



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 446 629
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HABIBI KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Hauggata 17
6509 KRISTIANSUND N

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Fares Omar
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 26.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 385 578	10 357 813
Annen driftsinntekt		10 917	9 618
Sum inntekter		28 396 495	10 367 431
Kostnader			
Varekostnad		24 788 265	7 678 111
Lønnskostnad	1	1 678 411	1 657 658
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	329 101	213 910
Annen driftskostnad		2 397 090	1 122 944
Sum kostnader		29 192 866	10 672 624
Driftsresultat		-796 372	-305 192
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	2 922
Annen finansinntekt		753 764	143 268
Sum finansinntekter		753 764	146 190
Annen rentekostnad		58 275	25 669
Annen finanskostnad		403 626	260 437
Sum finanskostnader		461 901	286 105
Netto finans		291 863	-139 916
Resultat før skattekostnad		-504 508	-445 108
Årsresultat		-504 508	-445 108
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-504 508	-445 108
Sum overføringer og disponeringer		-504 508	-445 108



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	470 898	634 531
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	631 593	587 773
Sum varige driftsmidler		1 102 491	1 222 304
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 102 491	1 222 304
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 101 355	5 302 604
Sum varer		2 101 355	5 302 604
Fordringer			
Kundefordringer		1 374 488	1 004 436
Andre kortsiktige fordringer		2 600 000	0
Sum fordringer		3 974 488	1 004 436
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	498 292	481 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		498 292	481 489
Sum omløpsmidler		6 574 134	6 788 528
SUM EIENDELER		7 676 625	8 010 832



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 673 406	1 171 921
Sum opptjent egenkapital		-1 673 406	-1 171 921
Sum egenkapital		-1 643 406	-1 141 921
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	532 880	750 561
Sum annen langsiktig gjeld		532 880	750 561
Sum langsiktig gjeld		532 880	750 561
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 359 828	6 819 760
Skyldige offentlige avgifter	3	465 413	389 726
Annen kortsiktig gjeld		2 961 911	1 192 706
Sum kortsiktig gjeld		8 787 152	8 402 192
Sum gjeld		9 320 032	9 152 753
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 676 625	8 010 832



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 721175

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 446 629
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HABIBI KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Hauggata 17
6509 KRISTIANSUND N

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Fares Omar
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 10.08.2024

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: 925 446 629
HABIBI KOLONIAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		28 385 578	10 357 813
Annen driftsinntekt		10 917	9 618
Sum inntekter		28 396 495	10 367 431
Kostnader			
Varekostnad		24 788 265	7 678 111
Lønnskostnad	1	1 678 411	1 657 658
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	329 101	213 910
Annen driftskostnad		2 397 090	1 122 944
Sum kostnader		29 192 866	10 672 624
Driftsresultat		-796 372	-305 192
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	2 922
Annen finansinntekt		753 764	143 268
Sum finansinntekter		753 764	146 190
Annen rentekostnad		58 275	25 669
Annen finanskostnad		403 626	260 437
Sum finanskostnader		461 901	286 105
Netto finans		291 863	-139 916
Resultat før skattekostnad		-504 508	-445 108
Årsresultat		-504 508	-445 108
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-504 508	-445 108
Sum overføringer og disponeringer		-504 508	-445 108



Organisasjonsnr: 925 446 629
HABIBI KOLONIAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	470 898	634 531
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	631 593	587 773
Sum varige driftsmidler		1 102 491	1 222 304
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 102 491	1 222 304
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 101 355	5 302 604
Sum varer		2 101 355	5 302 604
Fordringer			
Kundefordringer		1 374 488	1 004 436
Andre kortsiktige fordringer		2 600 000	0
Sum fordringer		3 974 488	1 004 436
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	498 292	481 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		498 292	481 489
Sum omløpsmidler		6 574 134	6 788 528
SUM EIENDELER		7 676 625	8 010 832

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	1 673 406	1 171 921
Sum opptjent egenkapital	-1 673 406	-1 171 921
Sum egenkapital	-1 643 406	-1 141 921
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 532 880	750 561
Sum annen langsiktig gjeld	532 880	750 561
Sum langsiktig gjeld	532 880	750 561
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	5 359 828	6 819 760
Skyldige offentlige avgifter	3 465 413	389 726
Annen kortsiktig gjeld	2 961 911	1 192 706
Sum kortsiktig gjeld	8 787 152	8 402 192
Sum gjeld	9 320 032	9 152 753
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 676 625	8 010 832



Organisasjonsnr: 925 446 629
HABIBI KOLONIAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Det er løpende oppfølging av den økonomiske situasjonen og situasjonen krever handling etter aksjeloven. Det er gode prognoser for 2024. Allerde fra 2.termin 2024 er det et pent overskudd. Det antas at tapt egenkapital er inndekket med overskudd allerede pr. 30.06.2024. Mye av underskuddet har aksjonær dekket selv. Det er lagt til grunn fortsatt drift

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



3.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1384126.00	1613025.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	206826.00	230488.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	87459.00	-185854.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1678411.00	1657658.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1436213.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	209288.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1645501.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	543011.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1102490.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	329101.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i Habibi Kolonial AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Habibi Kolonial AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 504 508. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note som angir at selskapet har pådratt seg et tap på 504 508 i regnskapsåret 2023, og selskapets egenkapital er negativ med kr 1 643 406. Som angitt i note, indikerer disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 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.

