



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 927 549 557  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BUSSTERMINAL KOLONIAL AS  
Forretningsadresse: Schweigaards gate 6  
0185 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Jamshed Aslam  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 06.08.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 644 694	9 896 793
Annen driftsinntekt		12 023	-762
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 656 716</b>	<b>9 896 031</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		7 687 625	6 960 835
Lønnskostnad	1	2 331 788	1 914 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		240 288	31 867
Annen driftskostnad		1 652 398	1 131 309
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 912 100</b>	<b>10 038 044</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-255 383</b>	<b>-142 014</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		154	
Annen renteinntekt		237	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>391</b>	
Annen rentekostnad			85
Annen finanskostnad		27 057	25 146
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>27 057</b>	<b>25 231</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-26 666</b>	<b>-25 231</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-282 049</b>	<b>-167 245</b>
Skattekostnad på resultat		1 870	-4 827
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-283 919	-17 096
Avsatt til annen egenkapital			-145 322
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			1 870
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>1 870</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		892 977	96 494
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>892 977</b>	<b>96 494</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>892 977</b>	<b>98 364</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>437 371</b>	<b>435 262</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		81 651	7 146
Andre kortsiktige fordringer		336 541	424 609
Konsernfordringer			500 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>418 192</b>	<b>931 755</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		120 280	323 515
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>120 280</b>	<b>323 515</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>975 843</b>	<b>1 690 532</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 868 820</b>	<b>1 788 896</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Overkurs		-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 430</b>	<b>24 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2		
Udekket tap		301 015	17 096
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-301 015</b>	<b>-17 096</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-276 585</b>	<b>7 334</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld		330 000	
Øvrig langsiktig gjeld			343 082
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>330 000</b>	<b>343 082</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>330 000</b>	<b>343 082</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 152 979	1 037 435
Skyldig offentlige avgifter		199 760	113 961
Annen kortsiktig gjeld		462 666	287 084
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 815 405</b>	<b>1 438 480</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 145 405</b>	<b>1 781 562</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 868 820</b>	<b>1 788 896</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 747171

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 927 549 557  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BUSSTERMINAL KOLONIAL AS  
Forretningsadresse: Schweigaards gate 6  
0185 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Jamshed Aslam  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 17.09.2024



Organisasjonsnr: 927 549 557  
BUSSTERMINAL KOLONIAL AS

## RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 644 694	9 896 793
Annen driftsinntekt		12 023	-762
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 656 716</b>	<b>9 896 031</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		7 687 625	6 960 835
Lønnskostnad	1	2 331 788	1 914 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		240 288	31 867
Annen driftskostnad		1 652 398	1 131 309
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 912 100</b>	<b>10 038 044</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-255 383</b>	<b>-142 014</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		154	
Annen renteinntekt		237	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>391</b>	
Annen rentekostnad			85
Annen finanskostnad		27 057	25 146
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>27 057</b>	<b>25 231</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-26 666</b>	<b>-25 231</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat		1 870	-4 827
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-283 919	-17 096
Avsatt til annen egenkapital			-145 322
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>





Organisasjonsnr: 927 549 557  
BUSSTERMINAL KOLONIAL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

### BALANSE - EIENDELER

<b>Anleggsmidler</b>		
Immaterielle eiendeler		
Utsatt skattefordel		1 870
Sum immaterielle eiendeler		1 870
<b>Varige driftsmidler</b>		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	892 977	96 494
Sum varige driftsmidler	892 977	96 494
Sum anleggsmidler	892 977	98 364
<b>Omløpsmidler</b>		
Varer		
Sum varer	437 371	435 262
<b>Fordringer</b>		
Kundefordringer	81 651	7 146
Andre kortsiktige fordringer	336 541	424 609
Konsernfordringer		500 000
Sum fordringer	418 192	931 755
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		
Bankinnskudd, kontanter o. l.	120 280	323 515
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	120 280	323 515
Sum omløpsmidler	975 843	1 690 532
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>1 868 820</b>	<b>1 788 896</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	30 000	30 000
Overkurs	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital	24 430	24 430
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	2	
Udekket tap	301 015	17 096
Sum opptjent egenkapital	-301 015	-17 096



