



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 786 474
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLEKTA AS
Forretningsadresse: Schæffers gate 1
0558 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 26.06.2023 - 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: Peter Fjerdingsby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 26.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		412 623	0
Sum inntekter		412 623	0
Kostnader			
Varekostnad		145 796	0
Lønnskostnad	1, 2	63 276	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 083	0
Annen driftskostnad		100 766	0
Sum kostnader		313 921	0
Driftsresultat		98 702	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen finanskostnad		44	0
Sum finanskostnader		44	0
Netto finans		-44	0
Resultat før skattekostnad		98 657	0
Skattekostnad		20 479	0
Årsresultat		78 179	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		78 179	0
Sum overføringer og disponeringer		78 179	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	44 917	0
Sum varige driftsmidler		44 917	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		44 917	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		18 294	0
Sum varer		18 294	0
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		9 087	0
Sum fordringer		9 087	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		140 812	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 812	0
Sum omløpsmidler		168 193	0
SUM EIENDELER		213 110	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	0
Annen innskutt egenkapital		-5 570	0
Sum innskutt egenkapital		24 430	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		78 179	0
Sum opptjent egenkapital		78 179	0
Sum egenkapital		102 609	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		9 882	0
Sum avsetninger for forpliktelser		9 882	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		9 882	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 859	0
Betalbar skatt		10 597	0
Skyldige offentlige avgifter		51 164	0
Annen kortsiktig gjeld		6 000	0
Sum kortsiktig gjeld		100 620	0
Sum gjeld		110 502	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		213 110	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 584630

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 786 474
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLEKTA AS
Forretningsadresse: Schæffers gate 1
0558 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 26.06.2023 - 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: Peter Fjerdingsby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 02.07.2024



Organisasjonsnr: 931 786 474
KOLLEKTA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		412 623	0
Sum inntekter		412 623	0
Kostnader			
Varekostnad		145 796	0
Lønnskostnad	1, 2	63 276	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 083	0
Annen driftskostnad		100 766	0
Sum kostnader		313 921	0
Driftsresultat		98 702	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen finanskostnad		44	0
Sum finanskostnader		44	0
Netto finans		-44	0
Resultat før skattekostnad		98 657	0
Skattekostnad		20 479	0
Årsresultat		78 179	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		78 179	0
Sum overføringer og disponeringer		78 179	0



Organisasjonsnr: 931 786 474
KOLLEKTA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	44 917	0
Sum varige driftsmidler		44 917	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		44 917	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		18 294	0
Sum varer		18 294	0
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		9 087	0
Sum fordringer		9 087	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		140 812	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 812	0
Sum omløpsmidler		168 193	0
SUM EIENDELER		213 110	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	0
Annen innskutt egenkapital		-5 570	0



Sum innskutt egenkapital	24 430	0
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	78 179	0
Sum opptjent egenkapital	78 179	0
Sum egenkapital	102 609	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	9 882	0
Sum avsetninger for forpliktelseser	9 882	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	9 882	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	32 859	0
Betalbar skatt	10 597	0
Skyldige offentlige avgifter	51 164	0
Annen kortsiktig gjeld	6 000	0
Sum kortsiktig gjeld	100 620	0
Sum gjeld	110 502	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	213 110	0



Organisasjonsnr: 931 786 474
KOLLEKTA 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. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. 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

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55330.00	
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7946.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	63276.00	

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

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

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse _____ Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



KOLLEKTA AS
931 786 474

Resultatregnskap

	Note	26.06 - 31.12.2023
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		412 623
Sum driftsinntekter		412 623
Driftskostnader		
Varekostnad		-145 796
Lønnskostnad	1, 2	-63 276
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-4 083
Annen driftskostnad		-100 766
Sum driftskostnader		-313 921
Driftsresultat		98 702
Finanskostnader		
Annen finanskostnad		-44
Sum finanskostnader		-44
Netto finans		-44
Resultat før skattekostnad		98 657
Skattekostnad		-20 479
Årsresultat		78 179
Overføringer		
Annen egenkapital		78 179
Sum overføringer		78 179



KOLLEKTA AS
931 786 474

Balanse

	Note	31.12.2023
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	44 917
Sum varige driftsmidler		44 917
Sum anleggsmidler		44 917
Omløpsmidler		
Varer		
Varer		18 294
Sum varer		18 294
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer		9 087
Sum fordringer		9 087
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter og lignende		140 812
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 812
Sum omløpsmidler		168 193
SUM EIENDELER		213 110



KOLLEKTA AS
931 786 474

Balanse

	Note	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital		30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital		78 179
Sum opptjent egenkapital		78 179
Sum egenkapital		102 609
Gjeld		
Avsetning og forpliktelser		
Utsatt skatt		9 882
Sum avsetning for forpliktelser		9 882
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		32 859
Betalbar skatt		10 597
Skyldige offentlige avgifter		51 164
Annen kortsiktig gjeld		6 000
Sum kortsiktig gjeld		100 620
Sum gjeld		110 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		213 110

OSLO, 30.06.2024

Rolf Peter Fjerdingsby
styrets leder / daglig leder



KOLLEKTA AS
931 786 474

Noter

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.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

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

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



KOLLEKTA AS
931 786 474

Note 2 - Lønnskostnader

	26.06 -
<u>Spesifikasjon av lønnskostnader</u>	<u>31.12.2023</u>
Lønn	55 330
Arbeidsgiveravgift	7 946
Pensjonskostnader	0
Andre relaterte ytelser	0
Sum	63 276

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler