



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 734 044
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POPOLARE AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 2
0560 OSLO

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: Arikan Nevzat
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

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, 29.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		43 026 794	60 221 681
Annen driftsinntekt	9	1 878 714	
Sum inntekter		44 905 508	60 221 681
Kostnader			
Varekostnad		14 633 656	19 558 450
Lønnskostnad	1	14 824 925	20 369 468
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 880 061	1 809 201
Annen driftskostnad	1	7 662 023	8 748 939
Sum kostnader		39 000 665	50 486 058
Driftsresultat		5 904 843	9 735 623
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 291	2 935
Sum finansinntekter		9 291	2 935
Rentekostnad til foretak i samme konsern			464 370
Annen rentekostnad		447	131
Annen finanskostnad		2 768	1 739
Sum finanskostnader		3 215	466 240
Netto finans		6 077	-463 306
Ordinært resultat før skattekostnad		5 910 919	9 272 317
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 300 402	2 039 995
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 610 517	7 232 322
Årsresultat		4 610 517	7 232 322
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 610 517	7 232 322
Totalresultat		4 610 517	7 232 322



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	4 717 557	7 257 175
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-107 040	-24 852
Sum overføringer og disponeringer		4 610 517	7 232 322



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	252 852	222 661
Sum immaterielle eiendeler		252 852	222 661
Varige driftsmidler			
Bygningsinventar	2	13 211 146	14 053 336
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 357 167	1 846 007
Sum varige driftsmidler		17 568 313	15 899 343
Sum anleggsmidler		17 821 165	16 122 004
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 677 786	3 871 655
Fordringer			
Kundefordringer	6	106 693	1 826 134
Andre kortsiktige fordringer	6	1 370 783	455 248
Sum fordringer		1 477 476	2 281 382
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	7 201 413	7 653 451
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 201 413	7 653 451
Sum omløpsmidler		12 356 675	13 806 488
SUM EIENDELER		30 177 840	29 928 492
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	467 000	467 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		467 000	467 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 101 463	1 208 503
Sum opptjent egenkapital		1 101 463	1 208 503
Sum egenkapital	5	1 568 463	1 675 503
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	304 364	1 037 381
Skyldig offentlige avgifter		854 833	2 884 084
Utbytte	6	26 091 543	20 768 440
Annen kortsiktig gjeld	6	1 358 637	3 563 084
Sum kortsiktig gjeld		28 609 377	28 252 990
Sum gjeld		28 609 377	28 252 990
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 177 840	29 928 492



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 737953

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 734 044
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POPOLARE AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 2
0560 OSLO

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: Arikan Nevzat
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

Revisjon

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 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, 25.09.2021



Organisasjonsnr: 911 734 044
POPOLARE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		43 026 794	60 221 681
Annen driftsinntekt	9	1 878 714	
Sum inntekter		44 905 508	60 221 681
Kostnader			
Varekostnad		14 633 656	19 558 450
Lønnskostnad	1	14 824 925	20 369 468
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 880 061	1 809 201
Annen driftskostnad	1	7 662 023	8 748 939
Sum kostnader		39 000 665	50 486 058
Driftsresultat		5 904 843	9 735 623
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 291	2 935
Sum finansinntekter		9 291	2 935
Rentekostnad til foretak i samme konsern			464 370
Annen rentekostnad		447	131
Annen finanskostnad		2 768	1 739
Sum finanskostnader		3 215	466 240
Netto finans		6 077	-463 306
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		5 910 919	9 272 317
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 300 402	2 039 995
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 610 517	7 232 322
Årsresultat		4 610 517	7 232 322
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 610 517	7 232 322
Totalresultat		4 610 517	7 232 322
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	4 717 557	7 257 175
Avsatt til annen egenkapital	5		



Overført fra annen egenkapital	5	-107 040	-24 852
Sum overføringer og disponeringer		4 610 517	7 232 322