<b>Sum egenkapital</b>	<b>-276 585</b>	<b>7 334</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Langsiktig konserngjeld	330 000	
Øvrig langsiktig gjeld		343 082
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>330 000</b>	<b>343 082</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>330 000</b>	<b>343 082</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	1 152 979	1 037 435
Skyldig offentlige avgifter	199 760	113 961
Annen kortsiktig gjeld	462 666	287 084
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 815 405</b>	<b>1 438 480</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>2 145 405</b>	<b>1 781 562</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 868 820</b>	<b>1 788 896</b>



Organisasjonsnr: 927 549 557  
BUSSTERMINAL KOLONIAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
5.00

<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

<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>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Bussterminal Kolonial AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Bussterminal Kolonial AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 283 919. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultat 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.

### Presisering

Vi gjør oppmerksom på note 2 Fortsatt drift som angir at selskapet har et udekket tap på kr 301 015 i regnskapsåret 2023, og at selskapets gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med NOK 276 585,-. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note Fortsatt drift, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 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. 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>



Skjærhalden, 12.09.2024  
*Revisordamene AS*

*Liv Aleksandersen*

*Liv Aleksandersen*  
*Statsautorisert revisor*

---

Edveien 108  
1680 Skjærhalden  
E-post: [liv@revisordamene.no](mailto:liv@revisordamene.no)  
Medlem i Den norske Revisorforening

Tlf.: 90 12 63 09

Org.nr./revisornr.:  
930 698 423



# Årsregnskap 2023

## Bussterminal Kolonial AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 927 549 557



### RESULTATREGNSKAP

#### BUSSTERMINAL KOLONIAL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		11 644 694	9 896 793
Annen driftsinntekt		12 023	-762
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>11 656 716</b>	<b>9 896 031</b>
Varekostnad		7 687 625	6 960 835
Lønnskostnad	1	2 331 788	1 914 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		240 288	31 867
Annen driftskostnad		1 652 398	1 131 309
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>11 912 100</b>	<b>10 038 044</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-255 383</b>	<b>-142 014</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		154	0
Annen renteinntekt		237	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	85
Annen finanskostnad		27 057	25 146
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-26 666</b>	<b>-25 231</b>
Resultat før skattekostnad		-282 049	-167 245
Skattekostnad på resultat		1 870	-4 827
<b>Årsresultat</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	-17 096
Avsatt til annen egenkapital		0	-145 322
Overført til udekket tap		283 919	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-283 919</b>	<b>-162 418</b>



### BALANSE

#### BUSSTERMINAL KOLONIAL AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utsatt skattefordel		0	1 870
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>1 870</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		892 977	96 494
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>892 977</b>	<b>96 494</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>892 977</b>	<b>98 364</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		437 371	435 262
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		81 651	7 146
Kundefordringer konsern		0	500 000
Andre kortsiktige fordringer		336 541	424 609
<b>Sum fordringer</b>		<b>418 192</b>	<b>931 755</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		120 280	323 515
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>975 843</b>	<b>1 690 532</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 868 820</b>	<b>1 788 896</b>



