



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 155 112
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLONIALEN CAFE AS
Forretningsadresse: Løddesølveien 1
4824 BJORBEKK

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: Rune Helland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

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, 12.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 963 999	3 045 118
Annen driftsinntekt		450	800
Sum inntekter		2 964 449	3 045 918
Kostnader			
Varekostnad		905 149	887 276
Lønnskostnad	1	1 223 497	1 842 528
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	118 200	98 856
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	494 256	489 706
Sum kostnader		2 741 101	3 318 366
Driftsresultat		223 348	-272 448
Annen rentekostnad		35	563
Annen finanskostnad		4 338	4 338
Sum finanskostnader		4 373	4 901
Netto finans		-4 373	-4 901
Ordinært resultat før skattekostnad		218 975	-277 349
Skattekostnad på resultat	3	48 246	-59 656
Ordinært resultat etter skattekostnad		170 729	-217 693
Årsresultat		170 729	-217 693
Årsresultat etter minoritetsinteresser		170 729	-217 693
Totalresultat		170 729	-217 693
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	170 729	-217 693
Avsatt til annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		170 729	-217 693



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	51 192	99 438
Sum immaterielle eiendeler		51 192	99 438
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	609 641	700 805
Sum varige driftsmidler		609 641	700 805
Sum anleggsmidler		660 833	800 243
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		7 929	43 587
Fordringer			
Kundefordringer		2 721	14 594
Andre kortsiktige fordringer		9 422	5 545
Sum fordringer		12 143	20 139
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		184 014	145 232
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		184 014	145 232
Sum omløpsmidler		204 086	208 958
SUM EIENDELER		864 919	1 009 201
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	76 000	76 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 570	-5 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		70 430	70 430
Opptjent egenkapital			
Udisponert resultat			
Udekket tap	4	188 549	359 278
Sum opptjent egenkapital		-188 549	-359 278
Sum egenkapital		-118 119	-288 848
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 210	49 374
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		107 759	145 562
Annen kortsiktig gjeld	4	855 069	1 103 113
Sum kortsiktig gjeld		983 037	1 298 049
Sum gjeld		983 037	1 298 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		864 918	1 009 201



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 411403

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 155 112
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLONIALEN CAFE AS
Forretningsadresse: Løddesølveien 1
4824 BJORBEKK

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: Rune Helland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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 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, 22.05.2023

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: 923 155 112
KOLONIALEN CAFE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 963 999	3 045 118
Annen driftsinntekt		450	800
Sum inntekter		2 964 449	3 045 918
Kostnader			
Varekostnad		905 149	887 276
Lønnskostnad	1	1 223 497	1 842 528
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	118 200	98 856
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	494 256	489 706
Sum kostnader		2 741 101	3 318 366
Driftsresultat		223 348	-272 448
Annen rentekostnad		35	563
Annen finanskostnad		4 338	4 338
Sum finanskostnader		4 373	4 901
Netto finans		-4 373	-4 901
Ordinært resultat før skattekostnad		218 975	-277 349
Skattekostnad på resultat	3	48 246	-59 656
Ordinært resultat etter skattekostnad		170 729	-217 693
Årsresultat		170 729	-217 693
Årsresultat etter minoritetsinteresser		170 729	-217 693
Totalresultat		170 729	-217 693
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	170 729	-217 693
Avsatt til annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		170 729	-217 693



Organisasjonsnr: 923 155 112
KOLONIALEN CAFE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	51 192	99 438
Sum immaterielle eiendeler		51 192	99 438
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	609 641	700 805
Sum varige driftsmidler		609 641	700 805
Sum anleggsmidler		660 833	800 243
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		7 929	43 587
Fordringer			
Kundefordringer			
		2 721	14 594
Andre kortsiktige fordringer			
		9 422	5 545
Sum fordringer		12 143	20 139
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		184 014	145 232
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		184 014	145 232
Sum omløpsmidler		204 086	208 958
SUM EIENDELER		864 919	1 009 201
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	76 000	76 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		70 430	70 430
Opptjent egenkapital			
Udisponert resultat			
Udekket tap	4	188 549	359 278
Sum opptjent egenkapital		-188 549	-359 278



Sum egenkapital		-118 119	-288 848
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 210	49 374
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		107 759	145 562
Annen kortsiktig gjeld	4	855 069	1 103 113
Sum kortsiktig gjeld		983 037	1 298 049
Sum gjeld		983 037	1 298 049
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		864 918	1 009 201



Organisasjonsnr: 923 155 112
KOLONIALEN CAFE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022 Kolonialen Cafe AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 155 112



RESULTATREGNSKAP

KOLONIALEN CAFE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 963 999	3 045 118
Annen driftsinntekt		450	800
Sum driftsinntekter		2 964 449	3 045 918
Varekostnad		905 149	887 276
Lønnskostnad	1	1 223 497	1 842 528
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	118 200	98 856
Annen driftskostnad	1	494 256	489 706
Sum driftskostnader		2 741 101	3 318 366
Driftsresultat		223 348	-272 448
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		35	563
Annen finanskostnad		4 338	4 338
Resultat av finansposter		-4 373	-4 901
Resultat før skattekostnad		218 975	-277 349
Skattekostnad på resultat	3	48 246	-59 656
Årsresultat		170 729	-217 693
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	4	-170 729	217 693
Sum overføringer		170 729	-217 693



