



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 155 112
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLONIALEN CAFE AS
Forretningsadresse: Løddesølveien 1
4824 BJORBekk

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: Mia Marie Helland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2022

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, 24.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 045 118	1 852 986
Annen driftsinntekt		800	
Sum inntekter		3 045 918	1 852 986
Kostnader			
Varekostnad		887 276	583 141
Lønnskostnad	1	1 842 528	824 167
Avskrivning på varige driftsmidler	2	98 856	73 523
Annen driftskostnad	1	489 706	627 867
Sum kostnader		3 318 366	2 108 697
Driftsresultat		-272 448	-255 712
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			32
Sum finansinntekter			32
Annen rentekostnad		563	2 403
Annen finanskostnad		4 338	
Sum finanskostnader		4 901	2 403
Netto finans		-4 901	-2 371
Ordinært resultat før skattekostnad		-277 349	-258 083
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-59 656	-56 059
Ordinært resultat etter skattekostnad		-217 693	-202 025
Årsresultat		-217 693	-202 025
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-217 693	-202 025
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-217 693	-141 585
Overføringer annen egenkapital	4		-60 439



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-217 693	-202 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	99 438	39 782
Sum immaterielle eiendeler		99 438	39 782
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	700 805	778 678
Sum varige driftsmidler		700 805	778 678
Sum anleggsmidler		800 243	818 460
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		43 587	68 476
Sum varer		43 587	68 476
Fordringer			
Kundefordringer		14 594	2 939
Andre kortsiktige fordringer	3	5 545	18 639
Sum fordringer		20 139	21 578
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	145 232	245 342
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		145 232	245 342
Sum omløpsmidler		208 958	335 396
SUM EIENDELER		1 009 201	1 153 856
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	76 000	76 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		70 430	70 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	359 278	141 585
Sum opptjent egenkapital		-359 278	-141 585
Sum egenkapital		-288 848	-71 155
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 374	1 848
Skyldig offentlige avgifter		145 562	175 734
Annen kortsiktig gjeld	4	1 103 113	1 047 430
Sum kortsiktig gjeld		1 298 049	1 225 011
Sum gjeld		1 298 049	1 225 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 009 201	1 153 856



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 135160

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 155 112
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLONIALEN CAFE AS
Forretningsadresse: Løddesølveien 1
4824 BJORBEKK

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: Mia Marie Helland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 07.03.2022

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: 923 155 112
KOLONIALEN CAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 045 118	1 852 986
Annen driftsinntekt		800	
Sum inntekter		3 045 918	1 852 986
Kostnader			
Varekostnad		887 276	583 141
Lønnskostnad	1	1 842 528	824 167
Avskrivning på varige driftsmidler	2	98 856	73 523
Annen driftskostnad	1	489 706	627 867
Sum kostnader		3 318 366	2 108 697
Driftsresultat		-272 448	-255 712
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			32
Sum finansinntekter			32
Annen rentekostnad		563	2 403
Annen finanskostnad		4 338	
Sum finanskostnader		4 901	2 403
Netto finans		-4 901	-2 371
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-59 656	-56 059
Ordinært resultat etter skattekostnad		-217 693	-202 025
Årsresultat		-217 693	-202 025
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-217 693	-202 025
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-217 693	-141 585
Overføringer annen egenkapital	4		-60 439
Sum overføringer og disponeringer		-217 693	-202 025



Organisasjonsnr: 923 155 112
KOLONIALEN CAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3 99 438 39 782
Sum immaterielle eiendeler 99 438 39 782

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm. 2 700 805 778 678
Sum varige driftsmidler 700 805 778 678

Sum anleggsmidler 800 243 818 460

Omløpsmidler

Varer

Varer 43 587 68 476
Sum varer 43 587 68 476

Fordringer

Kundefordringer 14 594 2 939
Andre kortsiktige
fordringer 3 5 545 18 639
Sum fordringer 20 139 21 578

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 5 145 232 245 342
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 145 232 245 342

Sum omløpsmidler 208 958 335 396

SUM EIENDELER 1 009 201 1 153 856

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 4,6 76 000 76 000
Annen innskutt egenkapital -5 570 -5 570
Sum innskutt egenkapital 70 430 70 430

Opptjent egenkapital

Udekket tap 4 359 278 141 585
Sum opptjent egenkapital -359 278 -141 585



Sum egenkapital	-288 848	-71 155
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	49 374	1 848
Skyldig offentlige avgifter	145 562	175 734
Annen kortsiktig gjeld	1 103 113	1 047 430
Sum kortsiktig gjeld	1 298 049	1 225 011
Sum gjeld	1 298 049	1 225 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 009 201	1 153 856



Organisasjonsnr: 923 155 112
KOLONIALEN CAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

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>
---	--------------	------------------

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Kolonialen Cafe AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Kolonialen Cafe AS

