



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 925 511 102  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NYHAVN BUTIKKDRIFT AS  
Forretningsadresse: v/ Joker Nyhavn  
Nyhavn 27  
5042 BERGEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Eirik Grothen Kristiansen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 26.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 955 190	15 509 697
Annen driftsinntekt		275 527	375 648
<b>Sum inntekter</b>		<b>16 230 716</b>	<b>15 885 345</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		10 703 587	10 537 581
Lønnskostnad	2	2 804 149	2 445 969
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	442 652	329 820
Annen driftskostnad		2 034 097	1 889 259
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 984 485</b>	<b>15 202 628</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>246 231</b>	<b>682 717</b>
Annen rentekostnad		70	
Annen finanskostnad		196 614	206 632
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>196 684</b>	<b>206 632</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-196 684</b>	<b>-206 632</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>49 547</b>	<b>476 085</b>
Skattekostnad på resultat	4	27 580	88 868
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	5, 5		
Udekket tap	5, 5		
Avsatt til annen egenkapital	5	21 967	387 217
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	164 088	172 119
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	2 425 904	2 860 525
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 589 992</b>	<b>3 032 644</b>
Andre langsiktige fordringer	7		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 589 992</b>	<b>3 032 644</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	6	<b>946 971</b>	<b>948 252</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6, 7	42 242	13 603
Andre kortsiktige fordringer	7	561 179	644 925
<b>Sum fordringer</b>		<b>603 421</b>	<b>658 527</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	915 461	1 145 230
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>915 461</b>	<b>1 145 230</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 465 852</b>	<b>2 752 009</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 055 844</b>	<b>5 784 653</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 9	300 000	300 000



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	409 184	387 217
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>409 184</b>	<b>387 217</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>709 184</b>	<b>687 217</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	86 160	74 474
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>86 160</b>	<b>74 474</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 111 272	3 905 636
Langsiktig konserngjeld	7		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 111 272</b>	<b>3 905 636</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 197 432</b>	<b>3 980 110</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	607 874	659 945
Betalbar skatt	4		14 394
Skyldig offentlige avgifter		199 028	118 353
Annen kortsiktig gjeld	7	342 326	324 634
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 149 228</b>	<b>1 117 326</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 346 660</b>	<b>5 097 436</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 055 844</b>	<b>5 784 653</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 614911

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 925 511 102  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NYHAVN BUTIKKDRIFT AS  
Forretningsadresse: v/ Joker Nyhavn  
Nyhavn 27  
5042 BERGEN

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**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: Eirik Grothen Kristiansen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

**Grunnlag for avgivelse**

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 27.07.2023



Organisasjonsnr: 925 511 102  
NYHAVN BUTIKKDRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 955 190	15 509 697
Annen driftsinntekt		275 527	375 648
<b>Sum inntekter</b>		<b>16 230 716</b>	<b>15 885 345</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		10 703 587	10 537 581
Lønnskostnad	2	2 804 149	2 445 969
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	442 652	329 820
Annen driftskostnad		2 034 097	1 889 259
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 984 485</b>	<b>15 202 628</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>246 231</b>	<b>682 717</b>
Annen rentekostnad		70	
Annen finanskostnad		196 614	206 632
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>196 684</b>	<b>206 632</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-196 684</b>	<b>-206 632</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>49 547</b>	<b>476 085</b>
Skattekostnad på resultat	4	27 580	88 868
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	5, 5		
Udekket tap	5, 5		
Avsatt til annen egenkapital	5	21 967	387 217
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>



Organisasjonsnr: 925 511 102  
NYHAVN BUTIKKDRIFT AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3, 6 164 088 172 119

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3, 6 2 425 904 2 860 525

**Sum varige driftsmidler 2 589 992 3 032 644**

Andre langsiktige

fordringer 7

**Sum anleggsmidler 2 589 992 3 032 644**

#### Omløpsmidler

##### Varer

**Sum varer 6 946 971 948 252**

##### Fordringer

Kundefordringer 6, 7 42 242 13 603

Andre kortsiktige

fordringer 7 561 179 644 925

**Sum fordringer 603 421 658 527**

##### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 8 915 461 1 145 230

**Sum bankinnskudd,**

**kontanter og lignende 915 461 1 145 230**

**Sum omløpsmidler 2 465 852 2 752 009**

**SUM EIENDELER 5 055 844 5 784 653**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 9 300 000 300 000

**Sum innskutt egenkapital 300 000 300 000**

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 409 184 387 217

**Sum opptjent egenkapital 409 184 387 217**



<b>Sum egenkapital</b>		<b>709 184</b>	<b>687 217</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	86 160	74 474
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>86 160</b>	<b>74 474</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	3 111 272	3 905 636
Langsiktig konserngjeld	7		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 111 272</b>	<b>3 905 636</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 197 432</b>	<b>3 980 110</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	607 874	659 945
Betalbar skatt	4		14 394
Skyldig offentlige avgifter		199 028	118 353
Annen kortsiktig gjeld	7	342 326	324 634
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 149 228</b>	<b>1 117 326</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 346 660</b>	<b>5 097 436</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 055 844</b>	<b>5 784 653</b>



