



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: 14.05.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 566 314	34 609 831
Annen driftsinntekt		346 084	53 241
<b>Sum inntekter</b>		<b>20 912 398</b>	<b>34 663 072</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		15 886 243	24 297 068
Lønnskostnad	5	2 652 401	4 886 258
Avskrivning	1	661 077	514 174
Annen driftskostnad	5	3 174 102	4 834 029
<b>Sum kostnader</b>		<b>22 373 822</b>	<b>34 531 529</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 461 424</b>	<b>131 543</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			178
Annen renteinntekt		720	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>720</b>	<b>178</b>
Annen rentekostnad		110 618	116 536
Annen finanskostnad		2 500	6 192
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>113 118</b>	<b>122 728</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-112 398</b>	<b>-122 550</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 573 822</b>	<b>8 993</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-142 107	36 088
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-1 331 080	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-100 635	-27 095
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.		2 505 593	3 039 245
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1, 8	<b>2 505 593</b>	<b>3 039 245</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	7, 7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Obligasjoner og andre fordringer	7	9 750	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>9 750</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 515 343</b>	<b>3 039 245</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	8	<b>601 000</b>	<b>1 106 905</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		390 450	625 357
Andre fordringer		833 529	2 174 611
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 223 979</b>	<b>2 799 968</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	127 038	546 838
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>127 038</b>	<b>546 838</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 952 017</b>	<b>4 453 711</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 467 360</b>	<b>7 492 956</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer á kr 1 000)	3	30 000	30 000
Overkurs		10 000	10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			100 635
Udekket tap		1 331 080	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 331 080</b>	<b>100 635</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6, 9	<b>-1 291 080</b>	<b>140 635</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		142 107
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>142 107</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	439 741	700 665
Øvrig langsiktig gjeld	8	283 022	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>722 763</b>	<b>700 665</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>722 763</b>	<b>842 772</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		501 968	372 096
Leverandørgjeld		3 765 706	4 076 120
Betalbar skatt	4		14 226
Skyldige offentlige avgifter		254 228	316 357
Utbytte	6		
Annen kortsiktig gjeld		513 776	1 730 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 035 677</b>	<b>6 509 549</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 758 440</b>	<b>7 352 321</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 467 360</b>	<b>7 492 956</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 480141

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: 14.05.2021

#### 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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 13.07.2021

---

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

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 566 314	34 609 831
Annen driftsinntekt		346 084	53 241
<b>Sum inntekter</b>		<b>20 912 398</b>	<b>34 663 072</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		15 886 243	24 297 068
Lønnskostnad	5	2 652 401	4 886 258
Avskrivning	1	661 077	514 174
Annen driftskostnad	5	3 174 102	4 834 029
<b>Sum kostnader</b>		<b>22 373 822</b>	<b>34 531 529</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 461 424</b>	<b>131 543</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			178
Annen renteinntekt		720	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>720</b>	<b>178</b>
Annen rentekostnad		110 618	116 536
Annen finanskostnad		2 500	6 192
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>113 118</b>	<b>122 728</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-112 398</b>	<b>-122 550</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-142 107	36 088
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-1 331 080	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-100 635	-27 095
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 431 715</b>	<b>-27 095</b>





Organisasjonsnr: 915 928 471  
TOLLBUGT KOLONIAL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.			
		2 505 593	3 039 245
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>1, 8</b>	<b>2 505 593</b>	<b>3 039 245</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern			
	7, 7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
	7		
Obligasjoner og andre fordringer			
	7	9 750	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>9 750</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 515 343</b>	<b>3 039 245</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	<b>8</b>	<b>601 000</b>	<b>1 106 905</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
		390 450	625 357
Andre fordringer			
		833 529	2 174 611
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 223 979</b>	<b>2 799 968</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	2	127 038	546 838
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>127 038</b>	<b>546 838</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 952 017</b>	<b>4 453 711</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 467 360</b>	<b>7 492 956</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer á kr 1 000)	3	30 000	30 000
Overkurs		10 000	10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			100 635
Udekket tap		1 331 080	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 331 080</b>	<b>100 635</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6, 9</b>	<b>-1 291 080</b>	<b>140 635</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		142 107
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>			<b>142 107</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	439 741	700 665
Øvrig langsiktig gjeld	8	283 022	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>722 763</b>	<b>700 665</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>722 763</b>	<b>842 772</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		501 968	372 096
Leverandørgjeld		3 765 706	4 076 120
Betalbar skatt	4		14 226
Skyldige offentlige avgifter		254 228	316 357
Utbytte	6		
Annen kortsiktig gjeld		513 776	1 730 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 035 677</b>	<b>6 509 549</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 758 440</b>	<b>7 352 321</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 467 360</b>	<b>7 492 956</b>