BALANSE

KOLONIALEN CAFE AS

EIENDELER	Note	2022	2021
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	51 192	99 438
Sum immaterielle eiendeler		51 192	99 438
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	609 641	700 805
Sum varige driftsmidler		609 641	700 805
Sum anleggsmidler		660 833	800 243
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		7 929	43 587
FORDRINGER			
Kundefordringer		2 721	14 594
Andre kortsiktige fordringer		9 422	5 545
Sum fordringer		12 143	20 139
Bankinnskudd, kontanter o.l.		184 014	145 232
Sum omløpsmidler		204 086	208 958
Sum eiendeler		864 919	1 009 201



BALANSE

KOLONIALEN CAFE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 5	76 000	76 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		70 430	70 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	4	-188 549	-359 278
Sum opptjent egenkapital		-188 549	-359 278
Sum egenkapital		-118 119	-288 848
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		20 210	49 374
Skyldig offentlige avgifter		107 759	145 562
Annen kortsiktig gjeld	4	855 069	1 103 113
Sum kortsiktig gjeld		983 037	1 298 049
Sum gjeld		983 037	1 298 049
Sum egenkapital og gjeld		864 918	1 009 201

Arendal, 27.04.2023
Styret i Kolonialen Cafe AS

Rune Helland
styreleder/daglig leder

Mia Marie Helland
styremedlem



KOLONIALEN CAFE AS

923 155 112

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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.



KOLONIALEN CAFE AS

923 155 112

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	1 038 684	1 575 597
Arbeidsgiveravgift	150 001	227 133
Pensjonskostnader	24 298	35 271
Andre ytelser	10 514	4 527
Sum	1 223 497	1 842 528

Gjennomsnittlig antall årsverk	4	5
--------------------------------	---	---

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller ikke kravene i denne lov, men det blir opprettet avtale i 2023 med tilbakevirkende kraft.

YTELSE TIL LEDENDE PERSONER OG REVISOR

Revisor er fravalgt, og det er således ikke kostnader til dette.

Det er ikke utbetalt styrehonorar til styrets medlemmer.

Selskapet har ikke gitt lån eller stillet sikkerhet for aksjonær, styremedlem eller andre ledende ansatte.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	881 269	881 269
Tilgang kjøpte driftsmidler	27 036	27 036
Anskaffelseskost 31.12.22	908 305	908 305
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	298 664	298 664
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	298 664	298 664
Bokført verdi 31.12.22	609 641	609 641
Årets ordinære avskrivninger	118 200	118 200
Økonomisk levetid	4-9 år	



KOLONIALEN CAFE AS

923 155 112

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022
----------------------------	-------------

Resultatført skatt på ordinært resultat:	
--	--

Betalbar skatt	0
----------------	---

Endring i utsatt skattefordel	48 246
-------------------------------	--------

Skattekostnad ordinært resultat	48 246
--	---------------

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	218 975
-----------------------------	---------

Permanente forskjeller	328
------------------------	-----

Endring i midlertidige forskjeller	2 715
------------------------------------	-------

Anvendelse av fremførbart underskudd	-222 018
--------------------------------------	----------

Skattepliktig inntekt	0
------------------------------	----------

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	0
----------------------------------	---

Sum betalbar skatt i balansen	0
--------------------------------------	----------

Beregning av effektiv skattesats

Resultat før skatt	218 975
--------------------	---------

Beregnet skatt av resultat før skatt	48 175
--------------------------------------	--------

Skatteeffekt av permanente forskjeller	72
--	----

Sum	48 247
------------	---------------

Effektiv skattesats	22,0 %
---------------------	--------

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

	2022
--	-------------

Varige driftsmidler	146 535
---------------------	---------

Sum	146 535
------------	----------------

Akkumulert fremførbart underskudd	-379 226
-----------------------------------	----------

Grunnlag for utsatt skattefordel	-232 691
---	-----------------

Utsatt skattefordel (22 %)	-51 192	-99 439	-48 247
-----------------------------------	----------------	----------------	----------------



KOLONIALEN CAFE AS

923 155 112

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2021	76 000	-5 570	-359 278	-288 848
Pr. 01.01.2022	76 000	-5 570	-359 278	-288 848
Årets overskudd			170 729	170 729
Pr. 31.12.2022	76 000	-5 570	-188 549	-118 119

Selskapet har etter oppstarten hatt en bra stigning i omsetning, og utviklingen virker å være positiv i forhold til fortsatt drift. Etter utbruddet av Corona-viruset, så har restauranten i perioder måtte stenge for servering. Perioden er benyttet til å bygge om lokalene. Det er nå mulig å få plass til flere kunder, og potensielt øke omsetning i tiden fremover. Faste kostnader vil om mulig bli søkt dekket inn, og eier vil om nødvendig gjøre tiltak for å skaffe nok midler for å sikre fortsatt drift. Det forventes videre overskudd i fremtiden, og utsatt skattefordel bokføres.

Eierne har lånt inn kr. 730 850 til selskapet i forbindelse med ombyggingen. Lånet vil ikke renteberegnes, og det er ikke avtalt nedbetalingsplan.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KOLONIALEN CAFE AS PR. 31.12.2022 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	760	100,0	76 000
Sum	760		76 000

EIERSTRUKTUR

	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Mia Marie Helland	380	50,00	50,00
Rune Helland	380	50,00	50,00
Totalt antall aksjer	760	100,00	100,00

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Sum
Mia Marie Helland	styremedlem	380
Rune Helland	styreleder/daglig leder	380
Totalt antall aksjer		760