



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 774 263  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BUTIKKEN VED TRIKKEN AS  
Forretningsadresse: Sørkedalsveien 1  
Majorstuperrongen  
0369 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Roger Emil Hølttschi Urianstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 24.10.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 757 724	7 570 267
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 757 724</b>	<b>7 570 267</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 282 223	4 400 478
Lønnskostnad	1	1 858 680	1 733 667
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 880	8 520
Annen driftskostnad	1	1 540 682	1 436 769
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 685 465</b>	<b>7 579 434</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>72 259</b>	<b>-9 168</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 032	1 009
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 032</b>	<b>1 009</b>
Annen rentekostnad		4 358	9 403
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 358</b>	<b>9 403</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-3 325</b>	<b>-8 394</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>68 933</b>	<b>-17 562</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 165	3 477
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>53 768</b>	<b>-21 039</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>53 768</b>	<b>-21 039</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>53 768</b>	<b>-21 039</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		53 768	-21 039
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>53 768</b>	<b>-21 039</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	150 210	165 375
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>150 210</b>	<b>165 375</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2		3 880
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>0</b>	<b>3 880</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>150 210</b>	<b>169 255</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	6	1 916 207	1 786 574
<b>Sum varer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		14 367	22 354
Andre fordringer		600	
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 967</b>	<b>22 354</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 052 209	1 079 729
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 052 209</b>	<b>1 079 729</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 983 383</b>	<b>2 888 657</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 133 593</b>	<b>3 057 912</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	153 713	99 944
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>153 713</b>	<b>99 944</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>253 713</b>	<b>199 944</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			99 264
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 035 540	709 098
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 035 540</b>	<b>808 362</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	1 002 821	1 177 638
Skyldige offentlige avgifter		449 981	472 472
Annen kortsiktig gjeld		391 539	399 496
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 844 340</b>	<b>2 049 606</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 879 880</b>	<b>2 857 968</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 133 593</b>	<b>3 057 912</b>



Registrert Revisor

**Bente Wilhelmsen**

Ryensvingen 3  
0680 Oslo

Telefon 22 47 76 70 E-mail bw@rbw.no

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Butikken ved Trikken AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Jeg har revidert Butikken ved Trikken AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 53 768. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

#### Styrets 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 rettvisende 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 avviklet.

#### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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 min 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.

Medlem av Den norske Revisorforening  
Foretaksregisteret: NO 962 661 475 MVA  
www.rbw.no



Registrert Revisor  
**Bente Wilhelmsen**

Ryensvingen 3  
0680 Oslo  
Telefon 22 47 76 70 E-mail bw@rbw.no

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

**Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon", mener jeg 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 bokførings-skikk i Norge.

Oslo, 31. august 2020

Bente Wilhelmsen  
Registrert revisor



## Butikken ved Trikken AS

---

### Noter til årsregnskapet for 2019

#### Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt;

##### *a) Driftsinntekter*

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

##### *b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

##### *c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld*

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

##### *d) 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 fordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

##### *e) Skatt*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatter 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.



## Note 1 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

	2019	2018
<b>Lønnskostnader består av følgende poster:</b>		
Lønninger	1 590 142	1 490 858
Arbeidsgiveravgift	228 654	213 839
Pensjonskostnader	27 495	21 334
Andre personalkostnader	12 389	7 636
Sum lønnskostnader	<u>1 858 680</u>	<u>1 733 667</u>

<b>Antall årsverk sysselsatt</b>	<u>3,0</u>	<u>3,0</u>
----------------------------------	------------	------------

<i>Godtgjørelser:</i>	Daglig leder	Styret
Lønn	476 056	125 730
Annen godtgjørelse	4 392	

### Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet slik pensjonsordning for alle sine ansatte.

### Revisor

Revisjonshonorar	41 850
Bistand	14 850
Totalt	<b>56 700</b>

## Note 2 - Immaterielle eiendeler / varige driftsmidler

	Goodwill	Inventar/utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2019	500 000	198 870	698 870
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	<u>500 000</u>	<u>198 870</u>	<u>698 870</u>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2019	<u>500 000</u>	<u>198 870</u>	<u>698 870</u>
Bokført verdi 31.12.2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets avskrivninger	0	3 880	3 880
Avskrivningsplan	10 år	3-5 år	

## Note 3 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjonærer er:	Antall aksjer	Eierandel	Stilling i selskapet
Roger Emil Hølttschi Urianstad	50	50,00 %	Daglig leder / Styrets leder
Svein Arve Urianstad	50	50,00 %	Styremedlem
<b>Antall aksjer</b>	<b>100</b>		
Pålydende	1 000		

Selskapet eier ingen egne aksjer. Alle aksjer gir lik rett til utbytte.

Aksjonærene har per 31.12.2019 en fordring på selskapet på kr 1 035 540. Etter avtale er det ikke beregnet renter.



## Note 4 - Skattekostnad

<b>Årets skattekostnad består av:</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	15 165	3 477
Netto skattekostnad	<u>15 165</u>	<u>3 477</u>

<b>Utsatt skatt:</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>Endring</b>
Goodwill / Driftsmidler	-67 095	-79 988	-12 893
Akkumulert underskudd	-615 677	-671 717	-44 643
Netto grunnlag	<u>-682 772</u>	<u>-751 705</u>	<u>-57 536</u>

Utsatt skatt/-skattefordel 22%	<u>-150 210</u>	<u>-165 375</u>	<u>-15 165</u>
--------------------------------	-----------------	-----------------	----------------

Positive og negative midlertidige forskjeller er motregnet ved beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel.

## Note 5 - Egenkapital

	<b>Aksje- kapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum Egenkapital</b>
<b>Per 01.01.2019</b>	100 000	99 944	199 944
Årets resultat		53 769	53 769
<b>Per 31.12.2019</b>	<u>100 000</u>	<u>153 713</u>	<u>253 713</u>

## Note 6 - Pantstillelser

	<b>Gjeld sikret ved pant</b>	<b>Eiendeler stillet som sikkerhet</b>	<b>Bokført verdi pant</b>
Gjeld til Tilbords Sirag AS	408 608	Varelager	1 916 207

## Note 7 - Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med	324 559
Skyldig skattetrekk pr. 31.12.	74 374
Øvrig bundne bankinnskudd er husleiedepositem.	