



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 298 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKERSGATA KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Akersgata 5
0158 OSLO

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: Assnan Jamil Sajid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 18.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 879 995	11 984 000
Annen driftsinntekt		95 199	113 606
Sum inntekter		11 975 194	12 097 606
Kostnader			
Varekostnad		7 886 678	8 446 936
Lønnskostnad	1, 2	2 175 391	1 928 280
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	154 796	197 992
Annen driftskostnad		1 940 877	1 841 607
Sum kostnader		12 157 742	12 414 816
Driftsresultat		-182 547	-317 210
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			55
Sum finansinntekter			55
Rentekostnad til foretak i samme konsern		32 315	
Annen rentekostnad			810
Annen finanskostnad		33 263	9 736
Sum finanskostnader		65 578	10 546
Netto finans		-65 578	-10 491
Ordinært resultat før skattekostnad		-248 125	-327 701
Skattekostnad på ordinært resultat		-104 044	-21 234
Ordinært resultat etter skattekostnad		-144 081	-306 467
Årsresultat		-144 081	-306 467
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-144 081	-306 467
Sum overføringer og disponeringer		-144 081	-306 467



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		41 384	
Sum immaterielle eiendeler		41 384	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	282 406	534 797
Sum varige driftsmidler		282 406	534 797
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3, 6	601 049	201 556
Sum finansielle anleggsmidler		601 049	201 556
Sum anleggsmidler		924 839	736 353
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		422 026	330 810
Sum varer		422 026	330 810
Fordringer			
Kundefordringer		144 637	68 727
Andre fordringer	6	533 645	152 392
Sum fordringer		678 282	221 119
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		225 341	150 393
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		225 341	150 393
Sum omløpsmidler		1 325 648	702 322
SUM EIENDELER		2 250 487	1 438 675

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 092	162 174
Sum opptjent egenkapital		18 092	162 174
Sum egenkapital		48 092	192 174
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	442 032	
Sum annen langsiktig gjeld		442 032	
Sum langsiktig gjeld		442 032	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		619 089	187 373
Skyldige offentlige avgifter		204 693	168 886
Annen kortsiktig gjeld		936 580	890 243
Sum kortsiktig gjeld		1 760 363	1 246 502
Sum gjeld		2 202 395	1 246 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 250 487	1 438 675



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 939723

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 298 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKERSGATA KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Akersgata 5
0158 OSLO

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: Assnan Jamil Sajid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 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, 26.10.2022

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: 921 298 307
AKERSGATA KOLONIAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 879 995	11 984 000
Annen driftsinntekt		95 199	113 606
Sum inntekter		11 975 194	12 097 606
Kostnader			
Varekostnad		7 886 678	8 446 936
Lønnskostnad	1, 2	2 175 391	1 928 280
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	154 796	197 992
Annen driftskostnad		1 940 877	1 841 607
Sum kostnader		12 157 742	12 414 816
Driftsresultat		-182 547	-317 210
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			55
Sum finansinntekter			55
Rentekostnad til foretak i samme konsern		32 315	
Annen rentekostnad			810
Annen finanskostnad		33 263	9 736
Sum finanskostnader		65 578	10 546
Netto finans		-65 578	-10 491
Ordinært resultat før skattekostnad		-248 125	-327 701
Skattekostnad på ordinært resultat		-104 044	-21 234
Ordinært resultat etter skattekostnad		-144 081	-306 467
Årsresultat		-144 081	-306 467
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-144 081	-306 467
Sum overføringer og disponeringer		-144 081	-306 467



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	18 092	162 174
Sum opptjent egenkapital	18 092	162 174
Sum egenkapital	48 092	192 174
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5 442 032	
Sum annen langsiktig gjeld	442 032	
Sum langsiktig gjeld	442 032	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	619 089	187 373
Skyldige offentlige avgifter	204 693	168 886
Annen kortsiktig gjeld	936 580	890 243
Sum kortsiktig gjeld	1 760 363	1 246 502
Sum gjeld	2 202 395	1 246 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 250 487	1 438 675



Organisasjonsnr: 921 298 307
AKERSGATA KOLONIAL 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. Anleggsmid

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

5.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	1869928.00	1659062.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	269970.00	227443.00
Pensjonskostnader	Årets	Fjorårets
	28565.00	37772.00
Andre ytelser	Årets	Fjorårets
	6928.00	4003.00
Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	2175391.00	1928280.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader



<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
Note		
4		
Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		
<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	870828.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	15993.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-113589.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	773232.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-490825.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	282407.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	154796.00	
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		
Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld		
Fordringer		
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



