



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 938 415 633
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRADE INVEST AS
Forretningsadresse: Bryggegata 22
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rune Johannessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 713 132	2 861 952
Sum inntekter		2 713 132	2 861 952
Kostnader			
Varekostnad		148 787	348 045
Lønnskostnad	3	71 295	92 373
Avskrivning på driftsmidler	10	103 862	129 828
Annen driftskostnad	4	200 384	251 288
Sum kostnader		524 328	821 534
Driftsresultat		2 188 805	2 040 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		389	1 061
Annen finansinntekt		3 813 853	1 702 369
Sum finansinntekter		3 814 242	1 703 430
Annen rentekostnad		33 077	35 506
Annen finanskostnad		2 583 201	1 331 070
Sum finanskostnader		2 616 278	1 366 576
Netto finans		1 197 964	336 854
Ordinært resultat før skattekostnad		3 386 769	2 377 273
Skattekostnad på ordinært resultat	5	548 882	427 211
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 837 887	1 950 062
Årsresultat		2 837 887	1 950 062
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 837 887	1 950 062
Totalresultat		2 837 887	1 950 062
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		2 837 887	1 950 062
Sum overføringer og disponeringer		2 837 887	1 950 062



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	10, 12	415 450	519 312
Sum varige driftsmidler		415 450	519 312
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	3 165 012	3 165 012
Investeringer i andre langsiktige aksjer	8	802 891	802 891
Investeringer i andre andeler		78 458	103 854
Sum finansielle anleggsmidler		4 046 361	4 071 757
Sum anleggsmidler		4 461 811	4 591 069
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		231 450	404 411
Andre kortsiktige fordringer		15 321	
Krav på innbetaling av selskapskapital		4 588	4 588
Sum fordringer		251 359	408 999
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	8 058 643	7 135 637
Sum investeringer		8 058 643	7 135 637
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	784 811	2 461 743
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		784 811	2 461 743
Sum omløpsmidler		9 094 812	10 006 379
SUM EIENDELER		13 556 623	14 597 447



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	500 000	2 500 000
Overkurs		266 184	2 266 184
Sum innskutt egenkapital		766 184	4 766 184
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		10 206 020	7 368 133
Sum opptjent egenkapital		10 206 020	7 368 133
Sum egenkapital		10 972 204	12 134 317
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	29 486	36 858
Sum avsetninger for forpliktelser		29 486	36 858
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11, 12	336 111	385 304
Sum annen langsiktig gjeld		336 111	385 304
Sum langsiktig gjeld		365 598	422 163
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	13	1 566 215	1 598 548
Leverandørgjeld		51 588	66 281
Betalbar skatt	5	556 256	346 939
Skattetrekk og andre trekk		39 394	22 386
Annen kortsiktig gjeld		5 368	6 813
Sum kortsiktig gjeld		2 218 821	2 040 967
Sum gjeld		2 584 419	2 463 130
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 556 623	14 597 447



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 710456

Enheten

Organisasjonsnummer: 938 415 633
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRADE INVEST AS
Forretningsadresse: Bryggegata 22
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rune Johannessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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, 15.09.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 938 415 633
TRADE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 713 132	2 861 952
Sum inntekter		2 713 132	2 861 952
Kostnader			
Varekostnad		148 787	348 045
Lønnskostnad	3	71 295	92 373
Avskrivning på driftsmidler	10	103 862	129 828
Annen driftskostnad	4	200 384	251 288
Sum kostnader		524 328	821 534
Driftsresultat		2 188 805	2 040 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		389	1 061
Annen finansinntekt		3 813 853	1 702 369
Sum finansinntekter		3 814 242	1 703 430
Annen rentekostnad		33 077	35 506
Annen finanskostnad		2 583 201	1 331 070
Sum finanskostnader		2 616 278	1 366 576
Netto finans		1 197 964	336 854
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	548 882	427 211
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 837 887	1 950 062
Årsresultat		2 837 887	1 950 062
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 837 887	1 950 062
Totalresultat		2 837 887	1 950 062
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 837 887	1 950 062
Sum overføringer og disponeringer		2 837 887	1 950 062



Organisasjonsnr: 938 415 633
TRADE INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

