



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 982 503
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBUS MATGLEDER AS
Forretningsadresse: Parkgata 2C
2870 DOKKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Svein Arild Kolbu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 309 394	1 793 571
Annen driftsinntekt		73 676	44 219
Sum inntekter		2 383 069	1 837 790
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-11 230
Varekostnad		1 295 255	970 835
Lønnskostnad	1	685 589	510 878
Annen driftskostnad		539 345	396 138
Sum kostnader		2 520 189	1 866 621
Driftsresultat		-137 120	-28 830
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			13
Sum finansinntekter			13
Annen rentekostnad		6 823	4 468
Sum finanskostnader		6 823	4 468
Netto finans		-6 823	-4 455
Ordinært resultat før skattekostnad		-143 943	-33 285
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-25 081	-7 111
Ordinært resultat etter skattekostnad		-118 862	-26 174
Årsresultat		-118 862	-26 174
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-118 862	-26 174
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-118 862	-26 174
Sum overføringer og disponeringer		-118 862	-26 174



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	34 582	9 501
Sum immaterielle eiendeler		34 582	9 501
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		7 000	9 000
Sum finansielle anleggsmidler		7 000	9 000
Sum anleggsmidler		41 582	18 501
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		83 521	75 884
Sum varer		83 521	75 884
Fordringer			
Kundefordringer		16 262	-4 550
Andre kortsiktige fordringer		26 892	21 787
Sum fordringer		43 154	17 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	124 806	246 925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		124 806	246 925
Sum omløpsmidler		251 481	340 047
SUM EIENDELER		293 063	358 548
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	153 514	34 652
Sum opptjent egenkapital		-153 514	-34 652
Sum egenkapital		-123 514	-4 652
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			43 750
Sum annen langsiktig gjeld			43 750
Sum langsiktig gjeld		0	43 750
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		235 659	125 756
Skyldig offentlige avgifter		69 028	95 651
Annen kortsiktig gjeld		111 891	98 042
Sum kortsiktig gjeld		416 577	319 449
Sum gjeld		416 577	363 199
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		293 063	358 548



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 862486

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 982 503
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBUS MATGLEDER AS
Forretningsadresse: Parkgata 2C
2870 DOKKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Svein Arild Kolbu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 922 982 503
KOLBUS MATGLEDER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 309 394	1 793 571
Annen driftsinntekt		73 676	44 219
Sum inntekter		2 383 069	1 837 790
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-11 230
Varekostnad		1 295 255	970 835
Lønnskostnad	1	685 589	510 878
Annen driftskostnad		539 345	396 138
Sum kostnader		2 520 189	1 866 621
Driftsresultat		-137 120	-28 830
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			13
Sum finansinntekter			13
Annen rentekostnad		6 823	4 468
Sum finanskostnader		6 823	4 468
Netto finans		-6 823	-4 455
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-25 081	-7 111
Ordinært resultat etter skattekostnad		-118 862	-26 174
Årsresultat		-118 862	-26 174
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-118 862	-26 174
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-118 862	-26 174
Sum overføringer og disponeringer		-118 862	-26 174



Organisasjonsnr: 922 982 503
KOLBUS MATGLEDER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	34 582	9 501
Sum immaterielle eiendeler		34 582	9 501
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		7 000	9 000
Sum finansielle anleggsmidler		7 000	9 000
Sum anleggsmidler		41 582	18 501
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		83 521	75 884
Sum varer		83 521	75 884
Fordringer			
Kundefordringer		16 262	-4 550
Andre kortsiktige fordringer		26 892	21 787
Sum fordringer		43 154	17 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	124 806	246 925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		124 806	246 925
Sum omløpsmidler		251 481	340 047
SUM EIENDELER		293 063	358 548
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	153 514	34 652
Sum opptjent egenkapital		-153 514	-34 652



Sum egenkapital	-123 514	-4 652
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld		43 750
Sum annen langsiktig gjeld		43 750
Sum langsiktig gjeld	0	43 750
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	235 659	125 756
Skyldig offentlige avgifter	69 028	95 651
Annen kortsiktig gjeld	111 891	98 042
Sum kortsiktig gjeld	416 577	319 449
Sum gjeld	416 577	363 199
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	293 063	358 548