Organisasjonsnr: 925 511 102  
NYHAVN BUTIKKDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



# Deloitte.

Deloitte AS  
Trondhjemsvegen 3  
NO-2821 Gjøvik  
Norway

Tel: +47 400 34 100  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Nyhavn Butikkdrift AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nyhavn Butikkdrift AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 revisjonen 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 uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

## Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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

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 beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see [www.deloitte.no](http://www.deloitte.no) to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Perntec Dokumentnøkkel: 1BGE2-305HE-Q8KV3-MQ3W8-AY8S3-X5D51



**Deloitte.**

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Nyhavn Butikkdrift AS

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Gjøvik, 30. juni 2023  
Deloitte AS

Jørund Hasle  
statsautorisert revisor

Peritoo Dokumentnøkkel: 1BGE2-305HE-Q8KV3-MQ3W8-AY853-X5D51



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Jørund Hasle

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5999-4-938497

IP: 81.166.xxx.xxx

2023-07-11 20:09:08 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 1BGE2-305HE-Q8KV3-MQ3WB-AY853-X5D51

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



# Årsregnskap 2022 Nyhavn Butikkdrift AS

**Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet**

Pemseo Dokumentnøkkel: 61UKC-WV8NA-CSTON-MKPUI-7UDTY-Z46EF

**Org.nr.: 925 511 102**



## Resultatregnskap Nyhavn Butikkdrift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		15 955 190	15 509 697
Annen driftsinntekt		275 527	375 648
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>16 230 716</b>	<b>15 885 345</b>
Varekostnad		10 703 587	10 537 581
Lønnskostnad	2	2 804 149	2 445 969
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	442 652	329 820
Annen driftskostnad		2 034 097	1 889 259
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>15 984 485</b>	<b>15 202 628</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>246 231</b>	<b>682 717</b>
Annen rentekostnad		70	0
Annen finanskostnad		196 614	206 632
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-196 684</b>	<b>-206 632</b>
Resultat før skattekostnad		49 547	476 085
Skattekostnad på resultat	4	27 580	88 868
<b>Resultat</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>21 967</b>	<b>387 217</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	21 967	387 217
<b>Sum overføringer</b>		<b>21 967</b>	<b>387 217</b>

Pemneo Dokumentnøkkel: 61UKC-WV8NA-CSTON-MKPUIJ-7UD1Y-Z46EF



## Balanse Nyhavn Butikkdrift AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	164 088	172 119
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	2 425 904	2 860 525
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 589 992</b>	<b>3 032 644</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 589 992</b>	<b>3 032 644</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	6	946 971	948 252
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6, 7	42 242	13 603
Andre kortsiktige fordringer	7	561 179	644 925
<b>Sum fordringer</b>		<b>603 421</b>	<b>658 527</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	915 461	1 145 230
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 465 852</b>	<b>2 752 009</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 055 844</b>	<b>5 784 653</b>

Pemneo Dokumentnøkkel: 61UKC-WV8NA-CSTON-MKPUJ-7UD1Y-Z46EF



## Balanse Nyhavn Butikkdrift AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 9	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u>300 000</u>	<u>300 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	409 184	387 217
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<u>409 184</u>	<u>387 217</u>
<b>Sum egenkapital</b>		<u>709 184</u>	<u>687 217</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	86 160	74 474
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<u>86 160</u>	<u>74 474</u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 111 272	3 905 636
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<u>3 111 272</u>	<u>3 905 636</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	607 874	659 945
Betalbar skatt	4	0	14 394
Skyldig offentlige avgifter		199 028	118 353
Annen kortsiktig gjeld	7	342 326	324 634
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>1 149 228</u>	<u>1 117 326</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>4 346 660</u>	<u>5 097 436</u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u>5 055 844</u>	<u>5 784 653</u>

30.06.2023  
Styret i Nyhavn Butikkdrift AS

Eirik Grothen Kristiansen  
styreleder/daglig leder

Ole Martin Nyheim Aase  
styremedlem

Eivind Thorsen Trengereid  
styremedlem

Pemneo Dokumentnøkkel: 61UKC-WV8NA-CSTON-MKPUI-7UD1Y-Z46EF



## Nyhavn Butikkdrift AS

### Noter til regnskapet 2022

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

##### Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

##### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

##### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

##### Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

##### 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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

##### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.