10, 12

415 450

519 312

Sum varige driftsmidler

415 450

519 312

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

3 165 012

3 165 012

Investeringer i andre

langsiktige aksjer

8

802 891

802 891

Investeringer i andre

andeler

78 458

103 854

Sum finansielle

anleggsmidler

4 046 361

4 071 757

Sum anleggsmidler

4 461 811

4 591 069

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

231 450

404 411

Andre kortsiktige

fordringer

15 321

Krav på innbetaling av

selskapskapital

4 588

4 588

Sum fordringer

251 359

408 999

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

7

8 058 643

7 135 637

Sum investeringer

8 058 643

7 135 637

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

9

784 811

2 461 743

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

784 811

2 461 743

Sum omløpsmidler

9 094 812

10 006 379

SUM EIENDELER

13 556 623

14 597 447

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	500 000	2 500 000
Overkurs		266 184	2 266 184
Sum innskutt egenkapital		766 184	4 766 184
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		10 206 020	7 368 133
Sum opptjent egenkapital		10 206 020	7 368 133
Sum egenkapital		10 972 204	12 134 317
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	29 486	36 858
Sum avsetninger for forpliktelseser		29 486	36 858
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11, 12	336 111	385 304
Sum annen langsiktig gjeld		336 111	385 304
Sum langsiktig gjeld		365 598	422 163
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	13	1 566 215	1 598 548
Leverandørgjeld		51 588	66 281
Betalbar skatt	5	556 256	346 939
Skattetrekk og andre trekk		39 394	22 386
Annen kortsiktig gjeld		5 368	6 813
Sum kortsiktig gjeld		2 218 821	2 040 967
Sum gjeld		2 584 419	2 463 130
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 556 623	14 597 447



Organisasjonsnr: 938 415 633
TRADE INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Resultatregnskap

Trade Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		2 713 132	2 861 952
Sum driftsinntekter		2 713 132	2 861 952
Varekostnad		148 787	348 045
Lønnskostnad	3	71 295	92 373
Avskrivning på driftsmidler	10	103 862	129 828
Annen driftskostnad	4	200 384	251 288
Sum driftskostnader		524 328	821 534
Driftsresultat		2 188 805	2 040 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		389	1 061
Annen finansinntekt		3 813 853	1 702 369
Annen rentekostnad		33 077	35 506
Annen finanskostnad		2 583 201	1 331 070
Resultat av finansposter		1 197 964	336 854
Ordinært resultat før skattekostnad		3 386 769	2 377 273
Skattekostnad på ordinært resultat	5	548 882	427 211
Ordinært resultat		2 837 887	1 950 062
Årsresultat		2 837 887	1 950 062
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 837 887	1 950 062
Sum overføringer		2 837 887	1 950 062



Balanse

Trade Invest AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	10, 12	415 450	519 312
Sum varige driftsmidler		415 450	519 312
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	3 165 012	3 165 012
Investeringer i andre langsiktige aksjer	8	802 891	802 891
Investeringer i andre andeler		78 458	103 854
Sum finansielle anleggsmidler		4 046 361	4 071 757
Sum anleggsmidler		4 461 811	4 591 069
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		231 450	404 411
Andre kortsiktige fordringer		15 321	0
Fordring på foretak i samme konsern		4 588	4 588
Sum fordringer		251 359	408 999
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	8 058 643	7 135 637
Sum investeringer		8 058 643	7 135 637
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	784 811	2 461 743
Sum omløpsmidler		9 094 812	10 006 379
Sum eiendeler		13 556 623	14 597 447



Balanse

Trade Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	500 000	2 500 000
Overkurs		266 184	2 266 184
Sum innskutt egenkapital		766 184	4 766 184
Annen egenkapital		10 206 020	7 368 133
Sum opptjent egenkapital		10 206 020	7 368 133
Sum egenkapital		10 972 204	12 134 317
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	29 486	36 858
Sum avsetning for forpliktelser		29 486	36 858
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11, 12	336 111	385 304
Sum annen langsiktig gjeld		336 111	385 304
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til foretak i samme konsern	13	1 566 215	1 598 548
Leverandørgjeld		51 588	66 281
Betalbar skatt	5	556 256	346 939
Skattetrekk og andre trekk		39 394	22 386
Annen kortsiktig gjeld		5 368	6 813
Sum kortsiktig gjeld		2 218 821	2 040 967
Sum gjeld		2 584 419	2 463 130
Sum egenkapital og gjeld		13 556 623	14 597 447

Oslo, 23.08.2021
Styret i Trade Invest AS

Rune Johannessen
styreleder/daglig leder

**TRADE INVEST AS**
NOTER – REGNSKAPSÅRET 2020**Note 1 Regnskapsprinsipper**

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak, om ikke annet fremgår av den enkelte note.

