



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 136 390  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOLLEF KILDESGATE 2 AS  
Forretningsadresse: Bygdevegen 113  
2415 HERADSBYGD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Per Olav Løken  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 06.07.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		156 548	283 558
<b>Sum inntekter</b>	1	<b>156 548</b>	<b>283 558</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	41 346	41 346
Annen driftskostnad		618 041	175 959
<b>Sum kostnader</b>		<b>659 386</b>	<b>217 305</b>
<b>Driftsresultat</b>	5	<b>-502 839</b>	<b>66 253</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		50	7
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>50</b>	<b>7</b>
Annen rentekostnad		22	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>22</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>28</b>	<b>7</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-502 810</b>	<b>66 260</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		19 528
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-502 810</b>	<b>46 732</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-502 810</b>	<b>46 732</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-502 810</b>	<b>46 732</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-502 810</b>	<b>46 732</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-502 810	46 732
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-502 810</b>	<b>46 732</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			992 295
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3		<b>992 295</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		500 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>500 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>500 000</b>	<b>992 295</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		13 959	65 880
Andre kortsiktige fordringer		8 450	
Konsernfordringer			117 919
<b>Sum fordringer</b>		<b>22 408</b>	<b>183 798</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		89 066	45 987
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>89 066</b>	<b>45 987</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>111 474</b>	<b>229 785</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	1	<b>611 474</b>	<b>1 222 081</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aksjekapital	2	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-502 810	1
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-502 810</b>	<b>1</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>-472 810</b>	<b>30 001</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld		1 055 416	1 167 074
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 055 416</b>	<b>1 167 074</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 055 416</b>	<b>1 167 074</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		28 868	
Betalbar skatt	6		5 569
Skyldig offentlige avgifter			13 176
Kortsiktig konserngjeld			6 261
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>28 868</b>	<b>25 006</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 084 284</b>	<b>1 192 080</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>611 474</b>	<b>1 222 081</b>



# Årsregnskap 2019

## Tollef Kildesgate 2 AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 136 390



<b>Tollef Kildesgate 2 AS</b>			
<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Annen driftsinntekt		156 548	283 558
Sum driftsinntekter	1	156 548	283 558
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	41 346	41 346
Annen driftskostnad		618 041	175 959
Sum driftskostnader		659 386	217 305
Driftsresultat	5	-502 839	66 253
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		50	7
Annen rentekostnad		22	0
Resultat av finansposter		28	7
Ordinært resultat før skattekostnad		-502 810	66 260
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	19 528
Ordinært resultat		-502 810	46 732
<b>Årsresultat</b>	<b>4</b>	<b>-502 810</b>	<b>46 732</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-502 810	46 732
Sum overføringer		-502 810	46 732



<b>Tollef Kildesgate 2 AS</b>			
<b>Balanse</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		0	992 295
Sum varige driftsmidler	3	0	992 295
Andre langsiktige fordringer		500 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		500 000	0
Sum anleggsmidler		500 000	992 295
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		13 959	65 880
Andre kortsiktige fordringer		8 450	0
Konsernfordringer		0	117 919
Sum fordringer		22 408	183 798
Bankinnskudd, kontanter o.l.		89 066	45 987
Sum omløpsmidler		111 474	229 785
<b>Sum eiendeler</b>	<b>1</b>	<b>611 474</b>	<b>1 222 081</b>



<b>Tollef Kildesgate 2 AS</b>			
<b>Balanse</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-502 810	1
Sum opptjent egenkapital		-502 810	1
Sum egenkapital	4	-472 810	30 001
<b>Gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld		1 055 416	1 167 074
Sum annen langsiktig gjeld		1 055 416	1 167 074
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		28 868	0
Betalbar skatt	6	0	5 569
Skyldig offentlige avgifter		0	13 176
Konserngjeld		0	6 261
Sum kortsiktig gjeld		28 868	25 006
Sum gjeld		1 084 284	1 192 080
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>611 474</b>	<b>1 222 081</b>
Heradsbygd, 09.07.2020 Styret i Tollef Kildesgate 2 AS			
_____ Per Olav Løken styreleder/daglig leder			
<b>Tollef Kildesgate 2 AS</b>		<b>Side 4</b>	



TOLLEF KILDESGATE 2 AS

921 136 390

## NOTE 1 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 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.

### FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

## Note 2 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I TOLLEF KILDESGATE 2 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>30</b>		<b>30 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Løken Skog Holding AS	30	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Per Olav Løken, styrets leder, eier Løken Skog Holding AS 100 %.



TOLLEF KILDESGATE 2 AS

921 136 390

## Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	1 230 525	1 230 525
- Avgang i året	1 230 525	1 230 525
= <b>Anskaffelseskost 31.12.19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
= <b>Bokført verdi 31.12.19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Årets ordinære avskrivninger	41 346	41 346
Økonomisk levetid	25 år	

## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2019	30 000	1	30 001
Årets resultat		-502 810	-502 810
<b>Pr 31.12.2019</b>	<b>30 000</b>	<b>-502 810</b>	<b>-472 810</b>

## Note 5 Lønnskostnader

Tollef Kildesgate 2 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



TOLLEF KILDESGATE 2 AS

921 136 390

## Note 6 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	19 528
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>19 528</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-502 810	66 260
Permanente forskjeller	22	0
Endring i midlertidige forskjeller	369 836	18 646
Avgitt konsernbidrag	0	-60 690
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-132 952</b>	<b>24 215</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	19 528
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-13 959
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>5 569</b>

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	0	-120 003	-120 003
Gevinst – og tapskonto	-489 839	0	489 839
<b>Sum</b>	<b>-489 839</b>	<b>-120 003</b>	<b>369 836</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-132 952	0	132 952
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	622 791	120 003	-502 788
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.