### BALANSE

#### BUSSTERMINAL KOLONIAL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<strong>EGENKAPITAL</strong>			
<strong>INNSKUTT EGENKAPITAL</strong>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		-5 570	-5 570
<strong>Sum innskutt egenkapital</strong>		<strong>24 430</strong>	<strong>24 430</strong>
<strong>OPPTJENT EGENKAPITAL</strong>			
Udekket tap		-301 015	-17 096
<strong>Sum opptjent egenkapital</strong>		<strong>-301 015</strong>	<strong>-17 096</strong>
<strong>Sum egenkapital</strong>		<strong>-276 585</strong>	<strong>7 334</strong>
<strong>GJELD</strong>			
<strong>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</strong>			
<strong>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</strong>			
Langsiktig konserngjeld		330 000	0
Øvrig langsiktig gjeld		0	343 082
<strong>Sum annen langsiktig gjeld</strong>		<strong>330 000</strong>	<strong>343 082</strong>
<strong>KORTSIKTIG GJELD</strong>			
Leverandørgjeld		1 152 979	1 037 435
Skyldig offentlige avgifter		199 760	113 961
Annen kortsiktig gjeld		462 666	287 084
<strong>Sum kortsiktig gjeld</strong>		<strong>1 815 405</strong>	<strong>1 438 480</strong>
<strong>Sum gjeld</strong>		<strong>2 145 405</strong>	<strong>1 781 562</strong>
<strong>Sum egenkapital og gjeld</strong>		<strong>1 868 820</strong>	<strong>1 788 896</strong>

Oslo, 31.08.2024  
Styret i Bussterminal Kolonial AS

\_\_\_\_\_  
Jamshed Aslam  
styreleder



## Regnskapsprinsipper

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

## DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

## SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

## VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

## 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.

## Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

### LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	2 013 362	1 666 546
Arbeidsgiveravgift	286 616	234 983
Andre ytelser	31 811	12 505
<b>Sum</b>	<b>2 331 788</b>	<b>1 914 034</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 5 årsverk.



**Note 2 Fortsatt drift**

Selskapets aksjekapital er tapt. Aksjonær har lånt inn penger til selskapet og vil ved behov foreta ytterligere kapitaltilførsel. All ekstern gjeld blir betalt til forfall. Forutsetning om fortsatt drift er tilstede og regnskapet er satt opp under den forutsetning.