Note 2 Aksjekapital/aksjonærer

Selskapet har en aksjekapital på kr 2.500.000,-, fordelt på 2.500 aksjer pålydende 1.000,-.

Aksjonærer	Funksjon	Aksjer	Andel
Rune Johannessen	Styreleder/daglig leder	2.500	100 %

Note 3 Ansatte, godtgjørelser

Selskapet har hatt om lag 1 årsverk i løpet av året. Daglig leders lønn og godtgjørelse utgjorde kr 158.525,-.

Spesifisering av lønnskostnader m.m

	2020	2019
Lønninger	48.312,-	65.069,-
Arbeidsgiveravgift	21.240,-	24.893,-
Pensjonskostnader	0,-	0,-
Andre ytelser	1.743,-	2.411,-
SUM	71.295,-	92.373,-

Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om OTP.

Note 4 Revisjon

Det er kostnadsført kr 44.681,- i revisjonshonorar for regnskapsåret, hvorav kr 15.750,- gjelder bistand utover ordinær revisjon.

Note 5 Skatt

Beregnet betalbar skatt 2020	556.256,-
+/- endring utsatt skattefordel	-7.372,-
= Årets skattekostnad	548.884,-

Note 6 Aksjer i datter- og tilknyttet selskap

Aksjer i datter- og tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden.

Investering i datterselskap	Selskapets aksjekapital	Eierandel	Bokført verdi	Resultat i 2020	EK 31.12.20
Big Box Rights AS	100.000,-	100 %	373.000,-	-18.714,-	330.611,-
Big Box Music AS	100.000,-	100 %	2.732.012,-	604.785,-	2.370.180,-
Ergo Rettigheter AS	100.000,-	50 %	60.000,-	-33.312,-	576.155,-



Note 7 Markedsbaserte aksjer
Kortsiktige aksjeinvesteringer er vurdert til markedsverdi for den enkelte aksje.

Note 8 Langsiktige aksjer
Langsiktige aksjeinvesteringer er vurdert til laveste av kost og markedsverdi for den enkelte aksje.

Samlet kostpris	Samlet markedsverdi	Samlet laveste verdi
1.803.555,-	1.358.719,-	627.747,-

Note 9 Bundne midler
Bundne bankinnskudd beløper seg til kr 8.697,-

Note 10 Varige driftsmidler/avskrivninger

	Materielle eiendeler
Anskaffelseskost pr 01.01	717.350,-
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	649.140,-
- Avgang solgte anleggsmidler	390.240,-
= Anskaffelseskost pr 31.12	976.250,-
- Akkumulerte avskrivninger 31.12	456.938,-
= Bokført verdi 31.12	519.312,-
Årets avskrivninger	129.828,-
Økonomisk levetid	5-10 år

Note 11 Gjeld med forfall senere enn 5 år

2020	2019
0,-	0,-

Note 12 Pantstillelser

	2020	2019
Gjeld som er sikret ved pant	336.111,-	385.304,-
Bokført verdi av pantsatte eiendeler	415.450,-	519.312,-

Note 13 Lån og fordringer mot selskap i samme konsern

Lån fra selskap i samme konsern	2020	2019
Big Box Music AS	1.242.972,-	1.245.305,-
Big Box Rights AS	323.243,-	353.243,-
Ergo Rettigheter AS	0,-	0,-
Sum lån fra selskap i samme konsern	1.566.215,-	1.598.548,-



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Trade Invest AS

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Trade Invest AS som viser et overskudd på kr. 2.837.887,-. Årsregnskapet består av balanse pr. 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 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. Betyggende 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 dekke 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. 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 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 bokføringsskikk i Norge.

Vestby, 31. august 2021

Moltzau Revisjon AS

Lars-Erik Moltzau
Registrert revisor