Organisasjonsnr: 911 734 044
POPOLARE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	252 852	222 661
Sum immaterielle eiendeler		252 852	222 661
Varige driftsmidler			
Bygningsinventar	2	13 211 146	14 053 336
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	4 357 167	1 846 007
Sum varige driftsmidler		17 568 313	15 899 343
Sum anleggsmidler		17 821 165	16 122 004
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 677 786	3 871 655
Fordringer			
Kundefordringer	6	106 693	1 826 134
Andre kortsiktige fordringer	6	1 370 783	455 248
Sum fordringer		1 477 476	2 281 382
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	7 201 413	7 653 451
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 201 413	7 653 451
Sum omløpsmidler		12 356 675	13 806 488
SUM EIENDELER		30 177 840	29 928 492
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	467 000	467 000
Sum innskutt egenkapital		467 000	467 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 101 463	1 208 503
Sum opptjent egenkapital		1 101 463	1 208 503
Sum egenkapital	5	1 568 463	1 675 503



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	304 364	1 037 381
Skyldig offentlige avgifter		854 833	2 884 084
Utbytte	6	26 091 543	20 768 440
Annen kortsiktig gjeld	6	1 358 637	3 563 084
Sum kortsiktig gjeld		28 609 377	28 252 990
Sum gjeld		28 609 377	28 252 990
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 177 840	29 928 492



Organisasjonsnr: 911 734 044
POPOLARE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
38.00



berge lundal

Til generalforsamlingen i Popolare AS

Uavhengig revisors beretning for 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Popolare AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064



Uavhengig revisors beretning for 2020
Popolare AS

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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 15. juni 2021
berge & lundal revisjonsselskap as

Ingrid Tveiten
Statsautorisert revisor



Elektronisk signatur

Signert av

Tveiten, Ingrid

 **bankID**

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

25.06.2021 14.08.56

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap

2020

Popolare AS

Org.nr: 911 734 044



Resultatregnskap			
Popolare AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		43 026 794	60 221 681
Annen driftsinntekt	9	1 878 714	0
Sum driftsinntekter		44 905 508	60 221 681
Varekostnad		14 633 656	19 558 450
Lønnskostnad	1	14 824 925	20 369 468
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 880 061	1 809 201
Annen driftskostnad	1	7 662 023	8 748 939
Sum driftskostnader		39 000 665	50 486 058
Driftsresultat		5 904 843	9 735 623
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 291	2 935
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	464 370
Annen rentekostnad		447	131
Annen finanskostnad		2 768	1 739
Resultat av finansposter		6 077	-463 306
Ordinært resultat før skattekostnad		5 910 919	9 272 317
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 300 402	2 039 995
Ordinært resultat		4 610 517	7 232 322
Årsresultat		4 610 517	7 232 322
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	5	4 717 557	7 257 175
Overført fra annen egenkapital	5	107 040	24 852
Sum overføringer		4 610 517	7 232 322



Balanse			
Popolare AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	252 852	222 661
Sum immaterielle eiendeler		252 852	222 661
Varige driftsmidler			
Bygningsinventar	2	13 211 146	14 053 336
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 357 167	1 846 007
Sum varige driftsmidler		17 568 313	15 899 343
Sum anleggsmidler		17 821 165	16 122 004
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		3 677 786	3 871 655
Fordringer			
Kundefordringer	6	106 693	1 826 134
Andre kortsiktige fordringer	6	1 370 783	455 248
Sum fordringer		1 477 476	2 281 382
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	7 201 413	7 653 451
Sum omløpsmidler		12 356 675	13 806 488
Sum eiendeler		30 177 840	29 928 492

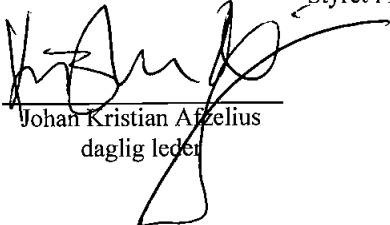
Popolare AS

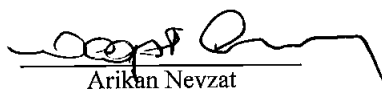
Side 3



Balanse			
Popolare AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	467 000	467 000
Sum innskutt egenkapital		<u>467 000</u>	<u>467 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 101 463	1 208 503
Sum opptjent egenkapital		<u>1 101 463</u>	<u>1 208 503</u>
Sum egenkapital	5	<u>1 568 463</u>	<u>1 675 503</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	304 364	1 037 381
Skyldig offentlige avgifter		854 833	2 884 084
Gjeld til konsernselskap	6	26 091 543	20 768 440
Annen kortsiktig gjeld	6	1 358 637	3 563 084
Sum kortsiktig gjeld		<u>28 609 377</u>	<u>28 252 990</u>
Sum gjeld		<u>28 609 377</u>	<u>28 252 990</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>30 177 840</u>	<u>29 928 492</u>

Oslo, 15.06.2021
Styret i Popolare AS


Johan Kristian Arzelius
daglig leder


Arikán Nevzat
styreleder

Popolare AS Side 4



Regnskapsprinsipper

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

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 klassifisering 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 til virkelig verdi som følge av renteendring.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

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

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.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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 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.

Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Konsernregnskap

Morselskapet, Rodeløkka Invest AS, utarbeider konsernregnskap. Rodeløkka Invest AS har forretningskontor i Trondheimsveien 2 i Oslo.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte , godtgjørelser, lån

Posten personalkostnader i resultatregnskapet består av følgende poster;

Lønnskostnader	2020	2013
Lønninger	12 228 915	17 144 764
Arbeidsgiveravgift	2 428 691	2 751 437
Pensjonskostnader	222 613	222 648
Andre ytelser	33 087	250 620
Sum	14 913 305	20 369 468

Selskapet hadde i gjennomsnitt ansatt 38 årsverk i 2020, dette hentyntar ikke permitterte pga corona.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	179 000	0
Annen godtgjørelse	0	0
Pensjon	3258	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor:

Selskapets har kostnadsført revisjonshonorar med kr 71 300,- ekskl. mva, hvorav kr. 52 300 gjelder ordinær revisjon og kr.19 000 gjelder annen bistand.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygningsmessig innredning	Inventar og maskiner	Sum
Anskaffelseskost 1.1	21 326 694	6 293 993	27 620 687
Tilgang	3 417 792	131 238	3 549 030
Avgang			-
Anskaffelseskost 31.12	24 744 486	6 425 231	31 169 717
Akk. Avskrivninger 1.1	6 519 955	5 201 389	11 721 344
Årets avskrivninger	1 520 219	359 840	1 880 059
Akk. Avskrivninger 31.12	8 040 174	5 561 229	13 601 403
Bokført verdi 31.12	16 704 312	864 002	17 568 314



Note 3 Bankinnskudd og kontanter

Herav bundne skattetrekksmidler kr 586 423. Skyldig skattetrekk pr 31.12 er kr 515 588. I tillegg er det bundet kr 1 870 910 på depositumskonti.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Popolare AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	4 670,00	467 000
Sum	100		467 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Rodeløkka Invest AS	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Nevzat Arikan	Styrets leder	29,8 % via Rodeløkka Invest AS
Johan Kristian Afzelius	Daglig leder	5,9 % via Rodeløkka Invest AS

Konsernregnskap utarbeides av Rodeløkka Invest AS. Rodeløkka Invest AS har forretningskontor i Oslo.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	467 000	1 208 503	1 675 503
Årets resultat		4 610 517	4 610 517
Avgitt konsernbidrag		-4 717 557	-4 717 557
Egenkapital 31.12	467 000	1 101 463	1 568 463



Note 6- Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld:
Rodeløkka Invest AS 20 043 393

Konsernbidrag til:
Macopndo AS 2 483 077
Olympen Mat & Vinhus AS 3 257 997
Cafe Tekehtopa AS 307 076

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 330 593	2 046 895
Endring i utsatt skattefordel	-30 191	-6 900
Skattekostnad ordinært resultat	1 300 402	2 039 995

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 910 919	9 272 317
Permanente forskjeller	0	387
Endring i midlertidige forskjeller	137 231	31 365
Avgitt konsernbidrag	-6 048 150	-9 304 070
Skattepliktig inntekt	0	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 330 593	2 046 895
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-1 330 593	-2 046 895
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-1 149 327	-1 012 096	137 231
Sum	-1 149 327	-1 012 096	137 231
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 149 327	-1 012 096	137 231
Utsatt skattefordel (22 %)	-252 852	-222 661	30 191



Note 8 Hendelser etter balansedagen

Coronaepidemien har fått store konsekvenser for selskapet. Selskapets restaurant har vært stengt fra november 2020 til mai 2021. Ved regnskapsavleggelse er tilnærmet normal drift gjenopptatt. Styret forventer at driften er normal resten av året, og legger fortsatt drift til grunn.

Note 9 Offentlig støtte

Selskapet har mottatt kr 1 868 714 i støtte i forbindelse med Coronaepidemien. Støtten er inntektsført som annen inntekt.



