



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 928 471
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBUGT KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Nedre Slottsgate 4P
0157 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Merete Lille
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 012 246	20 566 314
Annen driftsinntekt		302 514	346 084
Sum inntekter		16 314 760	20 912 398
Kostnader			
Varekostnad		12 626 445	15 886 243
Lønnskostnad	5	1 695 094	2 652 401
Avskrivning	1	670 401	661 077
Annen driftskostnad	5	2 079 584	3 174 102
Sum kostnader		17 071 523	22 373 822
Driftsresultat		-756 763	-1 461 424
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 207	720
Sum finansinntekter		1 207	720
Annen rentekostnad		121 257	110 618
Annen finanskostnad			2 500
Sum finanskostnader		121 257	113 118
Netto finans		-120 050	-112 398
Ordinært resultat før skattekostnad		-876 813	-1 573 822
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-213 592	-142 107
Ordinært resultat etter skattekostnad		-663 221	-1 431 715
Årsresultat		-663 221	-1 431 715
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-663 221	-1 431 715
Totalresultat		-663 221	-1 431 715
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap		-663 221	-1 331 080
Overført fra annen egenkapital			-100 635
Sum overføringer og disponeringer		-663 221	-1 431 715



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.		1 835 191	2 505 593
Sum varige driftsmidler	1, 8	1 835 191	2 505 593
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7, 7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Obligasjoner og andre fordringer	7	6 000	9 750
Sum finansielle anleggsmidler		6 000	9 750
Sum anleggsmidler		1 841 191	2 515 343
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	768 000	601 000
Fordringer			
Kundefordringer		67 602	390 450
Andre kortsiktige fordringer		668 095	833 529
Sum fordringer		735 697	1 223 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	233 943	127 038
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		233 943	127 038
Sum omløpsmidler		1 737 640	1 952 017
SUM EIENDELER		3 578 832	4 467 360

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer á kr 1 000)	3	30 000	30 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 994 302	1 331 080
Sum opptjent egenkapital		-1 994 302	-1 331 080
Sum egenkapital	6, 9	-1 954 302	-1 291 080
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	326 808	439 741
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 082 280	283 022
Sum annen langsiktig gjeld		2 409 088	722 763
Sum langsiktig gjeld		2 409 088	722 763
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		489 875	501 968
Leverandørgjeld		2 241 831	3 765 706
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		168 467	254 228
Utbytte	6		
Annen kortsiktig gjeld		223 873	513 776
Sum kortsiktig gjeld		3 124 045	5 035 677
Sum gjeld		5 533 133	5 758 440
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 578 832	4 467 360



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 685850

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 928 471
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBUGT KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Nedre Slottsgate 4P
0157 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Merete Lille
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.07.2022

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: 915 928 471
TOLLBUGT KOLONIAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 012 246	20 566 314
Annen driftsinntekt		302 514	346 084
Sum inntekter		16 314 760	20 912 398
Kostnader			
Varekostnad		12 626 445	15 886 243
Lønnskostnad	5	1 695 094	2 652 401
Avskrivning	1	670 401	661 077
Annen driftskostnad	5	2 079 584	3 174 102
Sum kostnader		17 071 523	22 373 822
Driftsresultat		-756 763	-1 461 424
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 207	720
Sum finansinntekter		1 207	720
Annen rentekostnad		121 257	110 618
Annen finanskostnad			2 500
Sum finanskostnader		121 257	113 118
Netto finans		-120 050	-112 398
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-213 592	-142 107
Ordinært resultat etter skattekostnad		-663 221	-1 431 715
Årsresultat		-663 221	-1 431 715
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-663 221	-1 431 715
Totalresultat		-663 221	-1 431 715
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-663 221	-1 331 080
Overført fra annen egenkapital			-100 635
Sum overføringer og disponeringer		-663 221	-1 431 715



Organisasjonsnr: 915 928 471
TOLLBUGT KOLONIAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.			
		1 835 191	2 505 593
Sum varige driftsmidler	1, 8	1 835 191	2 505 593
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	7, 7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
	7		
Obligasjoner og andre fordringer	7	6 000	9 750
Sum finansielle anleggsmidler		6 000	9 750
Sum anleggsmidler		1 841 191	2 515 343
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	768 000	601 000
Fordringer			
Kundefordringer		67 602	390 450
Andre kortsiktige fordringer		668 095	833 529
Sum fordringer		735 697	1 223 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	2	233 943	127 038
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		233 943	127 038
Sum omløpsmidler		1 737 640	1 952 017
SUM EIENDELER		3 578 832	4 467 360
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer á kr 1 000)	3	30 000	30 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 994 302	1 331 080
Sum opptjent egenkapital		-1 994 302	-1 331 080
Sum egenkapital	6, 9	-1 954 302	-1 291 080
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	326 808	439 741
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 082 280	283 022
Sum annen langsiktig gjeld		2 409 088	722 763
Sum langsiktig gjeld		2 409 088	722 763
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		489 875	501 968
Leverandørgjeld		2 241 831	3 765 706
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		168 467	254 228
Utbytte	6		
Annen kortsiktig gjeld		223 873	513 776
Sum kortsiktig gjeld		3 124 045	5 035 677
Sum gjeld		5 533 133	5 758 440
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 578 832	4 467 360



