



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 22.09.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 04.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 698 148	11 058 898
Annen driftsinntekt	2	1 011 914	1 613 544
Sum inntekter		14 710 063	12 672 443
Kostnader			
Varekostnad		4 850 581	4 064 181
Lønnskostnad	3	7 205 222	4 717 932
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	143 900	125 700
Annen driftskostnad		3 754 553	3 529 982
Sum kostnader		15 954 257	12 437 795
Driftsresultat		-1 244 194	234 648
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		685	374
Annen finansinntekt		60	
Sum finansinntekter		745	374
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		500 000	
Annen rentekostnad		50 471	43 270
Annen finanskostnad		14 854	19 560
Sum finanskostnader		565 326	62 830
Netto finans		-564 581	-62 456
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 808 775	172 192
Skattekostnad på resultat	5		34 610
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 808 775	137 582
Årsresultat	6	-1 808 775	137 582
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 808 775	137 582
Totalresultat		-1 808 775	137 582



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-69 762	
Avsatt til annen egenkapital			137 582
Overført fra annen egenkapital		-1 739 013	
Sum overføringer og disponeringer		-1 808 775	137 582



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Hjemmeside	4	26 000	26 000
Utsatt skattefordel	5		
Sum immaterielle eiendeler		26 000	26 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	262 966	358 734
Sum varige driftsmidler	4, 7	262 966	358 734
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	2 989 865	2 286 570
Andre langsiktige fordringer		-500 000	
Sum finansielle anleggsmidler		2 489 865	2 286 570
Sum anleggsmidler		2 778 831	2 671 304
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	677 511	784 952
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	515 201	624 935
Andre kortsiktige fordringer	8	74 599	1 043 593
Sum fordringer	8	589 800	1 668 528
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	221 982	962 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		221 982	962 541
Sum omløpsmidler		1 489 292	3 416 021
SUM EIENDELER		4 268 124	6 087 325



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	50 000	50 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Overkurs		637 968	707 730
Sum innskutt egenkapital		687 968	757 730
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1 739 013
Sum opptjent egenkapital			1 739 013
Sum egenkapital	6	687 968	2 496 743
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 8	474 063	1 896 291
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld		474 063	1 896 291
Sum langsiktig gjeld		474 063	1 896 291
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	170 555	
Leverandørgjeld	8	1 141 210	358 397
Betalbar skatt	5		34 610
Skyldig offentlige avgifter		1 050 191	799 689
Annen kortsiktig gjeld	8	744 137	501 595
Sum kortsiktig gjeld	8	3 106 092	1 694 291
Sum gjeld		3 580 155	3 590 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 268 124	6 087 325



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 731199

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 22.09.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 25.09.2023



Organisasjonsnr: 999 544 819
COLONIALEN LITTERATURHUSET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 698 148	11 058 898
Annen driftsinntekt	2	1 011 914	1 613 544
Sum inntekter		14 710 063	12 672 443
Kostnader			
Varekostnad		4 850 581	4 064 181
Lønnskostnad	3	7 205 222	4 717 932
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	143 900	125 700
Annen driftskostnad		3 754 553	3 529 982
Sum kostnader		15 954 257	12 437 795
Driftsresultat		-1 244 194	234 648
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		685	374
Annen finansinntekt		60	
Sum finansinntekter		745	374
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		500 000	
Annen rentekostnad		50 471	43 270
Annen finanskostnad		14 854	19 560
Sum finanskostnader		565 326	62 830
Netto finans		-564 581	-62 456
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 808 775	172 192
Skattekostnad på resultat	5		34 610
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 808 775	137 582
Årsresultat	6	-1 808 775	137 582
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 808 775	137 582
Totalresultat		-1 808 775	137 582
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-69 762	
Avsatt til annen egenkapital			137 582



Overført fra annen egenkapital	-1 739 013	
Sum overføringer og disponeringer	-1 808 775	137 582



