



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 544 819
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLONIALEN LITTERATURHUSET AS
Forretningsadresse: Østre Skostredet 5
5017 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Lars Helge Kyrkjebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.10.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 16.10.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 550 258	15 097 234
Annen driftsinntekt		659 934	943 096
Sum inntekter		15 210 192	16 040 329
Kostnader			
Varekostnad		5 114 695	4 877 111
Lønnskostnad	2	6 663 741	7 747 086
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	96 275	143 940
Annen driftskostnad	4	4 888 180	4 350 134
Sum kostnader		16 762 892	17 118 271
Driftsresultat		-1 552 700	-1 077 941
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		105	211
Annen finansinntekt			975
Sum finansinntekter		105	1 186
Annen rentekostnad		348 946	257 894
Annen finanskostnad		670	79 442
Sum finanskostnader		349 616	337 336
Netto finans		-349 511	-336 150
Resultat før skattekostnad		-1 902 211	-1 414 091
Skattekostnad på resultat	5		
Årsresultat	6	-1 902 211	-1 414 091
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 902 211	-1 414 091
Totalresultat		-1 902 211	-1 414 091
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Overføring fra overkurs			-637 968
Udekket tap		-1 902 211	-776 123
Sum overføringer og disponeringer		-1 902 211	-1 414 091



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Hjemmeside	3	26 000	26 000
Utsatt skattefordel	5		
Sum immaterielle eiendeler		26 000	26 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	705 180	739 692
Sum varige driftsmidler	3, 7	705 180	739 692
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	1 779 632	3 663 405
Sum finansielle anleggsmidler		1 779 632	3 663 405
Sum anleggsmidler		2 510 812	4 429 097
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	1 430 282	618 530
Fordringer			
Kundefordringer	4, 7	771 161	153 365
Andre kortsiktige fordringer	4	587 550	70 562
Sum fordringer		1 358 711	223 927
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	190 673	205 700
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		190 673	205 700
Sum omløpsmidler		2 979 666	1 048 157
SUM EIENDELER		5 490 478	5 477 254



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	50 000	50 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 678 334	776 123
Sum opptjent egenkapital		-2 678 334	-776 123
Sum egenkapital	6, 10	-2 628 334	-726 123
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 7		
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 452 600	2 943 896
Leverandørgjeld	4	2 775 127	1 673 463
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		1 209 360	799 482
Annen kortsiktig gjeld	4	1 681 725	786 536
Sum kortsiktig gjeld		8 118 813	6 203 377
Sum gjeld		8 118 813	6 203 377
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 490 478	5 477 254



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 759956

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 544 819
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLONIALEN LITTERATURHUSET AS
Forretningsadresse: Østre Skostredet 5
5017 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Lars Helge Kyrkjebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.10.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 15.10.2025



Organisasjonsnr: 999 544 819
COLONIALEN LITTERATURHUSET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 550 258	15 097 234
Annen driftsinntekt		659 934	943 096
Sum inntekter		15 210 192	16 040 329
Kostnader			
Varekostnad		5 114 695	4 877 111
Lønnskostnad	2	6 663 741	7 747 086
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	96 275	143 940
Annen driftskostnad	4	4 888 180	4 350 134
Sum kostnader		16 762 892	17 118 271
Driftsresultat		-1 552 700	-1 077 941
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		105	211
Annen finansinntekt			975
Sum finansinntekter		105	1 186
Annen rentekostnad		348 946	257 894
Annen finanskostnad		670	79 442
Sum finanskostnader		349 616	337 336
Netto finans		-349 511	-336 150
Resultat før skattekostnad		-1 902 211	-1 414 091
Skattekostnad på resultat	5		
Årsresultat	6	-1 902 211	-1 414 091
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 902 211	-1 414 091
Totalresultat		-1 902 211	-1 414 091
Overføringer og disponeringer			
Overføring fra overkurs			-637 968
Udekket tap		-1 902 211	-776 123
Sum overføringer og disponeringer		-1 902 211	-1 414 091



Organisasjonsnr: 999 544 819
COLONIALEN LITTERATURHUSET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Hjemmeside	3	26 000	26 000
Utsatt skattefordel	5		
Sum immaterielle eiendeler		26 000	26 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	705 180	739 692
Sum varige driftsmidler	3, 7	705 180	739 692
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	1 779 632	3 663 405
Sum finansielle anleggsmidler		1 779 632	3 663 405
Sum anleggsmidler		2 510 812	4 429 097
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	1 430 282	618 530
Fordringer			
Kundefordringer	4, 7	771 161	153 365
Andre kortsiktige fordringer	4	587 550	70 562
Sum fordringer		1 358 711	223 927
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	190 673	205 700
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		190 673	205 700
Sum omløpsmidler		2 979 666	1 048 157
SUM EIENDELER		5 490 478	5 477 254

