



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 848 930
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLECTIVET AS
Forretningsadresse: Flafjellet 54
1454 FAGERSTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 14.02.2022 - 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: Kim Worm-Petersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2023

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, 27.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 363 395	
Sum inntekter		1 363 395	
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	1 116 384	
Annen driftskostnad		141 657	
Sum kostnader		1 258 041	
Driftsresultat		105 354	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		105 354	0
Skattekostnad		21 952	
Ordinært resultat etter skattekostnad		83 402	0
Årsresultat		83 402	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		83 402	
Sum overføringer og disponeringer		83 402	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	0	
Sum finansielle anleggsmidler		0	
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		13 239	
Sum varer		13 239	
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	3	30 638	
Sum fordringer		30 638	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		366 042	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		366 042	
Sum omløpsmidler		409 919	0
SUM EIENDELER		409 919	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		83 402	
Sum opptjent egenkapital		83 402	
Sum egenkapital		107 832	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 290	
Betalbar skatt		21 952	
Skyldige offentlige avgifter		148 818	
Annen kortsiktig gjeld		114 028	
Sum kortsiktig gjeld		302 088	
Sum gjeld		302 088	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		409 920	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 354484

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 848 930
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLECTIVET AS
Forretningsadresse: Flafjellet 54
1454 FAGERSTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 14.02.2022 - 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: Kim Worm-Petersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 17.04.2023



Organisasjonsnr: 928 848 930
KOLLECTIVET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 363 395	
Sum inntekter		1 363 395	
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	1 116 384	
Annen driftskostnad		141 657	
Sum kostnader		1 258 041	
Driftsresultat		105 354	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		105 354	0
Skattekostnad		21 952	
Ordinært resultat etter skattekostnad		83 402	0
Årsresultat		83 402	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		83 402	
Sum overføringer og disponeringer		83 402	



Organisasjonsnr: 928 848 930
KOLLECTIVET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige
fordringer

3

0

Sum finansielle
anleggsmidler

0

Sum anleggsmidler

0

0

Omløpsmidler

Varer

Varer

13 239

Sum varer

13 239

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

3

30 638

Sum fordringer

30 638

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

366 042

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

366 042

Sum omløpsmidler

409 919

0

SUM EIENDELER

409 919

0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

30 000

Annen innskutt egenkapital

-5 570

Sum innskutt egenkapital

24 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

83 402

Sum opptjent egenkapital

83 402

Sum egenkapital

107 832

0



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	17 290	
Betalbar skatt	21 952	
Skyldige offentlige avgifter	148 818	
Annen kortsiktig gjeld	114 028	
Sum kortsiktig gjeld	302 088	
Sum gjeld	302 088	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	409 920	0



Organisasjonsnr: 928 848 930
KOLLECTIVET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	918400.00	
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	139030.00	
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58853.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	101.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1116384.00	

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse