1 467 954	1 667 381
Pensjonskostnader	133 373	213 551
Andre ytelser	166 090	137 834
Sum	<u>11 567 313</u>	<u>13 653 828</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 22 årsverk.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	11 837 000
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 480 000
Avgang solgte driftsmidler	-2 208 000
Anskaffelseskost 31.12.2023	<u>11 109 000</u>
Akk.avskrivning 31.12.2023	-5 517 542
Balanseført pr. 31.12.2023	<u>5 591 458</u>
Årets avskrivninger	1 721 991
Avskrivningsplan	

Note 4 - Fortsatt drift

Selskapet har hatt et betydelig tap siste år. Dette kommer hovedsakelig av investering i nye el-busser som viste seg å ikke kunne benyttes som forutsatt, og at det samtidig påløp kostnader til kompenseringe busser. Selskapet er nå i gang med å bytte ut til mer driftssikre og kostnadseffektive busser. Selskapet tapte også et større oppdrag i i annet halvår, uten at det var mulig å redusere kostnadene like raskt.

Aksjekapitalen er nå tapt. Selskapet opplever pr i dag økt oppdragsmengde og jobber aktivt med kostnadsbesparelser, slik at det skal bli positiv inntjening i 2024. Aksjonær har lånt inn midler for å sikre driften og det vil bli gjennomført kapitalforhøyelse i løpet av året.

Med grunnlag i dette, mener styret det er grunnlag for fortsatt drift.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	1 403 472	<u>1 503 472</u>



Ullern Buss AS

Noter til regnskapet for 2023

Årsresultat	0	-1 955 248	-1 955 248
Andre endringer	0	-1 053 549	-1 053 549
Egenkapital 31.12.2023	100 000	-1 605 325	-1 505 325

Andre endringer gjelder korrigerings for manglende avsetninger fra tidligere år.



Ullern Buss AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Pant og garantier

<i>Garantiansvar</i>	2023	2022
Garantistillelser - løyver	1 960 000	1 960 000
<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Pantegjeld	6 045 389	7 439 635
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Transportmidler	5 591 458	7 643 449