



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 830 332 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLEGA-KONSULT AS
Forretningsadresse: c/o Mathiesen
Bryggetorget 9
0250 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: Inger-Lise Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.02.2021

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, 09.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 847 642	1 813 832
Sum inntekter		1 847 642	1 813 832
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	3	51 665	58 563
Annen driftskostnad	1	704 775	426 501
Sum kostnader		756 440	485 064
Driftsresultat		1 091 202	1 328 769
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 078	28 409
Annen finansinntekt		38 132	
Verdiøkning av finansielle instrumenter			49 437
Sum finansinntekter		66 210	77 846
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		7 869	
Annen rentekostnad		3 042	1 639
Annen finanskostnad		7 792	45 965
Sum finanskostnader		18 703	47 604
Netto finans		47 507	30 242
Ordinært resultat før skattekostnad		1 138 709	1 359 010
Skattekostnad	4	243 879	297 611
Ordinært resultat etter skattekostnad		894 830	1 061 399
Årsresultat		894 830	1 061 399
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		800 000	600 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		94 830	461 399
Sum overføringer og disponeringer		894 830	1 061 399



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 405 989	3 452 654
Inventar	3	24 000	29 000
Sum varige driftsmidler		3 429 989	3 481 654
Sum anleggsmidler		3 429 989	3 481 654
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			30 000
Sum fordringer			30 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		119 200	
Sum investeringer		119 200	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		3 840 423	3 295 547
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 840 423	3 295 547
Sum omløpsmidler		3 959 623	3 325 547
SUM EIENDELER		7 389 612	6 807 201
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	1 400 000	1 400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 259 996	4 165 165
Sum opptjent egenkapital		4 259 996	4 165 165
Sum egenkapital		5 659 996	5 565 165
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			56 263
Betalbar skatt	4	243 879	297 611
Skyldige offentlige avgifter		55 562	52 780
Utbytte		800 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		630 175	235 382
Sum kortsiktig gjeld		1 729 616	1 242 035
Sum gjeld		1 729 616	1 242 035
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 389 612	6 807 201



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 148935

Enheten

Organisasjonsnummer: 830 332 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLLEGA-KONSULT AS
Forretningsadresse: c/o Mathiesen
Bryggetorget 9
0250 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: Inger-Lise Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.02.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 16.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 830 332 642
KOLLEGA-KONSULT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 847 642	1 813 832
Sum inntekter		1 847 642	1 813 832
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler			
	3	51 665	58 563
Annen driftskostnad	1	704 775	426 501
Sum kostnader		756 440	485 064
Driftresultat		1 091 202	1 328 769
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			
		28 078	28 409
Annen finansinntekt			
		38 132	
Verdiøkning av finansielle instrumenter			
			49 437
Sum finansinntekter		66 210	77 846
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			
		7 869	
Annen rentekostnad			
		3 042	1 639
Annen finanskostnad			
		7 792	45 965
Sum finanskostnader		18 703	47 604
Netto finans		47 507	30 242
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	1 138 709	1 359 010
		243 879	297 611
Ordinært resultat etter skattekostnad		894 830	1 061 399
Årsresultat		894 830	1 061 399
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			
		800 000	600 000
Overføringer til/fra annen egenkapital			
		94 830	461 399
Sum overføringer og disponeringer		894 830	1 061 399



Organisasjonsnr: 830 332 642
KOLLEGA-KONSULT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	3	3 405 989	3 452 654
Inventar			
	3	24 000	29 000
Sum varige driftsmidler			
		3 429 989	3 481 654
Sum anleggsmidler			
		3 429 989	3 481 654
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			
			30 000
Sum fordringer			
			30 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
		119 200	
Sum investeringer			
		119 200	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd			
		3 840 423	3 295 547
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		3 840 423	3 295 547
Sum omløpsmidler			
		3 959 623	3 325 547
SUM EIENDELER			
		7 389 612	6 807 201
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	2	1 400 000	1 400 000
Sum innskutt egenkapital			
		1 400 000	1 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
		4 259 996	4 165 165
Sum opptjent egenkapital			
		4 259 996	4 165 165
Sum egenkapital			
		5 659 996	5 565 165
Sum langsiktig gjeld			
		0	0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			56 263
Betalbar skatt	4	243 879	297 611
Skyldige offentlige avgifter		55 562	52 780
Utbytte		800 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		630 175	235 382
Sum kortsiktig gjeld		1 729 616	1 242 035
Sum gjeld		1 729 616	1 242 035
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 389 612	6 807 201



Organisasjonensr: 830 332 642
KOLLEGA-KONSULT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	280.00	3500.00	980000.00
B-aksjer	120.00	3500.00	420000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Mathiesen, Inger-Lise	140.00	35.00%	A-aksjer
Mathiesen, Kaare	140.00	35.00%	A-aksjer
Wilberg, Maren Mathiesen	120.00	30.00%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	400.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20900.00	20200.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20900.00	20200.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

KOLLEGA-KONSULT AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter skjer fortøpende hver måned.

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.

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført,

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. Utsatt skattefordel blir ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader, ansatte og godtgjørelser m.m.

Det er ikke gitt ytelser av noe slag til ledende personer. Selskapet har ingen ansatte.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon og har heller ikke en slik ordning

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar herunder utarbeidelse av årsregnskap og noter utgjør kr 15 700. Kostnadsført honorar for andre tjenester utgjør kr 5 200. Andre tjenester vedrører teknisk utarbeidelse av skattemelding med vedlegg.



Note 2 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	280	3 500	980 000
B-aksjer	120	3 500	420 000
Sum	400		1 400 000

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mathiesen, Inger-Lise, styremedlem	140	35%	A-aksjer
Mathiesen, Kaare, styrets leder	140	35%	A-aksjer
Wilberg, Maren Mathiesen	120	30%	B-aksjer
Totalt antall aksjer	400	100%	

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 000 000	3 804 904	50 000	4 854 904
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 000 000	3 804 904	50 000	4 854 904
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020		(1 352 250)	(21 000)	(1 373 250)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(562 768)	(5 000)	(567 768)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2020		(836 147)	(21 000)	(857 147)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	1 000 000	2 405 989	24 000	3 429 989
Årets avskrivninger		(46 665)	(5 000)	(51 665)
Økonomisk levetid		0 - 50 år	10 år	
Avskrivningsplan: Lineær og Saldo		0 - 10,0 %	10 %	

Note 4 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 138 709	1 359 010
+/- Permanente forskjeller	(29 622)	(7 470)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(549)	1 235
Årets skattegrunnlag	1 108 539	1 352 775
22% Betalbar skatt	243 879	297 611



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til generalforsamlingen i
Kollega-Konsult AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Kollega-Konsult AS som viser et overskudd på kr 894 830. Årsregnskapet 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 (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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisor nr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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 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 øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 20. januar 2021

PKF REVISJON AS

Jo-Inge Knutsen

statsautorisert revisor