



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 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: Roger Emil Hølttschi Urianstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2021

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, 21.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 7 362 000 | 7 757 724 |
| Annen driftsinntekt | | 64 131 | |
| Sum inntekter | | 7 426 131 | 7 757 724 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 982 525 | 4 282 223 |
| Lønnskostnad | | 1 848 956 | 1 858 680 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 7 274 | 3 880 |
| Annen driftskostnad | | 1 497 002 | 1 540 682 |
| Sum kostnader | | 7 335 758 | 7 685 465 |
| Driftsresultat | | 90 373 | 72 259 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 017 | 1 032 |
| Sum finansinntekter | | 1 017 | 1 032 |
| Annen rentekostnad | | 4 125 | 4 358 |
| Sum finanskostnader | | 4 125 | 4 358 |
| Netto finans | | -3 109 | -3 325 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 87 264 | 68 933 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 19 198 | 15 165 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 68 066 | 53 768 |
| Årsresultat | | 68 066 | 53 768 |
| Totalresultat | | 68 066 | 53 768 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 68 066 | 53 768 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 68 066 | 53 768 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 131 012 | 150 210 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 131 012 | 150 210 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | 14 550 | |
| Sum varige driftsmidler | | 14 550 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 145 562 | 150 210 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 1 990 830 | 1 916 207 |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 16 362 | 14 367 |
| Andre fordringer | | | 600 |
| Sum fordringer | | 16 362 | 14 967 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 409 526 | 1 052 209 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 409 526 | 1 052 209 |
| Sum omløpsmidler | | 3 416 718 | 2 983 383 |
| SUM EIENDELER | | 3 562 280 | 3 133 593 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 221 779 | 153 713 |
| Sum opptjent egenkapital | | 221 779 | 153 713 |
| Sum egenkapital | | 321 779 | 253 713 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 204 550 | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 1 074 976 | 1 035 540 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 279 526 | 1 035 540 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 132 852 | 1 002 821 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 455 847 | 449 981 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 372 277 | 391 539 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 960 976 | 1 844 340 |
| Sum gjeld | | 3 240 501 | 2 879 880 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 562 280 | 3 133 593 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 850862

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 774 263
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BUTIKKEN VED TRIKKEN AS
Forretningsadresse: Sørkedalsveien 1
Majorstuperrongen
0369 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: Roger Emil Hølttschi Urianstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2021

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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 994 774 263
BUTIKKEN VED TRIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 7 362 000 | 7 757 724 |
| Annen driftsinntekt | | 64 131 | |
| Sum inntekter | | 7 426 131 | 7 757 724 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 982 525 | 4 282 223 |
| Lønnskostnad | | 1 848 956 | 1 858 680 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 7 274 | 3 880 |
| Annen driftskostnad | | 1 497 002 | 1 540 682 |
| Sum kostnader | | 7 335 758 | 7 685 465 |
| Driftsresultat | | 90 373 | 72 259 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 017 | 1 032 |
| Sum finansinntekter | | 1 017 | 1 032 |
| Annen rentekostnad | | 4 125 | 4 358 |
| Sum finanskostnader | | 4 125 | 4 358 |
| Netto finans | | -3 109 | -3 325 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 19 198 | 15 165 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 68 066 | 53 768 |
| Årsresultat | | 68 066 | 53 768 |
| Totalresultat | | 68 066 | 53 768 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 68 066 | 53 768 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 68 066 | 53 768 |



Organisasjonsnr: 994 774 263
BUTIKKEN VED TRIKKEN AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 131 012 | 150 210 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 131 012 | 150 210 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | 14 550 | |
| Sum varige driftsmidler | | 14 550 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 145 562 | 150 210 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 1 990 830 | 1 916 207 |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 16 362 | 14 367 |
| Andre fordringer | | | 600 |
| Sum fordringer | | 16 362 | 14 967 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 409 526 | 1 052 209 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 409 526 | 1 052 209 |
| Sum omløpsmidler | | 3 416 718 | 2 983 383 |
| SUM EIENDELER | | 3 562 280 | 3 133 593 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 100 000 | 100 000 |



| | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | |
| Annen egenkapital | 221 779 | 153 713 |
| Sum opptjent egenkapital | 221 779 | 153 713 |
| Sum egenkapital | 321 779 | 253 713 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 204 550 | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 1 074 976 | 1 035 540 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 1 279 526 | 1 035 540 |
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 1 132 852 | 1 002 821 |
| Skyldige offentlige avgifter | 455 847 | 449 981 |
| Annen kortsiktig gjeld | 372 277 | 391 539 |
| Sum kortsiktig gjeld | 1 960 976 | 1 844 340 |
| Sum gjeld | 3 240 501 | 2 879 880 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 3 562 280 | 3 133 593 |