## Saldobalanse

Klient Bussterminal Kolonial AS  
Fødsels-/org.nr 927 549 557

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2023	Oppgjørsposter 2023	Endelig 2023	Saldo 2022
1070	Utsatt skattefordel	1 870,00	-1 870,00	0,00	1 870,00
1230	Personbiler, maskiner og inventar	77 000,00	0,00	77 000,00	45 000,00
1231	Av-og nedskr. personbiler, maskiner,	-18 190,50	0,00	-18 190,50	-4 166,68
1250	Kontormaskiner o.l	120 370,80	0,00	120 370,80	85 599,60
1251	Av- og nedskrivninger kontormaskine	-62 202,91	0,00	-62 202,91	-29 938,76
1252	Inventar	0,00	776 000,00	776 000,00	0,00
1460	Varelagerbeholdning	437 371,00	0,00	437 371,00	435 262,00
1500	Kundefordringer	1 716,14	0,00	1 716,14	4 024,75
1515	Kortsiktige fordringer kredittkortselsk	53,88	0,00	53,88	3 121,46
1543	Trumf verdisjekker, fordring	113,80	0,00	113,80	235,60
1560	Andre fordringer samme konsern,rer	640 000,00	-640 000,00	0,00	500 000,00
1565	Kortsiktig fordring aksjonærer/eiere	7 616,65	0,00	7 616,65	156 917,65
1571	Lønnskudd	56 240,00	0,00	56 240,00	56 240,00
1573	Avsetning bonuser og rabatter	123 369,49	0,00	123 369,49	106 673,84
1574	Avsetning Joint Marketing	141 030,59	0,00	141 030,59	110 828,73
1575	Mva tilgode	0,00	0,00	0,00	8 864,00
1581	Nettolønnsstrekk	-2 732,96	0,00	-2 732,96	-2 732,96
1599	Andre kortsiktige fordringer	82 500,00	0,00	82 500,00	142 500,00
1700	Forskuddsbetalte kostnader	3 993,98	0,00	3 993,98	2 000,00
1701	Periodiserte kostnader	4 290,00	0,00	4 290,00	0,00
1900	Kontantbeholdning	39 621,00	0,00	39 621,00	66 170,00
1930	Bank utenfor konsernkonto, driftskon	136 633,94	0,00	136 633,94	104 453,38
1934	Bank utenfor konsernkonto	237,24	0,00	237,24	100 267,93
1935	Bank utenfor konsernkonto	-130 602,23	0,00	-130 602,23	182,41
1950	Bank utenfor konsernkonto, skattetre	74 390,00	0,00	74 390,00	52 441,00
2000	Aksjekapital	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-30 000,00
2020	Overkursfond	5 570,00	0,00	5 570,00	5 570,00
2080	Udekket tap	17 095,70	283 919,39	301 015,09	17 095,70
2260	Gjeld selskap samme konsern (Baral	0,00	-330 000,00	-330 000,00	0,00
2270	Langsiktig gjeld til aksjonærer/eiere	0,00	0,00	0,00	-500 000,00
2400	Leverandørgjeld	-1 152 979,07	0,00	-1 152 979,07	-1 037 434,52
2600	Forskuddstrekk	-51 674,00	0,00	-51 674,00	-52 441,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-95 969,00	0,00	-95 969,00	0,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-52 117,25	0,00	-52 117,25	-44 011,42
2780	Skyldig arbeidsgiveravgift av ferieper	-22 462,77	0,00	-22 462,77	-17 509,06
2930	Skyldig lønn	-10 641,18	0,00	-10 641,18	-126 605,18
2940	Påløpne feriepenge	-159 310,50	0,00	-159 310,50	-124 177,40
2983	Periodiseringer	-270 251,23	0,00	-270 251,23	-36 301,07
3000	Salgsinntekt	-11 688 136,43	0,00	-11 688 136,43	-9 932 222,19
3080	Trumf bonus	43 442,50	0,00	43 442,50	35 429,28
3705	Provisjon Telekort	-877,96	0,00	-877,96	5 401,05
3708	Andre provisjonsinntekter	-51,39	0,00	-51,39	-503,74
3710	Resirk håndteringsgodtgjørelse	-10 843,20	0,00	-10 843,20	-3 724,94
3900	Fakturagebyr	-220,00	0,00	-220,00	-360,00
3910	Purregebyr	0,00	0,00	0,00	-50,00
3980	Andre driftsinntekter	-30,00	0,00	-30,00	0,00
4300	Varekjøp	9 825 391,23	0,00	9 825 391,23	8 497 193,00
4301	Varekjøp uten skattemessig fradrag	13 753,36	0,00	13 753,36	1 450,50
4305	Pris- og returkompensasjon	-3 249,86	0,00	-3 249,86	-2 176,67
4309	Avsetning varekjøp	-569 466,56	0,00	-569 466,56	-839 609,20
4320	Bonus varekjøp	-1 122 515,70	0,00	-1 122 515,70	-822 236,05
4321	ASKO-bonus	-188 514,87	0,00	-188 514,87	-142 142,59
4329	Avsetning bonus varekjøp	-123 369,49	0,00	-123 369,49	-106 673,84
4342	Registrert svinn (svinn fra butikk)	246 595,78	0,00	246 595,78	213 820,76
4343	Uregistrert svinn, tap (per.kto ureg.sv	322 870,78	0,00	322 870,78	625 788,44
4370	Kampanjerabatter	-86 465,19	0,00	-86 465,19	-67 892,97