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	50 000	50 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 678 334	776 123
Sum opptjent egenkapital		-2 678 334	-776 123
Sum egenkapital	6, 10	-2 628 334	-726 123
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4, 7		
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	2 452 600	2 943 896
Leverandørgjeld	4	2 775 127	1 673 463
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		1 209 360	799 482
Annen kortsiktig gjeld	4	1 681 725	786 536
Sum kortsiktig gjeld		8 118 813	6 203 377
Sum gjeld		8 118 813	6 203 377
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 490 478	5 477 254



Organisasjonsnr: 999 544 819
COLONIALEN LITTERATURHUSET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

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



Torvund *Revisjon AS*

Revisjon - Skatt - Rådgivning

Torvund Revisjon AS
Kanalveien 52c
5068 Bergen

NO 993 550 914 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Colonialen Litteraturhuset AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Colonialen Litteraturhuset AS' årsregnskap som viser et underskudd på NOK 1 902 211. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024, 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 den internasjonale revisjonsstandarden for revisjon av regnskap til mindre komplekse enheter (ISA for MKE). 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 10 som angir at selskapet har et underskudd på 1 902 211 for regnskapsåret 2024 og samlet gjeld overstiger eiendeler med NOK 2 628 334 i regnskapsåret 2024. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 10, 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.



Torvund ***Revisjon AS***

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.

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 for MKE, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. 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>

Bergen, 10. oktober 2025
Torvund Revisjon AS

Kristian Torvund
Statsautorisert revisor



 BankID Signing
Ken Petter Skorge-Kristiansen
2025-10-08

 BankID Signing
Lars Helge Kyrkjebø
2025-10-08

 BankID Signing
Laila Alice Skorge
2025-10-08

 BankID Signing
Jostein Medhus
2025-10-10

 BankID Signing
Elisabeth Brun Kyrkjebø
2025-10-10

Årsregnskap 2024

Colonialen Litteraturhuset AS

Revisors beretning
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger

Org.nr.: 999 544 819



Resultatregnskap

Colonialen Litteraturhuset AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2024	2023
Salgsinntekt		14 550 258	15 097 234
Annen driftsinntekt		659 934	943 096
Sum driftsinntekter		<u>15 210 192</u>	<u>16 040 329</u>
Varekostnad		5 114 695	4 877 111
Lønnskostnad	2	6 663 741	7 747 086
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	96 275	143 940
Annen driftskostnad	4	4 888 180	4 350 134
Sum driftskostnader		<u>16 762 892</u>	<u>17 118 271</u>
Driftsresultat		<u>-1 552 700</u>	<u>-1 077 941</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		105	211
Annen finansinntekt		0	975
Annen rentekostnad		348 946	257 894
Annen finanskostnad		670	79 442
Resultat av finansposter		<u>-349 511</u>	<u>-336 150</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-1 902 211</u>	<u>-1 414 091</u>
Resultat		<u>-1 902 211</u>	<u>-1 414 091</u>
Årsresultat	6	<u>-1 902 211</u>	<u>-1 414 091</u>
Overføringer			
Overføring fra overkurs		0	637 968
Overført til udekket tap		1 902 211	776 123
Sum overføringer		<u>-1 902 211</u>	<u>-1 414 091</u>



Balanse

Colonialen Litteraturhuset AS

Eiendeler	Note	2024	2023
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Hjemmeside	3	26 000	26 000
Sum immaterielle eiendeler		<u>26 000</u>	<u>26 000</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	705 180	739 692
Sum varige driftsmidler	3, 7	<u>705 180</u>	<u>739 692</u>
Lån til foretak i samme konsern	4	1 779 632	3 663 405
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 779 632</u>	<u>3 663 405</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 510 812</u>	<u>4 429 097</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	1 430 282	618 530
Fordringer			
Kundefordringer	4, 7	771 161	153 365
Andre kortsiktige fordringer	4	587 550	70 562
Sum fordringer		<u>1 358 711</u>	<u>223 927</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	190 673	205 700
Sum omløpsmidler		<u>2 979 666</u>	<u>1 048 157</u>
Sum eiendeler		<u>5 490 478</u>	<u>5 477 254</u>



Balanse

Colonialen Litteraturhuset AS

Egenkapital og gjeld	Note	2024	2023
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		<u>-2 678 334</u>	<u>-776 123</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 678 334</u>	<u>-776 123</u>
Sum egenkapital	6, 10	<u>-2 628 334</u>	<u>-726 123</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 452 600	2 943 896
Leverandørgjeld	4	2 775 127	1 673 463
Skyldig offentlige avgifter		1 209 360	799 482
Annen kortsiktig gjeld	4	<u>1 681 725</u>	<u>786 536</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 118 813</u>	<u>6 203 377</u>
Sum gjeld		<u>8 118 813</u>	<u>6 203 377</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 490 478</u>	<u>5 477 254</u>

Bergen, 08.10.2025
Styret i Colonialen Litteraturhuset AS

Lars Helge Kyrkjebø
styreleder

Elisabeth Brun Kyrkjebø
styremedlem

Ken Petter Skorge-Kristiansen
styremedlem

Jostein Medhus
styremedlem

Laila Alice Skorge
styremedlem/daglig leder



Colonialen Litteraturhuset AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Selskapet driver Restauranten Colonialen Litteraturhuset AS i Bergen Kommune.