Posteringsdokumentasjon

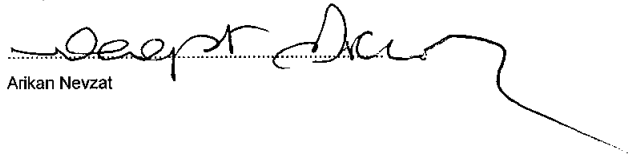
Posteringer

Klient Popolare AS
Fødsels-/org.nr 911 734 044

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2020	Betalbar skatt	1 330 593,00	8300 Betalbare skatter	2500 Betalbar skatt
31.12.2020	Utsatt skatt	30 191,00	1070 Utsatt skattefordel	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2020	Overført fra annen egenkapital	107 039,71	2050 Annen egenkapital	8961 Overføringer fra annen ege
Konsernbidrag				
K3 Konsernbidrag til Olympen Mat & Vinhus AS				
31.12.2020	Annen egenkapital	2 541 238,00	8935 Avsatt konsernbidrag	
31.12.2020	Betalbar skatt i balansen	716 759,00	2500 Betalbar skatt	
31.12.2020	Skyldig konsernbidrag	3 257 997,00		2921 Gjeld til Rodeløkka-konserr
K4 Konsernbidrag til Macondo AS				
31.12.2020	Annen egenkapital	1 936 800,00	8935 Avsatt konsernbidrag	
31.12.2020	Betalbar skatt i balansen	546 277,00	2500 Betalbar skatt	
31.12.2020	Skyldig konsernbidrag	2 483 077,00		2921 Gjeld til Rodeløkka-konserr
K5 Konsernbidrag til Cafe Tekehtopa AS				
31.12.2020	Annen egenkapital	239 519,00	8935 Avsatt konsernbidrag	
31.12.2020	Betalbar skatt i balansen	67 557,00	2500 Betalbar skatt	
31.12.2020	Skyldig konsernbidrag	307 076,00		2921 Gjeld til Rodeløkka-konserr

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Oslo, 15.06.2021


Arikan Nevzat



Årsregnskap
2020

Popolare AS

Org.nr: 911 734 044



Resultatregnskap			
Popolare AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		43 026 794	60 221 681
Annen driftsinntekt	9	1 878 714	0
Sum driftsinntekter		44 905 508	60 221 681
Varekostnad		14 633 656	19 558 450
Lønnskostnad	1	14 824 925	20 369 468
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 880 061	1 809 201
Annen driftskostnad	1	7 662 023	8 748 939
Sum driftskostnader		39 000 665	50 486 058
Driftsresultat		5 904 843	9 735 623
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 291	2 935
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	464 370
Annen rentekostnad		447	131
Annen finanskostnad		2 768	1 739
Resultat av finansposter		6 077	-463 306
Ordinært resultat før skattekostnad		5 910 919	9 272 317
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 300 402	2 039 995
Ordinært resultat		4 610 517	7 232 322
Årsresultat		4 610 517	7 232 322
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	5	4 717 557	7 257 175
Overført fra annen egenkapital	5	107 040	24 852
Sum overføringer		4 610 517	7 232 322
Popolare AS			Side 2



Balanse			
Popolare AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	252 852	222 661
Sum immaterielle eiendeler		252 852	222 661
Varige driftsmidler			
Bygningsinventar	2	13 211 146	14 053 336
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 357 167	1 846 007
Sum varige driftsmidler		17 568 313	15 899 343
Sum anleggsmidler		17 821 165	16 122 004
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		3 677 786	3 871 655
Fordringer			
Kundefordringer	6	106 693	1 826 134
Andre kortsiktige fordringer	6	1 370 783	455 248
Sum fordringer		1 477 476	2 281 382
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	7 201 413	7 653 451
Sum omløpsmidler		12 356 675	13 806 488
Sum eiendeler		30 177 840	29 928 492
Popolare AS			Side 3



Balanse			
Popolare AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	467 000	467 000
Sum innskutt egenkapital		467 000	467 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 101 463	1 208 503
Sum opptjent egenkapital		1 101 463	1 208 503
Sum egenkapital	5	1 568 463	1 675 503
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	304 364	1 037 381
Skyldig offentlige avgifter		854 833	2 884 084
Gjeld til konsernselskap	6	26 091 543	20 768 440
Annen kortsiktig gjeld	6	1 358 637	3 563 084
Sum kortsiktig gjeld		28 609 377	28 252 990
Sum gjeld		28 609 377	28 252 990
Sum egenkapital og gjeld		30 177 840	29 928 492
Oslo, 15.06.2021 Styret i Popolare AS			
<hr/> Johan Kristian Afzelius daglig leder		<hr/> Arikan Nevzat styreleder	
Popolare AS		Side 4	



Regnskapsprinsipper

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

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 klassifisering 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 til virkelig verdi som følge av renteendring.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

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

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.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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 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.

Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Konsernregnskap

Morselskapet, Rodeløkka Invest AS, utarbeider konsernregnskap. Rodeløkka Invest AS har forretningskontor i Trondheimsveien 2 i Oslo.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån

Posten personalkostnader i resultatregnskapet består av følgende poster;

Lønnskostnader	2020	2013
Lønninger	12 228 915	17 144 764
Arbeidsgiveravgift	2 428 691	2 751 437
Pensjonskostnader	222 613	222 648
Andre ytelser	33 087	250 620
Sum	14 913 305	20 369 468

Selskapet hadde i gjennomsnitt ansatt 38 årsverk i 2020, dette henytar ikke permitterte pga corona.

Ytelser til ledende personer	Daglig	
	leder	Styre
Lønn	179 000	0
Annen godtgjørelse	0	0
Pensjon	3258	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor:

Selskapets har kostnadsført revisjonshonorar med kr 71 300,- ekskl. mva, hvorav kr. 52 300 gjelder ordinær revisjon og kr.19 000 gjelder annen bistand.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygningsmessig innredning	Inventar og maskiner	Sum
Anskaffelseskost 1.1	21 326 694	6 293 993	27 620 687
Tilgang	3 417 792	131 238	3 549 030
Avgang			-
Anskaffelseskost 31.12	24 744 486	6 425 231	31 169 717
Akk. Avskrivninger 1.1	6 519 955	5 201 389	11 721 344
Årets avskrivninger	1 520 219	359 840	1 880 059
Akk. Avskrivninger 31.12	8 040 174	5 561 229	13 601 403
Bokført verdi 31.12	16 704 312	864 002	17 568 314



Note 3 Bankinnskudd og kontanter

Herav bundne skattetrekksmidler kr 586 423. Skyldig skattetrekk pr 31.12 er kr 515 588. I tillegg er det bundet kr 1 870 910 på depositumskonti.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Popolare AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	4 670,00	467 000
Sum	100		467 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Rodeløkka Invest AS	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Nevzat Arikan	Styrets leder	29,8 % via Rodeløkka Invest AS
Johan Kristian Afzelius	Daglig leder	5,9 % via Rodeløkka Invest AS

Konsernregnskap utarbeides av Rodeløkka Invest AS. Rodeløkka Invest AS har forretningskontor i Oslo.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	467 000	1 208 503	1 675 503
Årets resultat		4 610 517	4 610 517
Avgitt konsernbidrag		-4 717 557	-4 717 557
Egenkapital 31.12	467 000	1 101 463	1 568 463



Note 6- Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld:

Rodeløkka Invest AS 20 043 393

Konsernbidrag til:

Macopndo AS 2 483 077

Olympen Mat & Vinhus AS 3 257 997

Cafe Tekehtopa AS 307 076

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 330 593	2 046 895
Endring i utsatt skattefordel	-30 191	-6 900
Skattekostnad ordinært resultat	1 300 402	2 039 995
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 910 919	9 272 317
Permanente forskjeller	0	387
Endring i midlertidige forskjeller	137 231	31 365
Avgitt konsernbidrag	-6 048 150	-9 304 070
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 330 593	2 046 895
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-1 330 593	-2 046 895
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-1 149 327	-1 012 096	137 231
Sum	-1 149 327	-1 012 096	137 231
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 149 327	-1 012 096	137 231
Utsatt skattefordel (22 %)	-252 852	-222 661	30 191



Note 8 Hendelser etter balansedagen

Coronaepidemien har fått store konsekvenser for selskapet. Selskapets restaurant har vært stengt fra november 2020 til mai 2021. Ved regnskapsavleggelse er tilnærmet normal drift gjenopptatt. Styret forventer at driften er normal resten av året, og legger fortsatt drift til grunn.

Note 9 Offentlig støtte

Selskapet har mottatt kr 1 868 714 i støtte i forbindelse med Coronaepidemien. Støtten er inntektsført som annen inntekt.