Organisasjonsnr: 915 928 471  
TOLLBUGT KOLONIAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Danish Khan	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30.00	100.00%

### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	296454.00		

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
5.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Tollbugt Kolonial AS

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

---

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Tollbugt Kolonial AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

---

#### *Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift*

Vi gjør oppmerksom på at selskapet har pådratt seg et tap på kr 1 431 715 i regnskapsåret 2020, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 568 317. 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 ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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](http://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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

*Uttalelse om andre lovmessige krav*

---

*Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 14. mai 2021  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Ronny Lysmen  
Statsautorisert revisor

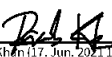


<b>Resultatregnskap 01.01. - 31.12.</b>			
Tollbugt Kolonial AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		20 566 314	34 609 831
Annen driftsinntekt		346 084	53 241
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b><u>20 912 398</u></b>	<b><u>34 663 072</u></b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		15 886 243	24 297 068
Lønnskostnad	5	2 652 401	4 886 258
Avskrivning	1	661 077	514 174
Annen driftskostnad	5	3 174 102	4 834 029
<b>Sum driftskostnader</b>		<b><u>22 373 822</u></b>	<b><u>34 531 529</u></b>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>-1 461 424</u></b>	<b><u>131 543</u></b>
<b>Finansposter</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	178
Annen renteinntekt		720	0
Annen rentekostnad		-110 618	-116 536
Annen finanskostnad		-2 500	-6 192
<b>Sum finansposter</b>		<b><u>-112 398</u></b>	<b><u>-122 550</u></b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b><u>-1 573 822</u></b>	<b><u>8 993</u></b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-142 107	36 088
<b>Årsresultat</b>		<b><u>-1 431 715</u></b>	<b><u>-27 095</u></b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til udekket tap		1 331 080	0
Overført fra annen egenkapital		100 635	27 095
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b><u>-1 431 715</u></b>	<b><u>-27 095</u></b>



<b>Balanse pr. 31.12.</b>			
Tollbugt Kolonial AS			
<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.		<u>2 505 593</u>	<u>3 039 245</u>
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>1, 8</b>	<b><u>2 505 593</u></b>	<b><u>3 039 245</u></b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Obligasjoner og andre fordringer	7	<u>9 750</u>	<u>0</u>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b><u>9 750</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>2 515 343</u></b>	<b><u>3 039 245</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	8	601 000	1 106 905
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		390 450	625 357
Andre kortsiktige fordringer		<u>833 529</u>	<u>2 174 611</u>
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>1 223 979</u></b>	<b><u>2 799 968</u></b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	127 038	546 838
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>1 952 017</u></b>	<b><u>4 453 711</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>4 467 360</u></b>	<b><u>7 492 956</u></b>



<b>Balanse pr. 31.12.</b>			
Tollbugt Kolonial AS			
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer á kr 1 000)	3	30 000	30 000
Overkurs		10 000	10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	100 635
Udekket tap		-1 331 080	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 331 080</b>	<b>100 635</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6, 9</b>	<b>-1 291 080</b>	<b>140 635</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	0	142 107
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>142 107</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	439 741	700 665
Øvrig langsiktig gjeld	8	283 022	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>722 763</b>	<b>700 665</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		501 968	372 096
Leverandørgjeld		3 765 706	4 076 120
Betalbar skatt	4	0	14 226
Skyldige offentlige avgifter		254 228	316 357
Annen kortsiktig gjeld		513 776	1 730 750
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 035 677</b>	<b>6 509 549</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 758 440</b>	<b>7 352 321</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<b>4 467 360</b>	<b>7 492 956</b>
Oslo, 14.05.2021			
			