AKERSGATA KOLONIAL AS

Noter 2021 AKERSGATA KOLONIAL AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har gått med overskudd hittil i 2022 og utsatt skattefordel er av den grunn tatt inn i årsregnskapet.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

2021



AKERSGATA KOLONIAL AS

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 869 928	1 659 062
Arbeidsgiveravgift	269 970	227 443
Pensjonskostnader	28 565	37 772
Andre ytelser	6 928	4 003
Sum	2 175 391	1 928 280

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 601 049

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	870 828
Tilgang i året	15 993
Avgang i året	(113 589)
Anskaffelseskost 31.12.2021	773 232
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(490 825)
Balanseført verdi 31.12.2021	282 407
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	154 796

Note 5 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	210 960
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	422 026

Mer om gjeld

Vareleverandør har pant i varelager inntil kr 1 500 000

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Til generalforsamlingen i Akersgata Kolonial AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Akersgata Kolonial AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 144 081. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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>



Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12

Ski, 30.september 2022

Ski Revisjon AS

Kjellaug Erikka Sælen
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap for 2021
AKERSGATA KOLONIAL AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		11 879 995	11 984 000
Annen driftsinntekt		95 199	113 606
Sum driftsinntekter		11 975 194	12 097 606
Varekostnad		(7 886 678)	(8 446 936)
Lønnskostnad	1, 2	(2 175 391)	(1 928 280)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(154 796)	(197 992)
Annen driftskostnad		(1 940 877)	(1 841 607)
Sum driftskostnader		(12 157 742)	(12 414 816)
Driftsresultat		(182 547)	(317 210)
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	55
Sum finansinntekter		0	55
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(32 315)	0
Annen rentekostnad		0	(810)
Annen finanskostnad		(33 263)	(9 736)
Sum finanskostnader		(65 578)	(10 546)
Netto finans		(65 578)	(10 491)
Ordinært resultat før skattekostnad		(248 125)	(327 701)
Skattekostnad på ordinært resultat		104 044	21 234
Ordinært resultat		(144 081)	(306 467)
Årsresultat		(144 081)	(306 467)
Overføringer			
Annen egenkapital		(144 081)	(306 467)
Sum		(144 081)	(306 467)



Balanse pr. 31. desember 2021 AKERSGATA KOLONIAL AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		41 384	0
Sum immaterielle eiendeler		41 384	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	282 406	534 797
Sum varige driftsmidler		282 406	534 797
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3, 6	601 049	201 556
Sum finansielle anleggsmidler		601 049	201 556
Sum anleggsmidler		924 839	736 353
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		422 026	330 810
Sum varer		422 026	330 810
Fordringer			
Kundefordringer		144 637	68 727
Andre fordringer	6	533 645	152 392
Sum fordringer		678 282	221 119
Bankinnskudd, kontanter og lignende		225 341	150 393
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		225 341	150 393
Sum omløpsmidler		1 325 648	702 322
Sum eiendeler		2 250 487	1 438 675



Balanse pr. 31. desember 2021
AKERSGATA KOLONIAL AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 092	162 174
Sum opptjent egenkapital		18 092	162 174
Sum egenkapital		48 092	192 174
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	442 032	0
Sum annen langsiktig gjeld		442 032	0
Sum langsiktig gjeld		442 032	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		619 089	187 373
Skyldige offentlige avgifter		204 693	168 886
Annen kortsiktig gjeld		936 580	890 243
Sum kortsiktig gjeld		1 760 363	1 246 502
Sum gjeld		2 202 395	1 246 502
Sum egenkapital og gjeld		2 250 487	1 438 675

AKERSGATA KOLONIAL AS
OSLO, 30.06.2022

Assnan Jamil Sajid
Styrets leder / Daglig leder

Nouman Munir
Styremedlem



AKERSGATA KOLONIAL AS

Noter 2021 AKERSGATA KOLONIAL AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har gått med overskudd hittil i 2022 og utsatt skattefordel er av den grunn tatt inn i årsregnskapet.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

2021



AKERSGATA KOLONIAL AS

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 869 928	1 659 062
Arbeidsgiveravgift	269 970	227 443
Pensjonskostnader	28 565	37 772
Andre ytelser	6 928	4 003
Sum	2 175 391	1 928 280

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 601 049

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	870 828
Tilgang i året	15 993
Avgang i året	(113 589)
Anskaffelseskost 31.12.2021	773 232
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(490 825)
Balanseført verdi 31.12.2021	282 407
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	154 796

Note 5 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	210 960
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	422 026

Mer om gjeld

Vareleverandør har pant i varelager inntil kr 1 500 000

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.