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 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.

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 2 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2024	2023
Lønninger	5 657 510	6 568 292
Arbeidsgiveravgift	820 635	945 230
Pensjonskostnader	117 578	102 917
Andre ytelser	68 019	130 647
Sum	6 663 741	7 747 086

Selskapet har i 2024 sysselsatt 10 årsverk.



Colonialen Litteraturhuset AS

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	3 183 807	3 183 807
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	61 763	61 763
= Anskaffelseskost 31.12.24	3 245 570	3 245 570
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	2 514 390	2 514 390
= Bokført verdi 31.12.24	731 180	731 180
Årets ordinære avskrivninger	96 275	96 275
Økonomisk levetid	3-5 år	

Note 4 Mellomværende/transaksjoner med selskap i samme konsern

	2024	2023
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	2 279 632	4 163 405
Kundefordringer konsern	424 912	36 092
Andre kortsiktige fordringer konsern	350 000	0
Sum	3 054 544	4 199 497
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	1 066 244	558 562
Annen kortsiktig gjeld konsern	55 268	0
Sum	1 121 512	558 562

Selskapet har en fordring på morselskapet Colonialen AS på kr. 2 279 632. Men har også en leverandørgjeld til selskapet på NOK 1 002 344 og en avsatt kostnad på totalt NOK 1 142 996 (netto) Det er derfor ikke avsatt noe til tap på denne fordringen. Det er ikke beregnet renter av mellomværende.

Av selskapets leverandørgjeld er kr. 1 002 344 til Colonialen AS, og påløpt adm honorar for 2024 NOK 1 142 996 netto.

Transaksjoner med og mellom morselskaper og søsterselskaper

Morselskapet Colonialen AS har inngått avtale om fakturering av administrasjonsutgifter hos Colonialen Litteraturhuset AS. Prisen er ment å gjenspeile kostnader knyttet til felles administrasjon av gruppen. Totalt er det avsatt kr. 1 142 996 i administrativt honorar i 2024. I tillegg er det fakturert og refundert direkte kostnader som er oppstått.



Colonialen Litteraturhuset AS

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 902 211	-1 414 091
Permanente forskjeller	30 650	48 605
Endring i midlertidige forskjeller	139 237	18 782
Skattepliktig inntekt	-1 732 324	-1 346 703
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	-296 736	-308 940	-12 204
Varebeholdning	210 000	0	-210 000
Fordringer	-881 440	-520 000	361 440
Sum	-968 177	-828 940	139 237
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 297 277	-2 564 953	1 732 324
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	5 265 454	3 393 893	-1 871 561
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	50 000	0	0	-776 123	-726 123
Årets resultat				-1 902 211	-1 902 211
Pr 31.12.2024	50 000	0	0	-2 678 334	-2 628 334



Colonialen Litteraturhuset AS

Note 7 Fordringer og gjeld

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 2 452 600. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr. 2 906 623, og er kundefordringer, lager og driftsmidler. Det er i tillegg stillet sikkerhet for gjeld i morselskapet Colonialen AS.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 190 624.

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Colonialen Litteraturhuset AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50 000	1,0	50 000
Sum	50 000		50 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Colonialen AS	50 000	100,0	100,0

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2024 viser et underskudd på kr. -1 902 211 etter skatt, mot kr. -1 414 091 i 2023. Selskapet har en negativ egenkapital på NOK 2 628 334. Soliditeten og likviditeten er anstrengt og det jobbes for å snu den negative utviklingen.

Det er vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift, men styret mener det fremdeles er korrekt å legge til grunn forutsetning om fortsatt drift ved regnskapsavleggelsen. Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den positive kommunikasjonen med eiere, kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer. Styret følger opp nøye selskapet og vurderer alternativer forløpende, selskapet har også vesentlige underskudd inn i 2025.

Styret i morselskapet Colonialen AS vil igangsette en refinansiering av konsernet høsten 2025 for å sikre tilstrekkelig driftskapital til den nå godt etablerte driften. Refinansieringen vil bestå av egenkapitaltilførsel gjennom emisjon, i kombinasjon med finansiering fra bank.

Driften av Colonialen-konsernet synes således ikke å medføre ytterligere risiko for tap for kreditorene.

Det har per avleggelse av regnskapet ikke oppstått andre omstendigheter etter regnskapsperiodens slutt utover det som er beskrevet over.