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2023	Oppgjørsposter 2023	Endelig 2023	Saldo 2022
4371	Andre rabatter	-11 377,16	0,00	-11 377,16	-8 684,99
4372	Andre rabatter utenfor kalkyle	-3 274,21	0,00	-3 274,21	-2 162,66
4374	Forskudd forsterkningsrabatt utenfor	26 141,31	0,00	26 141,31	17 264,33
4375	Håndteringsgodtgjørelse	-27 383,45	0,00	-27 383,45	-19 793,59
4380	Joint Marketing	-210 833,37	0,00	-210 833,37	-196 716,63
4386	Avregningsdifferanser JM	25 441,64	0,00	25 441,64	0,00
4387	Samarbeidsbonus	-286 873,86	0,00	-286 873,86	-235 062,81
4388	Bonus utenfor kalkyle	-89 330,67	0,00	-89 330,67	-76 688,50
4389	Avsetning Joint Marketing	-52 804,76	0,00	-52 804,76	-18 587,01
4390	Beholdningsendringer	-2 109,00	0,00	-2 109,00	143 397,00
4410	Emballasje	4 999,23	0,00	4 999,23	348,34
5000	Lønn til ansatte	1 643 088,05	0,00	1 643 088,05	1 430 578,25
5001	Overtid	127 691,25	0,00	127 691,25	62 536,26
5020	Feriepenger	186 354,79	0,00	186 354,79	154 253,83
5030	Sykelønn i arbeidsgiverperioden	56 228,00	0,00	56 228,00	19 178,00
5310	Grupplivsforsikring/yrkesskedeforsil	2 553,64	0,00	2 553,64	0,00
5400	Arbeidsgiveravgift	257 608,08	0,00	257 608,08	213 233,33
5404	Arbeidsgiveravgift av feriepenger	26 275,97	0,00	26 275,97	21 749,82
5409	Arbeidsgiveravgift av OTP/AFP-prær	2 731,60	0,00	2 731,60	0,00
5944	Tjenestepensjon (innskuddsplan)	19 373,00	0,00	19 373,00	0,00
5959	Sosiale tilstelninger ansatte	5 055,00	0,00	5 055,00	0,00
5990	Andre personalkostnader	4 829,00	0,00	4 829,00	12 505,00
6010	Avskrivninger inventar, bygn.messig	46 287,97	194 000,00	240 287,97	31 866,56
6100	Frakt, transportkostnad og forsikring	2 810,00	0,00	2 810,00	0,00
6300	Husleie	434 717,33	0,00	434 717,33	0,12
6302	Leie parkering/garasje	2 000,00	0,00	2 000,00	-2 000,00
6309	Avsetning husleie	219 039,00	0,00	219 039,00	0,00
6310	Felleskostnader	50 385,15	0,00	50 385,15	285 713,25
6311	Avregningsdifferanse felleskostnader	40 700,18	0,00	40 700,18	0,00
6320	Kommunale avgifter	20 114,86	0,00	20 114,86	15 643,60
6338	Elektrisitet, olje	139 925,47	0,00	139 925,47	202 554,41
6339	Avsetning elektrisitet, olje	10 825,00	0,00	10 825,00	23 395,72
6360	Renhold lokaler	7 886,38	0,00	7 886,38	1 981,06
6420	Leie/leasing IT-utstyr	5 199,20	0,00	5 199,20	1 256,00
6550	Driftsmateriell, ikke aktiveringspliktig	54 257,04	0,00	54 257,04	18 465,81
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	6 415,53	0,00	6 415,53	22 020,70
6701	Honorar revisjon, ordinær revisjon	68 000,00	0,00	68 000,00	41 000,00
6705	Regnskapshonorarer	79 818,44	0,00	79 818,44	82 044,45
6709	Avsetning regnskapshonorar	5 510,00	0,00	5 510,00	6 000,00
6730	Andre konsulenthonorarer	1 998,83	0,00	1 998,83	13 550,00
6731	Honorarer matsikkerhet	13 577,87	0,00	13 577,87	11 161,97
6750	Vakthold, kontroll	4 107,08	0,00	4 107,08	1 688,00
6760	Medlemsavgift NorgesGruppen	41 045,77	0,00	41 045,77	38 966,40
6761	Kjedeavgift	94 875,00	0,00	94 875,00	78 686,74
6769	Avsetning franchiseavgift	9 927,25	0,00	9 927,25	487,60
6810	IT-kostnader	90 297,75	0,00	90 297,75	71 918,36
6811	IT-kostnader, faste avtaler	7 412,25	0,00	7 412,25	4 706,42
6860	Møte, kurs, oppdatering o.l.	11 201,64	0,00	11 201,64	3 052,48
7090	Andre kostnader transportmidler	623,18	0,00	623,18	0,00
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	1 540,68	0,00	1 540,68	3 095,26
7320	Markedsførings- og Reklamekostnac	450,00	0,00	450,00	0,00
7321	Markedsføringsbidrag	131 770,87	0,00	131 770,87	132 783,75
7329	Avsetning markedsføringsbidrag	13 787,80	0,00	13 787,80	822,95
7345	Regulering markedsføring	2 296,30	0,00	2 296,30	0,00
7500	Forsikringspremier	20 768,16	0,00	20 768,16	16 164,45
7760	Trumfavgift	10 311,21	0,00	10 311,21	9 264,57
7770	Bankomkostninger og gebyrer	36 060,75	0,00	36 060,75	32 035,37
7771	Øreavrunding	-1 288,01	0,00	-1 288,01	-2 380,96
7780	Avregningsdifferanser fjorår omsetni	144,74	0,00	144,74	0,00
7785	Andre driftskostnader, ikke fradrag	2 317,65	0,00	2 317,65	164,06
7790	Andre driftskostnader, fradrag	5 323,08	0,00	5 323,08	0,00
7792	Kassedifferanse	6 245,00	0,00	6 245,00	17 166,00