## Nyhavn Butikkdrift AS

### Noter til regnskapet 2022

#### Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lønninger	2 375 899	2 089 509
Arbeidsgiveravgift	336 538	298 365
Pensjonskostnader	40 037	26 557
Andre ytelser	51 675	31 537
<b>Sum</b>	<b>2 804 149</b>	<b>2 445 969</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 4 årsverk.

#### Note 3 Anleggsmidler

	<b>Bygninger og tomter</b>	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	175 973	3 186 490	3 362 464
<b>= Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>175 973</b>	<b>3 186 490</b>	<b>3 362 464</b>
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.22	3 854	325 965	329 820
+ Årets ordinære avskrivninger	8 031	434 621	442 652
<b>= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22</b>	<b>11 885</b>	<b>760 586</b>	<b>772 471</b>
Bokført verdi 01.01.22	172 119	2 860 525	3 032 644
- Årets avskrivning og nedskrivning	8 031	434 621	442 652
<b>= Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>164 088</b>	<b>2 425 904</b>	<b>2 589 992</b>
Økonomisk levetid	10 år	3-10 år	

Pemneo Dokumentnøkkel:6IUKC-WV8NA-CSTON-MKPUI-7UDTY-Z46EF



## Nyhavn Butikkdrift AS

## Noter til regnskapet 2022

## Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	14 394
For mye/lite avsatt tidligere år	15 894	0
Endring i utsatt skatt	11 686	74 474
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>27 580</b>	<b>88 868</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	49 547	476 085
Permanente forskjeller	3 570	110
Endring i midlertidige forskjeller	-94 628	-338 521
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-72 248
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-41 511</b>	<b>65 427</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	14 394
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>14 394</b>

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	433 148	338 520	-94 628
<b>Sum</b>	<b>433 148</b>	<b>338 520</b>	<b>-94 628</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-41 511	0	41 511
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>391 637</b>	<b>338 520</b>	<b>-53 117</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>86 160</b>	<b>74 474</b>	<b>-11 686</b>

## Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	300 000	387 217	687 217
Endringer ført mot EK			0
<b>Pr 01.01.2022</b>	<b>300 000</b>	<b>387 217</b>	<b>687 217</b>
Årets resultat		21 967	21 967
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>300 000</b>	<b>409 184</b>	<b>709 184</b>

## Note 6 Pantstillelser og garantier

Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier	2022	2021
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	3 111 272	3 905 636
<b>Sum</b>	<b>3 111 272</b>	<b>3 905 636</b>
<b>Bokført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Driftstilbehør	2 589 992	3 032 644
Varelager	946 971	948 252
Kundefordringer	42 242	13 603
<b>Sum</b>	<b>3 579 205</b>	<b>3 994 498</b>

Side 7

Penneo Dokumentnøkkel: 6IUKC-WV8NA-CSTON-MKPUI-7UDTY-Z46EF



## Nyhavn Butikkdrift AS

### Noter til regnskapet 2022

#### Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	11 292	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>11 292</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Leverandørgjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	17 221	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>17 221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Aksjonæren og andre konsernselskap er nærstående til selskapet og handler med det som en del av de ordinære forretningstransaksjonene.

#### Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 57 783.

#### Note 9 Aksjonærer

##### Aksjekapitalen i Nyhavn Butikkdrift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	300,0	300 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>300 000</b>

##### Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
EGK Invest AS	510	51,0	51,0
E.T.T Invest AS	245	24,5	24,5
Nyheimaase AS	245	24,5	24,5
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 000</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Pemneo Dokumentnøkkel: 61UKC-WV8NA-CSTON-MKPJ-U-7UD1Y-Z46EF



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Ole Martin Nyheim Aase

Styremedlem

På vegne av: Nyhavn Butikkdrift AS

Serienummer: UN:NO-9578-5993-4-1620269

IP: 185.5.xxx.xxx

2023-07-03 18:53:19 UTC



## EIVIND THORSEN TRENGEREID

Styremedlem

På vegne av: Nyhavn Butikkdrift AS

Serienummer: 9578-5990-4-3625792

IP: 84.211.xxx.xxx

2023-07-03 19:12:33 UTC



## Kristiansen\Eirik Grothen

Daglig leder

På vegne av: Nyhavn Butikkdrift AS

Serienummer: 9578-5995-4-1497447

IP: 46.230.xxx.xxx

2023-07-03 21:15:42 UTC



## Kristiansen\Eirik Grothen

Styrets leder

På vegne av: Nyhavn Butikkdrift AS

Serienummer: 9578-5995-4-1497447

IP: 46.230.xxx.xxx

2023-07-03 21:15:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6tUKC-WV8NA-CSTON-MKPJ-UJ-7UDTY-Z46EF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>