Danish Khan			
styreleder/daglig leder			
Tollbugt Kolonial AS		Side 3	



Tollbugt Kolonial AS

Noter til årsregnskapet 2020

## 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 2020**

**Pensjonsforpliktelser**

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



### Tollbugt Kolonial AS

### Noter til årsregnskapet 2020

#### Note 1 Varige driftsmidler

	<b>Driftsløsøre</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost 01.01.2020	4 429 422	4 429 422
Tilgang	300 374	300 374
Avgang	-180 964	-180 964
Anskaffelseskost 31.12.2020	4 548 832	4 548 832
Akkumulerte avskrivninger	2 043 239	2 043 239
Akkumulerte nedskrivninger	0	0
<b>Bokført verdi per 31.12.2020</b>	<b>2 505 593</b>	<b>2 505 593</b>
Årets avskrivninger	661 077	661 077
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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Herav bundne bankinnskudd	103 298	137 498

#### Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

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

<b>Oversikt over de største aksjonærene</b>	<b>Antall</b>	<b>Eierandel</b>
Danish Khan	30	100%
<b>Totalt</b>	<b>30</b>	<b>100%</b>

#### Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	14 226
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	0	14 226
Endring i utsatt skatt	-142 107	21 862
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-142 107</b>	<b>36 088</b>

6



## Tollbugt Kolonial AS

## Noter til årsregnskapet 2020

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	14 226
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>14 226</b>

Utsatt skattefordel på kr. 112 701 er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk.

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

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	2 299 612	4 201 264
Arbeidsgiveravgift	195 497	600 909
Pensjonskostnader	43 717	0
Andre ytelser	113 575	84 085
<b>Sum</b>	<b>2 652 401</b>	<b>4 886 258</b>

Sysselsatte årsverk	5	12
---------------------	---	----

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn/styrehonorar	296 454	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
<b>Sum</b>	<b>296 454</b>	<b>0</b>

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.

<b>Revisor</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kostnadsført revisjonshonorar i regnskapet (eks. MVA)	21 000	19 000
Honorar for teknisk regnskapsbistad fra revisor (eks. MVA)	7 000	7 000
<b>Sum</b>	<b>28 000</b>	<b>26 000</b>

### Note 6 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Egenkapital 01.01.2020	30 000	10 000	100 635	0	140 635
Årets resultat	0	0	-100 635	-1 331 080	-1 431 715
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>30 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 331 080</b>	<b>-1 291 080</b>



## Tollbugt Kolonial AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 7 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	9 750	0
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	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	941 709	700 665
<b>Sum</b>	<b>941 709</b>	<b>700 665</b>

#### Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Driftstilbehør	2 505 593	0
<b>Sum</b>	<b>2 505 593</b>	<b>0</b>

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 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

Endelig revisjonsrapport

2021-06-17

Opprettet:	2021-06-17
Av:	Merete Lille (merete.lille@bunnpris.no)
Status:	Signert
Transaksjons-ID:	CBJCHBCAABAxAxO8Msy7AiU6Y11-0KgcrdnDUN6MYKI5-

### "381\_Tollbugt Kolonial AS\_regnskap"-historikk

-  Dokument opprettet av Merete Lille (merete.lille@bunnpris.no)  
2021-06-17 - 08:05:19 GMT- IP-adresse: 89.248.8.30
-  Dokument sendt via e-post til Danish Khan (danish.khan@bunnpris.no) for signering  
2021-06-17 - 08:05:37 GMT
-  E-postmelding vist av Danish Khan (danish.khan@bunnpris.no)  
2021-06-17 - 09:13:38 GMT- IP-adresse: 46.15.155.93
-  Dokument e-signert av Danish Khan (danish.khan@bunnpris.no)  
Signaturdato: 2021-06-17 - 09:51:01 GMT - Tidskilde: server- IP-adresse: 46.15.155.93
-  Avtale fullført.  
2021-06-17 - 09:51:01 GMT