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2023	Oppgjørsposter 2023	Endelig 2023	Saldo 2022
7793	Oppgjørsdifferanser utenfor kontants	0,00	0,00	0,00	-100,00
8035	Renteinntekter kassekreditt utenfor k	-154,31	0,00	-154,31	0,00
8040	Renteinntekt, skatt tilgode	-237,00	0,00	-237,00	0,00
8140	Rentekostnad skatt	0,00	0,00	0,00	85,00
8165	Morarenter	27 057,22	0,00	27 057,22	25 252,06
8168	Andre rentekostnader	0,00	0,00	0,00	-106,03
8320	Endring utsatt skatt, ordinær	0,00	1 870,00	1 870,00	-4 827,00
8960	Overføringer annen egenkapital	0,00	0,00	0,00	-145 322,24
8990	Udekket tap	0,00	-283 919,39	-283 919,39	-17 095,70
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sammendrag</b>					
1070	- 1950	1 734 689,91	134 130,00	1 868 819,91	1 945 813,95
2000	- 2983	-1 822 739,30	-46 080,61	-1 868 819,91	-1 945 813,95
3000	- 3980	-11 656 716,48	0,00	-11 656 716,48	-9 896 030,54
4300	- 4410	7 687 625,18	0,00	7 687 625,18	6 960 834,86
5000	- 5990	2 331 788,38	0,00	2 331 788,38	1 914 034,49
6010	- 6860	1 468 334,99	194 000,00	1 662 334,99	954 159,65
7090	- 7793	230 351,41	0,00	230 351,41	209 015,45
8035	- 8990	26 665,91	-282 049,39	-255 383,48	-142 013,91
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Posteringsdokumentasjon

### Posteringer

Klient Bussterminal Kolonial AS  
Fødsels-/org.nr 927 549 557

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
T1	Tilgang inventar 2022, ble ikke ført i fjor			
31.12.2023	Tilgang inventar 2022, ble ikke ført i fjor	970 000,00	1252 Inventar	1560 Andre fordringer samme konsern, rentebæare
T2	Avskrivning som skulle vært i 2022 - føres mot Ek			
31.12.2023	Avskrivning som skulle vært i 2022 - føres mot Ek	97 000,00	6010 Avskrivninger inventar, bygn.messig innr	1252 Inventar
T3	Årets avskrivning			
31.12.2023	Årets avskrivning	97 000,00	6010 Avskrivninger inventar, bygn.messig innr	1252 Inventar
T4	Flytte konto			
31.12.2023	Flytte konto	330 000,00	1560 Andre fordringer samme konsern, rentebæare	2260 Gjeld selskap samme konsern (Baraka Inve
<b>Disponeringer</b>				
D6	Disponeringer			
31.12.2023	Utsatt skatt	1 870,00	8320 Endring utsatt skatt, ordlinær	1070 Utsatt skattefordel
31.12.2023	Overført til udekket tap	283 919,39	2080 Udekket tap	8990 Udekket tap