Organisasjonsnr: 915 928 471
TOLLBUGT KOLONIAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Tollbugt Kolonial AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Tollbugt Kolonial AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 9 i regnskapet hvor det opplyses om at selskapets egenkapital er negativ per denne dato. Selskapets gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 1 954 302. Som angitt i note 9, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 9, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

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 avvirket.

PricewaterhouseCoopers AS, Brattørkaia 17B, Postboks 6365 Torgard, NO-7492 Trondheim
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning – Tollbugt Kolonial AS



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 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>

Trondheim, 13. mai 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Ronny Lysfien
Statsautorisert revisor




Resultatregnskap 01.01. - 31.12.			
Tollbugt Kolonial AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		16 012 246	20 566 314
Annen driftsinntekt		302 514	346 084
Sum driftsinntekter		<u>16 314 760</u>	<u>20 912 398</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		12 626 445	15 886 243
Lønnskostnad	5	1 695 094	2 652 401
Avskrivning	1	670 401	661 077
Annen driftskostnad	5	2 079 584	3 174 102
Sum driftskostnader		<u>17 071 523</u>	<u>22 373 822</u>
Driftsresultat		<u>-756 763</u>	<u>-1 461 424</u>
Finansposter			
Annen renteinntekt		1 207	720
Annen rentekostnad		-121 257	-110 618
Annen finanskostnad		0	-2 500
Sum finansposter		<u>-120 050</u>	<u>-112 398</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-876 813</u>	<u>-1 573 822</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-213 592	-142 107
Årsresultat		<u>-663 221</u>	<u>-1 431 715</u>
Overføringer og disponeringer			
Overført til udekket tap		663 221	1 331 080
Overført fra annen egenkapital		0	100 635
Sum overføringer og disponeringer		<u>-663 221</u>	<u>-1 431 715</u>



Balanse pr. 31.12.			
Tollbugt Kolonial AS			
EIENDELER	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.		<u>1 835 191</u>	<u>2 505 593</u>
Sum varige driftsmidler	1, 8	<u>1 835 191</u>	<u>2 505 593</u>
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	7	<u>6 000</u>	<u>9 750</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>6 000</u>	<u>9 750</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 841 191</u>	<u>2 515 343</u>
Omløpsmidler			
Varer	8	768 000	601 000
Fordringer			
Kundefordringer		67 602	390 450
Andre kortsiktige fordringer		<u>668 095</u>	<u>833 529</u>
Sum fordringer		<u>735 697</u>	<u>1 223 979</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	233 943	127 038
Sum omløpsmidler		<u>1 737 640</u>	<u>1 952 017</u>
Sum eiendeler		<u>3 578 832</u>	<u>4 467 360</u>



Balanse pr. 31.12.			
Tollbugt Kolonial AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer á kr 1 000)	3	30 000	30 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 994 302	-1 331 080
Sum opptjent egenkapital		-1 994 302	-1 331 080
Sum egenkapital	6, 9	-1 954 302	-1 291 080
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	326 808	439 741
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 082 280	283 022
Sum annen langsiktig gjeld		2 409 088	722 763
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		489 875	501 968
Leverandørgjeld		2 241 831	3 765 706
Skyldige offentlige avgifter		168 467	254 228
Annen kortsiktig gjeld		223 873	513 776
Sum kortsiktig gjeld		3 124 045	5 035 677
Sum gjeld		5 533 133	5 758 440
Sum gjeld og egenkapital		3 578 832	4 467 360
Oslo, 13.05.2022			
			
danish.khan (May 27, 2022 14:00 GMT+2)			
Danish Khan			
Styreleder/daglig leder			
Tollbugt Kolonial AS		Side 3	



Tollbugt Kolonial AS

Noter til årsregnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntekt ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdig av vederlaget, netto etter fradrag for merverdigavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO - prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



Tollbugt Kolonial AS

Noter til årsregnskapet 2021

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Tollbugt Kolonial AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 1 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	4 548 832	4 548 832
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	4 548 832	4 548 832
Akkumulerte avskrivninger	2 713 641	2 713 641
Akkumulerte nedskrivninger	0	0
Bokført verdi per 31.12.2021	1 835 191	1 835 191
Årets avskrivninger	670 401	670 401
Årets nedskrivninger	0	0
Forventet økonomisk levetid	3-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Innredning i leide lokaler og driftsløsøre leies av I. K. Lykke Drift AS og kostnadsføres.

