



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 298 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKERSGATA KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Akersgata 5
0158 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: Assnan Jamil Sajid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 27.10.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 984 000	8 931 559
Annen driftsinntekt		113 606	86 630
Sum inntekter		12 097 606	9 018 190
Kostnader			
Varekostnad		8 446 936	5 934 206
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 928 280	888 471
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	197 992	138 038
Annen driftskostnad	5	1 841 607	1 426 996
Sum kostnader		12 414 816	8 387 710
Driftsresultat		-317 210	630 479
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		55	56
Sum finansinntekter		55	56
Annen rentekostnad		810	
Annen finanskostnad		9 736	29 718
Sum finanskostnader		10 546	29 718
Netto finans		-10 491	-29 662
Ordinært resultat før skattekostnad		-327 701	600 818
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-21 234	132 180
Ordinært resultat etter skattekostnad		-306 467	468 638
Årsresultat		-306 467	468 638
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-306 467	468 638
Sum overføringer og disponeringer		-306 467	468 638



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	534 797	829 955
Sum varige driftsmidler		534 797	829 955
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		201 556	260 220
Sum finansielle anleggsmidler		201 556	260 220
Sum anleggsmidler		736 353	1 090 174
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		330 810	781 127
Sum varer		330 810	781 127
Fordringer			
Kundefordringer	9	68 727	72 038
Andre fordringer		152 392	278 314
Sum fordringer		221 119	350 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	150 393	72 067
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		150 393	72 067
Sum omløpsmidler		702 322	1 203 545
SUM EIENDELER		1 438 675	2 293 720

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	162 174	468 640
Sum opptjent egenkapital		162 174	468 640
Sum egenkapital	11	192 174	498 640
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			21 234
Sum avsetninger for forpliktelser			21 234
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	21 234
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		187 373	604 036
Betalbar skatt			110 946
Skyldige offentlige avgifter		168 886	115 381
Annen kortsiktig gjeld		890 243	943 483
Sum kortsiktig gjeld		1 246 502	1 773 846
Sum gjeld		1 246 502	1 795 080
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 438 675	2 293 720



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 869028

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 298 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKERSGATA KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Akersgata 5
0158 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: Assnan Jamil Sajid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 26.10.2021

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: 921 298 307
AKERSGATA KOLONIAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 984 000	8 931 559
Annen driftsinntekt		113 606	86 630
Sum inntekter		12 097 606	9 018 190
Kostnader			
Varekostnad		8 446 936	5 934 206
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 928 280	888 471
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	197 992	138 038
Annen driftskostnad	5	1 841 607	1 426 996
Sum kostnader		12 414 816	8 387 710
Driftsresultat		-317 210	630 479
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		55	56
Sum finansinntekter		55	56
Annen rentekostnad		810	
Annen finanskostnad		9 736	29 718
Sum finanskostnader		10 546	29 718
Netto finans		-10 491	-29 662
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-21 234	132 180
Ordinært resultat etter skattekostnad		-306 467	468 638
Årsresultat		-306 467	468 638
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-306 467	468 638
Sum overføringer og disponeringer		-306 467	468 638



Organisasjonsnr: 921 298 307
AKERSGATA KOLONIAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6

534 797

829 955

Sum varige driftsmidler

534 797

829 955

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

201 556

260 220

Sum finansielle

anleggsmidler

201 556

260 220

Sum anleggsmidler

736 353

1 090 174

Omløpsmidler

Varer

Varer

330 810

781 127

Sum varer

330 810

781 127

Fordringer

Kundefordringer

9

68 727

72 038

Andre fordringer

152 392

278 314

Sum fordringer

221 119

350 352

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

10

150 393

72 067

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

150 393

72 067

Sum omløpsmidler

702 322

1 203 545

SUM EIENDELER

1 438 675

2 293 720

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

11, 12

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	11	162 174	468 640
Sum opptjent egenkapital		162 174	468 640
Sum egenkapital	11	192 174	498 640
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			21 234
Sum avsetninger for forpliktelser			21 234
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	21 234
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		187 373	604 036
Betalbar skatt			110 946
Skyldige offentlige avgifter		168 886	115 381
Annen kortsiktig gjeld		890 243	943 483
Sum kortsiktig gjeld		1 246 502	1 773 846
Sum gjeld		1 246 502	1 795 080
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 438 675	2 293 720



Organisasjonsnr: 921 298 307
AKERSGATA KOLONIAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
12

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Assnan Jamil Sajid	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
Nouman Munir	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1659062.00	766166.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	227443.00	108029.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37772.00	10057.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4003.00	4219.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1928280.00	888471.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	376575.00		

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styremedlem	304643.00		

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	304643.00		

Note

5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40700.00	

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40700.00	

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

5.00

Note

2

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



AKERSGATA KOLONIAL AS

Noter 2020 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 ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

2020



AKERSGATA KOLONIAL AS

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 659 062	766 166
Arbeidsgiveravgift	227 443	108 029
Pensjonskostnader	37 772	10 057
Andre relaterte ytelser	4 003	4 219
Sum	1 928 280	888 471

Foretaket har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	376 575	0	0

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Styremedlem	304 643		
Total ytelse til andre ledende personer	304 643	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	40 700	0
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	40 700	0

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	347 932	210 501	409 560	967 993
Tilgang i året	(100 000)	0	2 835	(97 165)
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	247 932	210 501	412 395	870 828
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(54 252)	(42 869)	(238 910)	(336 031)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	193 680	167 632	173 485	534 797
Årets avskrivninger	31 460	30 013	136 519	197 992
Økonomisk levetid	5-10 år	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineært	Lineært		

2020



AKERSGATA KOLONIAL AS

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(327 701)	600 818
+/- Permanente forskjeller	810	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	42 068	(96 517)
Årets skattegrunnlag	(284 823)	504 300
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		110 946
Sum		110 946
+/- Endring i utsatt skatt	(21 234)	21 234
Skattekostnad i resultatregnskapet	(21 234)	132 180
Betalbar skatt i skattekostnad		110 946
Betalbar skatt i balansen	0	110 946

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	96 517	54 448	42 068
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(284 823)	284 823
Netto forskjeller	96 517	(230 374)	326 891
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	230 374	(230 374)
Sum midlertidige forskjeller	96 517	0	96 517
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	21 234	0	21 234

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 50 682

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	68 727	72 038
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	68 727	72 038

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 18 125. Skyldig skattetrekk er kr 35 838.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	468 640	498 640
Årets resultat		(306 467)	(306 467)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	162 174	192 174

2020



AKERSGATA KOLONIAL AS

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Assnan Jamil Sajid	50	50,00%	Ordinære aksjer
Nouman Munir	50	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

2020



Resultatregnskap for 2020 AKERSGATA KOLONIAL AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		11 984 000	8 931 559
Annen driftsinntekt		113 606	86 630
Sum driftsinntekter		12 097 606	9 018 190
Varekostnad		(8 446 936)	(5 934 206)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(1 928 280)	(888 471)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	(197 992)	(138 038)
Annen driftskostnad	5	(1 841 607)	(1 426 996)
Sum driftskostnader		(12 414 816)	(8 387 710)
Driftsresultat		(317 210)	630 479
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		55	56
Sum finansinntekter		55	56
Annen rentekostnad		(810)	0
Annen finanskostnad		(9 736)	(29 718)
Sum finanskostnader		(10 546)	(29 718)
Netto finans		(10 491)	(29 662)
Ordinært resultat før skattekostnad		(327 701)	600 818
Skattekostnad på ordinært resultat	7	21 234	(132 180)
Ordinært resultat		(306 467)	468 638
Årsresultat		(306 467)	468 638
Overføringer			
Annen egenkapital		(306 467)	468 638
Sum		(306 467)	468 638



Balanse pr. 31. desember 2020 AKERSGATA KOLONIAL AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	534 797	829 955
Sum varige driftsmidler		534 797	829 955
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		201 556	260 220
Sum finansielle anleggsmidler		201 556	260 220
Sum anleggsmidler		736 353	1 090 174
Omløpsmidler			
Varer		330 810	781 127
Sum varer		330 810	781 127
Fordringer			
Kundefordringer	9	68 727	72 038
Andre fordringer		152 392	278 314
Sum fordringer		221 119	350 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	150 393	72 067
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		150 393	72 067
Sum omløpsmidler		702 322	1 203 545
Sum eiendeler		1 438 675	2 293 720