Organisasjonsnr: 999 544 819
COLONIALEN LITTERATURHUSET AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Hjemmeside	4	26 000	26 000
Utsatt skattefordel	5		
Sum immaterielle eiendeler		26 000	26 000
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	262 966	358 734
Sum varige driftsmidler	4, 7	262 966	358 734
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	2 989 865	2 286 570
Andre langsiktige fordringer		-500 000	
Sum finansielle anleggsmidler		2 489 865	2 286 570
Sum anleggsmidler		2 778 831	2 671 304
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	677 511	784 952
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	515 201	624 935
Andre kortsiktige fordringer	8	74 599	1 043 593
Sum fordringer	8	589 800	1 668 528
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	221 982	962 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		221 982	962 541
Sum omløpsmidler		1 489 292	3 416 021
SUM EIENDELER		4 268 124	6 087 325
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	50 000	50 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Overkurs		637 968	707 730
Sum innskutt egenkapital		687 968	757 730
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1 739 013
Sum opptjent egenkapital			1 739 013
Sum egenkapital	6	687 968	2 496 743
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7, 8	474 063	1 896 291
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld		474 063	1 896 291
Sum langsiktig gjeld		474 063	1 896 291
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	170 555	
Leverandørgjeld	8	1 141 210	358 397
Betalbar skatt	5		34 610
Skyldig offentlige avgifter		1 050 191	799 689
Annen kortsiktig gjeld	8	744 137	501 595
Sum kortsiktig gjeld	8	3 106 092	1 694 291
Sum gjeld		3 580 155	3 590 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 268 124	6 087 325



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</u>	<u>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 1 808 775. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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.

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.



Torvund ***Revisjon AS***

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. Betyggende 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. 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


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


Bergen, 22.09.2023
Torvund Revisjon AS


Kristian Torvund
Statsautorisert revisor



 BankID Signing
Lars Helge Kyrkjebø
2023-09-22

 BankID Signing
Laila Alice Skorge
2023-09-22

 BankID Signing
Ken Petter Skorge-Kristiansen
2023-09-22

 BankID Signing
Elisabeth Fjeldstad
2023-09-22

 BankID Signing
Jostein Mechus
2023-09-22

 BankID Signing
Elisabeth Brun Kyrkjebø
2023-09-22

Årsregnskap 2022

Colonialen Litteraturhuset AS

Revisors beretning
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger

Org.nr.: 999 544 819



Resultatregnskap

Colonialen Litteraturhuset AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		13 698 148	11 058 898
Annen driftsinntekt	2	1 011 914	1 613 544
Sum driftsinntekter		<u>14 710 063</u>	<u>12 672 443</u>
Varekostnad		4 850 581	4 064 181
Lønnskostnad	3	7 205 222	4 717 932
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	143 900	125 700
Annen driftskostnad		3 754 553	3 529 982
Sum driftskostnader		<u>15 954 257</u>	<u>12 437 795</u>
Driftsresultat		<u>-1 244 194</u>	<u>234 648</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		685	374
Annen finansinntekt		60	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		500 000	0
Annen rentekostnad		50 471	43 270
Annen finanskostnad		14 854	19 560
Resultat av finansposter		<u>-564 581</u>	<u>-62 456</u>
Resultat før skattekostnad		-1 808 775	172 192
Skattekostnad på resultat	5	0	34 610
Resultat		<u>-1 808 775</u>	<u>137 582</u>
Årsresultat	6	<u>-1 808 775</u>	<u>137 582</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	137 582
Overført til udekket tap		69 762	0
Overført fra annen egenkapital		1 739 013	0
Sum overføringer		<u>-1 808 775</u>	<u>137 582</u>



Balanse

Colonialen Litteraturhuset AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Hjemmeside	4	26 000	26 000
Sum immaterielle eiendeler		<u>26 000</u>	<u>26 000</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	262 966	358 734
Sum varige driftsmidler	4, 7	<u>262 966</u>	<u>358 734</u>
Lån til foretak i samme konsern	8	2 989 865	2 286 570
Andre langsiktige fordringer		-500 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 489 865</u>	<u>2 286 570</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 778 831</u>	<u>2 671 304</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	677 511	784 952
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	515 201	624 935
Andre kortsiktige fordringer	8	74 599	1 043 593
Sum fordringer	8	<u>589 800</u>	<u>1 668 528</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	221 982	962 541
Sum omløpsmidler		<u>1 489 292</u>	<u>3 416 021</u>
Sum eiendeler		<u>4 268 124</u>	<u>6 087 325</u>