Organisasjonsnr: 994 774 263
BUTIKKEN VED TRIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note
1

Obligatorisk tjenstepensjon
Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja



Butikken ved Trikken AS

Noter til årsregnskapet for 2020

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.

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Lønnskostnader består av følgende poster: | | |
| Lønninger | 1 606 460 | 1 590 142 |
| Arbeidsgiveravgift | 217 486 | 228 654 |
| Pensjonskostnader | 20 275 | 27 495 |
| Andre personalkostnader | 4 735 | 12 389 |
| Sum lønnskostnader | <u>1 848 956</u> | <u>1 858 680</u> |

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

Godtgjørelser:

| | Daglig leder | Styret |
|--------------------|--------------|--------|
| Lønn | 363 060 | |
| Annen godtgjørelse | 4 026 | |

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 | 44 200 |
| Bistand | 15 575 |
| Totalt | 59 775 |

Note 2 - Immaterielle eiendeler / varige driftsmidler

| | Goodwill | Inventar/utstyr | Totalt |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 500 000 | 198 870 | 698 870 |
| Tilgang | 0 | 21 824 | 21 824 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | <u>500 000</u> | <u>220 694</u> | <u>720 694</u> |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020 | <u>500 000</u> | <u>206 144</u> | <u>706 144</u> |
| Bokført verdi 31.12.2020 | <u>0</u> | <u>14 550</u> | <u>14 550</u> |
| Årets avskrivninger | 0 | 7 274 | 7 274 |
| Avskrivningsplan | 10 år | 3-5 år | |

Note 3 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

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

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

Aksjonærene har per 31.12. en fordring på selskapet på kr 1 074 975. Etter avtale er det ikke beregnet renter.



Note 4 - Skattekostnad

| | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Årets skattekostnad består av: | 2020 | 2019 |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring utsatt skatt | 19 198 | 15 165 |
| Netto skattekostnad | <u>19 198</u> | <u>15 165</u> |

| | | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Utsatt skatt: | 31.12.2020 | 31.12.2019 | Endring |
| Goodwill / Driftsmidler | -54 403 | -67 095 | -12 692 |
| Akkumulert underskudd | -541 105 | -615 677 | -74 572 |
| Netto grunnlag | <u>-595 508</u> | <u>-682 772</u> | <u>-87 264</u> |

| | | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Utsatt skatt/-skattefordel 22% | <u>-131 012</u> | <u>-150 210</u> | <u>-19 198</u> |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|

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

Note 5 - Egenkapital

| | Aksje- kapital | Annen egenkapital | Sum Egenkapital |
|-------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------------|
| Per 01.01. | 100 000 | 153 713 | 253 713 |
| Årets resultat | | 68 066 | 68 066 |
| Per 31.12. | <u>100 000</u> | <u>221 779</u> | <u>321 779</u> |

Note 6 - Pantstillelser

| | Gjeld sikret ved pant | Eiendeler stillet som sikkerhet | Bokført verdi pant |
|--------------------------|----------------------------------|--|-------------------------------|
| Gjeld til Home Brands AS | 661 207 | Varelager | 1 990 830 |

Note 7 - Bundne bankinnskudd

| | |
|--|---------|
| I posten inngår bundne bankinnskudd med | 315 402 |
| Skyldig skattetrekk pr. 31.12. | 63 953 |
| Øvrig bundne bankinnskudd er husleiedepositem. | |



Statsautorisert 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 68 066. Årsregnskapet 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 min 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 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 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 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



Statsautorisert 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, 28. august 2021

Bente Wilhelmsen

Bente Wilhelmsen
Statsautorisert revisor

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