Note 2 Bundne midler

	2021	2020
Herav bundne bankinnskudd	53 945	137 498

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 30 000 består av 30 aksjer á kr. 1 000.

Oversikt over de største aksjonærene	Antall	Eierandel
Danish Khan	30	100%
Totalt	30	100%

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-213 592	0
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	-213 592	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-142 107
Skattekostnad ordinært resultat	-213 592	-142 107

6



Tollbugt Kolonial AS

Noter til årsregnskapet 2021

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Utsatt skattefordel på kr. 92 008 er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk.

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 434 389	2 299 612
Arbeidsgiveravgift	218 626	195 497
Pensjonskostnader	25 808	43 717
Andre ytelser	16 271	113 575
Sum	1 695 094	2 652 401

Sysselsatte årsverk	4	5
---------------------	---	---

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	301 609	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	31 834	0
Sum	333 443	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelte lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapets egenkapital.

Revisor	2021	2020
Kostnadsført revisjonshonorar i regnskapet (eks. MVA)	45 194	21 000
Honorar for teknisk regnskapsbistad fra revisor (eks. MVA)	6 000	7 000
Sum	51 194	28 000

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2021	30 000	10 000	-1 331 080	-1 291 080
Årets resultat	0	0	-663 221	-663 221
Egenkapital 31.12.2021	30 000	10 000	-1 994 302	-1 954 302



Tollbugt Kolonial AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 7 Fordringer og gjeld

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år	6 000	9 750
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Note 8 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	816 683	439 741
Sum	816 683	439 741

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Driftstilbehør	1 835 191	0
Sum	1 835 191	0

Det er stilt sikkerhet for gjeld i fast eiendom og kausjonserklæring på hhv. kr 300 000 og 500 000.

Det er stilt leiegaranti i favør av huseier pålydende kr 300 000.

Varelageret er stilt som sikkerhet for gjeld til franchisegiver

Note 9 Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet. Selskapets egenkapital er negativ pr 31.12, og det kan diskuteres hvorvidt selskapets egenkapital er forsvarlig.

Selskapet har hatt flere år med positive resultater. Det jobbes kontinuerlig med tiltak for å redusere kostnader og bedre årsresultatet gjennom blant annet tettere oppfølging av svinn, rimeligere finansiering og økt omsetning. Selskapet har gjeld til aksjonær som kan konverteres til egenkapital.

Selskapet har vært preget av sviktende omsetning som følge av utbruddet av Covid-19. Selskapet har også endret sine operasjonelle og organisatoriske forutsetninger gjennom nytt butikk-konsept. Gjennom 2020 og 2021 har selskapet vært preget av unødige kostnader knyttet til svinn, tap på fordringer og underslag som forverrer den økonomiske situasjonen. Selskapet har iverksatt tiltak for å forbedre den økonomiske situasjonen gjennom reduserte kostnader knyttet til lønn og fokus på svinn, sammen med god opplæring av nye ansatte.

Med et slikt fokus på framtidsbildet vurderes styrets handleplikt å være ivaretatt.



381_Tollbugt Kolonial AS_regnskap

Final Audit Report

2022-05-27

Created:	2022-05-27
By:	Merete Lille (merete.lille@bunnpris.no)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAMmb3UU1B1U53uWW4Ox8fakhxBzHSFC

"381_Tollbugt Kolonial AS_regnskap" History

-  Document created by Merete Lille (merete.lille@bunnpris.no)
2022-05-27 - 10:23:35 AM GMT- IP address: 89.248.8.30
-  Document emailed to danish khan (danish.khan@bunnpris.no) for signature
2022-05-27 - 10:23:55 AM GMT
-  Email viewed by danish khan (danish.khan@bunnpris.no)
2022-05-27 - 11:05:12 AM GMT- IP address: 77.16.78.144
-  Document e-signed by danish khan (danish.khan@bunnpris.no)
Signature Date: 2022-05-27 - 12:00:47 PM GMT - Time Source: server- IP address: 172.225.69.98
-  Agreement completed.
2022-05-27 - 12:00:47 PM GMT



Adobe Acrobat Sign