Balanse

Colonialen Litteraturhuset AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	50 000	50 000
Overkurs		637 968	707 730
Sum innskutt egenkapital		<u>687 968</u>	<u>757 730</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	1 739 013
Sum opptjent egenkapital		<u>0</u>	<u>1 739 013</u>
Sum egenkapital	6	<u>687 968</u>	<u>2 496 743</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 8	474 063	1 896 291
Sum annen langsiktig gjeld		<u>474 063</u>	<u>1 896 291</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	170 555	0
Leverandørgjeld	8	1 141 210	358 397
Betalbar skatt	5	0	34 610
Skyldig offentlige avgifter		1 050 191	799 689
Annen kortsiktig gjeld	8	744 137	501 595
Sum kortsiktig gjeld	8	<u>3 106 092</u>	<u>1 694 291</u>
Sum gjeld		<u>3 580 155</u>	<u>3 590 582</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 268 124</u>	<u>6 087 325</u>

Bergen, 22.09.2023

Styret i Colonialen Litteraturhuset AS

Lars Helge Kyrkjebø
styreleder

Elisabeth Brun Kyrkjebø
styremedlem

Laila Alice Skorge
styremedlem

Ken Petter Skorge-Kristiansen
styremedlem

Jostein Medhus
styremedlem

Elisabeth Fjeldstad
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 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr. 255 215 i Lønnstilskudd ifbm Covid 19. I tillegg er det mottatt NOK 142 056 i kommunal støtteordning. Tilskuddet er resultatført ved mottak.



Colonialen Litteraturhuset AS

Note 3 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	6 180 213	4 067 398
Arbeidsgiveravgift	883 343	589 559
Andre ytelser	141 666	60 974
Sum	7 205 222	4 717 932

Selskapet har i 2022 sysselsatt 10 årsverk.

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	2 515 008	2 515 008
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	48 132	48 132
= Anskaffelseskost 31.12.22	2 563 140	2 563 140
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	2 274 174	2 274 174
= Bokført verdi 31.12.22	288 966	288 966
Årets ordinære avskrivninger	143 900	143 900
Økonomisk levetid	3-5 år	



Colonialen Litteraturhuset AS

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	34 610
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	34 610
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 808 775	172 192
Permanente forskjeller	84 905	20 241
Endring i midlertidige forskjeller	505 620	-35 118
Skattepliktig inntekt	-1 218 250	157 316
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	34 610
Sum betalbar skatt i balansen	0	34 610

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-290 157	-284 538	5 619
Fordringer	-520 000	-20 000	500 000
Sum	-810 157	-304 538	505 619
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 218 250	0	1 218 250
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 028 407	304 538	-1 723 870
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	-1
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. 31.12.2021	50 000	707 730	0	1 739 013	2 496 743
Årets resultat				-1 808 775	-1 808 775
Overført overkursfond	0	-69 762		69 762	0
Pr 31.12.2022	50 000	637 968	0	0	687 968



Colonialen Litteraturhuset AS

Note 7 Fordringer og gjeld

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 644 618. Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 1 455 678, og er kundefordringer, lager og driftsmidler.
Det er i tillegg stillet sikkerhet for gjeld i morselskapet Colonialen AS.

Note 8 Mellomværende/transaksjoner med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	2 989 865	2 989 865
Sum	2 989 865	2 989 865
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	218
Sum	0	218

Selskapet har en fordring på morselskapet Colonialen AS på 2 989 865. Det er avsatt 500 000 til potensielt tap på denne fordringen. Det er ikke beregnet renter av mellomværende.

Av selskapets leverandørgjeld er NOK 363 871 til Colonialen AS.

Transaksjoner med og mellom morselskaper og søsterselskaper

Colonialen Litteraturhuset AS kjøper brød fra søsterselskapet til utsalgspris minus 55%, noe som gir en interngevinst på ca 20%. Varer blir også flyttet mellom selskapene, men her foreligger ingen interngevinster.

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 fakturert NOK 540 000 i administrativt honorar i 2022. I tillegg er det fakturert og refundert direkte kostnader som er oppstått.

Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 217 390.



Colonialen Litteraturhuset AS

Note 10 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	30 000	60,0	60,0
Pimlico Holding AS	15 000	30,0	30,0
Jostein Medhus	5 000	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	50 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Jostein Medhus	styremedlem	5 000
Totalt antall aksjer		5 000