Organisasjonsnr. 923155112



Kolonialen Cafe AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt ca. 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 575 597	709 473
Arbeidsgiveravgift	227 133	103 807
Pensjonskostnader	35 271	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 527	10 886
Totalt	1 842 528	824 167

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er utbetalt lønn og feriepenger på kr. 0,- til nåværende daglig leder, og kr. 412.733 til forrige daglig leder.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Ansk.kost pr. 1/1	860 286
+ Tilgang	20 983
Ansk.kost pr. 31/12	881 269
Akk. av/nedskr. pr 1/1	81 608
+ Ord. avskrivninger	98 856
Akk. av/nedskr. 31/12	180 464
Balansef. verdi 31/12	700 805
Prosentatsats avskr.	10-20



Kolonialen Cafe AS

Noter 2021

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-277 349
Permanente og andre forskjeller	6 185
Endring i midlertidige forskjeller	-39 338
Inntekt	-310 501

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	-59 656
= Ordinær skattekostnad	-59 656

Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	148 959	109 854
+ Utestående fordringer	292	59
- Fremførbart skattemessig underskudd	601 244	290 743
Sum positive skatteøkende forskjeller	149 251	109 913
Sum negative skatteøkende forskjeller	601 244	290 743
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-451 993	-180 830
Balanseført utsatt skattefordel	99 438	39 782



Kolonialen Cafe AS

Noter 2021

Note 4 - Endring i egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	76 000	-147 155	-71 155
Anvendt til årsresultat		-217 693	-217 693
Pr 31.12.	76 000	-364 848	-288 848

Selskapet har etter oppstarten hatt en bra stigning i omsetning, og utviklingen virker å være positiv i forhold til fortsatt drift. Etter utbruddet av Corona-viruset, så har restauranten i perioder måtte stenge for servering. Perioden er benyttet til å bygge om lokalene. Det er nå mulig å få plass til flere kunder, og potensielt øke omsetning i tiden fremover. Faste kostnader vil om mulig bli søkt dekket inn, og eier vil om nødvendig gjøre tiltak for å skaffe nok midler for å sikre fortsatt drift. Det forventes overskudd i fremtiden, og utsatt skattefordel bokføres.

Eierne har lånt inn kr. 921.142 til selskapet i forbindelse med ombyggingen. Lånet vil ikke renteberegnes, og det er ikke avtalt nedbetalingsplan.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 35 995 . Bokført skyldig skattetrekk er kr 35.995.

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 760 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 76 000. Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall Eierandel
Rune Helland(styrets leder)	380 50,00 %
Mia Marie Helland(styremedlem)	380 50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall Eierandel
Daglig leder	380 50,00 %

Noter for Kolonialen Cafe AS

Organisasjonsnr. 923155112



Kolonialen Cafe AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 045 118	1 852 986
Annen driftsinntekt		800	0
Sum driftsinntekter		3 045 918	1 852 986
Driftskostnader			
Varekostnad		887 276	583 141
Lønnskostnad	1	1 842 528	824 167
Avskrivning på varige driftsmidler	2	98 856	73 523
Annen driftskostnad	1	489 706	627 867
Sum driftskostnader		3 318 366	2 108 697
DRIFTSRESULTAT		(272 448)	(255 712)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	32
Sum finansinntekter		0	32
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		563	2 403
Annen finanskostnad		4 338	0
Sum finanskostnader		4 901	2 403
NETTO FINANSPOSTER		(4 901)	(2 371)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(277 349)	(258 083)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(59 656)	(56 059)
ORDINÆRT RESULTAT		(217 693)	(202 025)
ARSRESULTAT		(217 693)	(202 025)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	0	(60 439)
Fremføring av udekket tap	4	(217 693)	(141 585)
SUM OVERF. OG DISP.		(217 693)	(202 025)



Kolonialen Cafe AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	99 438	39 782
Sum immaterielle eiendeler		99 438	39 782
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	700 805	778 678
Sum varige driftsmidler		700 805	778 678
SUM ANLEGGSMIDLER		800 243	818 460
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		14 594	2 939
Andre kortsiktige fordringer	3	5 545	18 639
Sum fordringer		20 139	21 578
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	145 232	245 342
SUM OMLØPSMIDLER		208 958	335 396
SUM EIENDELER		1 009 201	1 153 856



Kolonialen Cafe AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	76 000	76 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		70 430	70 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(359 278)	(141 585)
Sum opptjent egenkapital		(359 278)	(141 585)
SUM EGENKAPITAL		(288 848)	(71 155)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		49 374	1 848
Skyldig offentlige avgifter		145 562	175 734
Annen kortsiktig gjeld	4	1 103 113	1 047 430
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 298 049	1 225 011
SUM GJELD		1 298 049	1 225 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 009 201	1 153 856

Bjorbekk, 23.02.2022

Mia Marie Helland

Styremedlem

Rune Helland

Styreleder/daglig leder



**Årsregnskap 2021
for**

Kolonialen Cafe AS

Foretaksnr. 923155112