Balanse pr. 31. desember 2020 AKERSGATA KOLONIAL AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	162 174	468 640
Sum opptjent egenkapital		162 174	468 640
Sum egenkapital	11	192 174	498 640
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	21 234
Sum avsetning for forpliktelser		0	21 234
Sum langsiktig gjeld		0	21 234
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		187 373	604 036
Betalbar skatt		0	110 946
Skyldige offentlige avgifter		168 886	115 381
Annen kortsiktig gjeld		890 243	943 483
Sum kortsiktig gjeld		1 246 502	1 773 846
Sum gjeld		1 246 502	1 795 080
Sum egenkapital og gjeld		1 438 675	2 293 720

Oslo, 31.08.2021

Assnan Jamil Sajid
Styrets leder / Daglig leder

Nouman Munir
Styremedlem



AKERSGATA KOLONIAL AS

Noter 2020 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 ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

2020



AKERSGATA KOLONIAL AS

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 659 062	766 166
Arbeidsgiveravgift	227 443	108 029
Pensjonskostnader	37 772	10 057
Andre relaterte ytelser	4 003	4 219
Sum	1 928 280	888 471

Foretaket har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	376 575	0	0
Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Styremedlem	304 643		
Total ytelse til andre ledende personer	304 643	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	40 700	0
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	40 700	0

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	347 932	210 501	409 560	967 993
Tilgang i året	(100 000)	0	2 835	(97 165)
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	247 932	210 501	412 395	870 828
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(54 252)	(42 869)	(238 910)	(336 031)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	193 680	167 632	173 485	534 797
Årets avskrivninger	31 460	30 013	136 519	197 992
Økonomisk levetid	5-10 år	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineært	Lineært		

2020



AKERSGATA KOLONIAL AS

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(327 701)	600 818
+/- Permanente forskjeller	810	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	42 068	(96 517)
Årets skattegrunnlag	(284 823)	504 300
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		110 946
Sum		110 946
+/- Endring i utsatt skatt	(21 234)	21 234
Skattekostnad i resultatregnskapet	(21 234)	132 180
Betalbar skatt i skattekostnad		110 946
Betalbar skatt i balansen	0	110 946

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	96 517	54 448	42 068
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(284 823)	284 823
Netto forskjeller	96 517	(230 374)	326 891
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	230 374	(230 374)
Sum midlertidige forskjeller	96 517	0	96 517
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	21 234	0	21 234

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 50 682

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	68 727	72 038
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	68 727	72 038

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 18 125. Skyldig skattetrekk er kr 35 838.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	468 640	498 640
Årets resultat		(306 467)	(306 467)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	162 174	192 174

2020



AKERSGATA KOLONIAL AS

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Assnan Jamil Sajid	50	50,00%	Ordinære aksjer
Nouman Munir	50	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

2020



Til generalforsamlingen i Akersgata Kolonial AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert Akersgata Kolonial AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 306 467,-. 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.

Konklusjon med forbehold om resultater

Etter vår mening er, med unntak av de mulige virkningene av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjonene, herunder grunnlag for konklusjon med forbehold om resultater», er de medfølgende resultatregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av resultatene til Akersgata Kolonial AS for regnskapsåret som ble avsluttet den 31. desember 2020, i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Konklusjon om den finansielle stillingen

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling til Akersgata Kolonial AS per 31. desember 2020 i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonene, herunder grunnlag for konklusjon med forbehold om resultater

Selskapet har en vesentlig kassebeholdning pr. 31.12.2020 på kr. 124 638,-. Vi har ikke hatt mulighet til å kontrolltelle beholdningen og kan dermed ikke bekrefte beholdningen. Vi har ikke vært i stand til på andre måter å skaffe oss et tilfredsstillende underlag for vurdering av kassebeholdningen per 31. desember 2020. Vi har ikke vært i stand til å fastslå hvorvidt justeringer ville ha vært nødvendig med hensyn til resultatet som fremgår av resultatregnskapet.

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 med forbehold.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



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 rettvisende 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 regnskapet 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. Det henvises til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Andre forhold

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

Ski, 31. august 2021

Liv Aleksandersen Solbakken
Statsautorisert revisor