Side 1 av 2

Norvik Revisjon AS
Revisorregisteret/Foretaksnummer Org.nr 823 191 022 MVA
Autorisert regnskapsførerselskap
Adresse: Storgata 41, 6508 Kristiansund
Tlf. 45 83 57 07
cato@norvikrevisjon.no
www.norvikrevisjon.no

Penneo Dokumentnøkkel: IXM67-ZDFJ-CGJKA-5T5DE-DL0DN-PHXOI



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 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 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>

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetreks midler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12

Kristiansund N, 06.08.2024
Norvik Revisjon AS

Cato Norvik
Daglig leder og Statsautorisert revisor

Pennco Dokumentnøkkel: IXM67-ZDFU-CGJKA-5T5DE-DL0DN-PHXOI

Side 2 av 2

Norvik Revisjon AS
Revisorregisteret/Foretaksnummer Org.nr 823 191 022 MVA
Autorisert regnskapsførerselskap
Adresse: Storgata 41, 6508 Kristiansund
Tlf. 45 83 57 07
cato@norvikrevisjon.no
www.norvikrevisjon.no



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Norvik, Cato

Daglig leder

På vegne av: Norvik revisjon AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1265367

IP: 77.223.xxx.xxx

2024-08-06 06:20:49 UTC



Norvik, Cato

Styreleder

På vegne av: Norvik revisjon AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1265367

IP: 77.223.xxx.xxx

2024-08-06 06:20:49 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: IXM67-ZDFU-CGKA-5T5DE-DL0DN-PHXOI

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



HABIBI KOLONIAL AS
925 446 629

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		28 385 578	10 357 813
Annen driftsinntekt		10 917	9 618
Sum driftsinntekter		28 396 495	10 367 431
Driftskostnader			
Varekostnad		-24 788 265	-7 678 111
Lønnskostnad	1	-1 678 411	-1 657 658
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-329 101	-213 910
Annen driftskostnad		-2 397 090	-1 122 944
Sum driftskostnader		-29 192 866	-10 672 624
Driftsresultat		-796 372	-305 192
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	2 922
Annen finansinntekt		753 764	143 268
Sum finansinntekter		753 764	146 190
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-58 275	-25 669
Annen finanskostnad		-403 626	-260 437
Sum finanskostnader		-461 901	-286 105
Netto finans		291 863	-139 916
Resultat før skattekostnad		-504 508	-445 108
Årsresultat		-504 508	-445 108
Overføringer			
Udekket tap		-504 508	-445 108
Sum overføringer		-504 508	-445 108



HABIBI KOLONIAL AS
925 446 629

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	470 898	634 531
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	631 593	587 773
Sum varige driftsmidler		1 102 491	1 222 304
Sum anleggsmidler		1 102 491	1 222 304
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 101 355	5 302 604
Sum varer		2 101 355	5 302 604
Fordringer			
Kundefordringer		1 374 488	1 004 436
Andre kortsiktige fordringer		2 600 000	0
Sum fordringer		3 974 488	1 004 436
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	498 292	481 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		498 292	481 489
Sum omløpsmidler		6 574 134	6 788 528
SUM EIENDELER		7 676 625	8 010 832



HABIBI KOLONIAL AS
925 446 629

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 673 406	-1 171 921
Sum opptjent egenkapital		-1 673 406	-1 171 921
Sum egenkapital		-1 643 406	-1 141 921
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	532 880	750 561
Sum annen langsiktig gjeld		532 880	750 561
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 359 828	6 819 760
Skyldige offentlige avgifter	3	465 413	389 726
Annen kortsiktig gjeld		2 961 911	1 192 706
Sum kortsiktig gjeld		8 787 152	8 402 192
Sum gjeld		9 320 032	9 152 753
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 676 625	8 010 832

Kristiansund, 14.07.2024

Fares Omar Abdellatif Omar
styrets leder / daglig leder



HABIBI KOLONIAL AS
925 446 629

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



HABIBI KOLONIAL AS
925 446 629

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 436 213
Tilgang i året	209 288
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 645 501
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-543 011
Balansført verdi per 31.12.	1 102 490
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	329 101

Note 3 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	7 046
Skyldig skattetrekk	-44 269

Mer om bankinnskudd

Det er for lite på skattetrekkskontoen i slutten av året til å dekke 6.termin skattetrekk.

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	150 000
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	0
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3

Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 384 126	1 613 025
Arbeidsgiveravgift	206 826	230 488
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	87 459	-185 854
Sum	1 678 411	1 657 658

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Det er løpende oppfølging av den økonomiske situasjonen og situasjonen krever handling etter aksjeloven. Det er gode prognoser for 2024. Allerede fra 2.termin 2024 er det et pent overskudd. Det antas at tappt egenkapital er innekket med overskudd allerede pr. 30.06.2024.



HABIBI KOLONIAL AS

925 446 629

Mye av underskuddet har aksjonær dekket selv.

Det er lagt til grunn fortsatt drift