Organisasjonsnr: 922 982 503
KOLBUS MATGLEDER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Kolbus Matgleder AS**

Organisasjonsnr. 922982503

Utarbeidet av:

Accountor Valdres og Land AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kyrkjevegen 22
2890 ETNEDAL



Organisasjonsnr. 988847798



Kolbus Matgleder AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 309 394	1 793 571
Annen driftsinntekt		73 676	44 219
Sum driftsinntekter		2 383 069	1 837 790
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		0	(11 230)
Varekostnad		1 295 255	970 835
Lønnskostnad	1	685 589	510 878
Annen driftskostnad		539 345	396 138
Sum driftskostnader		2 520 189	1 866 621
DRIFTSRESULTAT		(137 120)	(28 830)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	13
Sum finansinntekter		0	13
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		6 823	4 468
Sum finanskostnader		6 823	4 468
NETTO FINANSPOSTER		(6 823)	(4 455)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(143 943)	(33 285)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(25 081)	(7 111)
ORDINÆRT RESULTAT		(118 862)	(26 174)
ÅRSRESULTAT		(118 862)	(26 174)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(118 862)	(26 174)
SUM OVERF. OG DISP.		(118 862)	(26 174)



Kolbus Matgleder AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	34 582	9 501
Sum immaterielle eiendeler		34 582	9 501
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		7 000	9 000
Sum finansielle anleggsmidler		7 000	9 000
SUM ANLEGGSMIDLER		41 582	18 501
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer		83 521	75 884
Kundefordringer		16 262	(4 550)
Andre kortsiktige fordringer		26 892	21 787
Sum fordringer		43 154	17 237
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	124 806	246 925
SUM OMLØPSMIDLER		251 481	340 047
SUM EIENDELER		293 063	358 548
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(153 514)	(34 652)
Sum opptjent egenkapital		(153 514)	(34 652)
SUM EGENKAPITAL		(123 514)	(4 652)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	43 750
Sum annen langsiktig gjeld		0	43 750
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	43 750
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		235 659	125 756
Skyldig offentlige avgifter		69 028	95 651
Annen kortsiktig gjeld		111 891	98 042
SUM KORTSIKTIG GJELD		416 577	319 449
SUM GJELD		416 577	363 199
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		293 063	358 548



Kolbus Matgleder AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Dokka den 30.06.2022

Svein Arild Kolbu
-Daglig leder-
Sign.



Kolbus Matgleder AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Kostnadsføring

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier.

Anleggsmidler

Aktiverte anleggsmidler er i sin helhet nedskrevet med mottatt offentlig tilskudd (nettoføring).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke opprettet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale.



Kolbus Matgleder AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	616 787	462 020
Arbeidsgiveravgift	66 511	43 641
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 290	5 218
Totalt	685 589	510 878

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	31393
--------------	-------

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har ikke etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.



Kolbus Matgleder AS

Noter 2021

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-143 943
+ Permanente og andre forskjeller	29 942
+ Endring i midlertidige forskjeller	-16 621
= Inntekt	-130 623

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-25 081
= Ordinær skattekostnad	-25 081
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Kolbus Matgleder AS

Noter 2021

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Svein Arild Kolbu	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	100	100,00 %

Note 5 - Tapt aksjekapital

Styret er klar over at egenkapitalen er tapt, og arbeider med tiltak for å styrke denne.

Korona-pandemien har hatt en stor påvirkning på driften. Nå som alt er åpnet igjen ser styret lysere på dette, og satser på f.eks. mer på lokalprodusert mat og tilbud av middager. Styret jobber i tillegg med å holde kostnadene nede.

Note 6 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	-34 652	-4 652
-Til årets resultat			-118 862	-118 862
Pr 31.12.	30 000	0	-153 514	-123 514

Fremført udekket tap -118 862

Noter for Kolbus Matgleder AS

Organisasjonsnr. 922982503



Kolbus Matgleder AS

Noter 2021

Totalt

-118 862