



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 340 359
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBUGATA 35 AS
Forretningsadresse: c/o Den noske Frimurerorden
Nedre Vollgate 19
0158 OSLO

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: Jan Sture Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2023

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		14 348 410	11 816 382
Sum inntekter		14 348 410	11 816 382
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	203 824	215 383
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 899 052	4 799 154
Annen driftskostnad		5 452 802	4 383 035
Sum kostnader		10 555 677	9 397 573
Driftsresultat		3 792 732	2 418 810
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 627	2 326
Annen finansinntekt		2 069	
Sum finansinntekter		6 696	2 326
Annen rentekostnad		3 085 770	2 982 175
Annen finanskostnad			1 098
Sum finanskostnader		3 085 770	2 983 272
Netto finans		-3 079 074	-2 980 946
Ordinært resultat før skattekostnad		713 658	-562 136
Skattekostnad	4	157 106	-123 670
Ordinært resultat etter skattekostnad		556 552	-438 467
Årsresultat		556 552	-438 466
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		556 552	-438 466
Sum overføringer og disponeringer		556 552	-438 466



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	62 803 032	67 125 594
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	109 516	206 587
Sum varige driftsmidler		62 912 548	67 332 181
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		110 000	110 000
Sum finansielle anleggsmidler		110 000	110 000
Sum anleggsmidler		63 022 548	67 442 181
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	987 908	529 268
Konsernfordringer		11 375	11 375
Sum fordringer		999 283	540 643
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 193 495	5 671 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 193 495	5 671 649
Sum omløpsmidler		2 192 777	6 212 292
SUM EIENDELER		65 215 325	73 654 473

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		6 471	563 023
Sum opptjent egenkapital		-6 471	-563 023
Sum egenkapital		97 529	-459 023
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	570 587	413 481
Andre avsetninger for forpliktelser			0
Sum avsetninger for forpliktelser		570 587	413 481
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	57 496 719	66 542 267
Langsiktig konserngjeld	8	5 542 308	5 774 425
Sum annen langsiktig gjeld		63 039 027	72 316 692
Sum langsiktig gjeld		63 609 614	72 730 173
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		340 452	385 278
Skyldige offentlige avgifter		26 948	31 284
Annen kortsiktig gjeld		1 140 782	966 761
Sum kortsiktig gjeld		1 508 182	1 383 323
Sum gjeld		65 117 796	74 113 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 215 325	73 654 473



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 407765

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 340 359
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBUGATA 35 AS
Forretningsadresse: c/o Den noske Frimurerorden
Nedre Vollgate 19
0158 OSLO

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: Jan Sture Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2023

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, 27.05.2023



Organisasjonsnr: 988 340 359
TOLLBUGATA 35 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		14 348 410	11 816 382
Sum inntekter		14 348 410	11 816 382
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	203 824	215 383
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 899 052	4 799 154
Annen driftskostnad		5 452 802	4 383 035
Sum kostnader		10 555 677	9 397 573
Driftsresultat		3 792 732	2 418 810
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 627	2 326
Annen finansinntekt		2 069	
Sum finansinntekter		6 696	2 326
Annen rentekostnad		3 085 770	2 982 175
Annen finanskostnad			1 098
Sum finanskostnader		3 085 770	2 983 272
Netto finans		-3 079 074	-2 980 946
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	713 658	-562 136
Skattekostnad		157 106	-123 670
Ordinært resultat etter skattekostnad		556 552	-438 467
Årsresultat		556 552	-438 466
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		556 552	-438 466
Sum overføringer og disponeringer		556 552	-438 466



Opptjent egenkapital		
Udekket tap	6 471	563 023
Sum opptjent egenkapital	-6 471	-563 023
Sum egenkapital	97 529	-459 023
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	7 570 587	413 481
Andre avsetninger for forpliktelser		0
Sum avsetninger for forpliktelser	570 587	413 481
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 57 496 719	66 542 267
Langsiktig konserngjeld	8 5 542 308	5 774 425
Sum annen langsiktig gjeld	63 039 027	72 316 692
Sum langsiktig gjeld	63 609 614	72 730 173
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	340 452	385 278
Skyldige offentlige avgifter	26 948	31 284
Annen kortsiktig gjeld	1 140 782	966 761
Sum kortsiktig gjeld	1 508 182	1 383 323
Sum gjeld	65 117 796	74 113 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	65 215 325	73 654 473



Organisasjonsnr: 988 340 359
TOLLBUGATA 35 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 Leieinntekter 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. 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. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap, 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 investeringsens 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 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	173236.00	190613.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25842.00	24770.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4745.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	203823.00	215383.00

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har 2 deltids ansatte.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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



Pantstillelse Beløp

Note

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
52695249.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
56917267.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
62803032.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

5

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



Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i Tollbugata 35 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tollbugata 35 AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, og av dets resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) 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 internkontroll 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 avviklet.





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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 2. mai 2023

Langseth Revisjon AS


Fredrik W. Langseth
Statsautorisert revisor



Noter 2022 TOLLBUGATA 35 AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Leieinntekter 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.

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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap, 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 nettogrunlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	173 236	190 613
Arbeidsgiveravgift	25 842	24 770
Andre ytelser	4 745	
Sum	203 823	215 383

Mer om lønn

Selskapet har 2 deltids ansatte.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	7 000 000	90 191 341	290 163	97 481 504
Tilgang i året	0	452 257	26 264	478 521
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	7 000 000	90 643 598	316 427	97 960 025
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022		(30 065 750)	(83 577)	(30 149 327)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022		(34 840 570)	(207 779)	(35 048 349)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	7 000 000	55 803 028	108 648	62 911 676
Årets avskrivninger		(4 774 820)	(124 202)	(4 899 022)
Økonomisk levetid		0 - 50 år	2 - 10 år	

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	713 658	(562 136)
+/- Permanente forskjeller	460	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	2 301 264	1 864 097
- Fremførbart underskudd	(3 015 382)	(1 301 960)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	157 106	(123 670)
Skattekostnad i resultatregnskapet	157 106	(123 670)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 28 841. Skyldig skattetrekk er kr 8 417.



Note 7 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	8 503 355	6 202 091	2 301 264
Skattemessig fremførbart underskudd	(6 623 894)	(3 608 512)	(3 015 382)
Sum midlertidige forskjeller	1 879 461	2 593 579	(714 118)
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	413 481	570 587	(157 106)

Note 8 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	52 695 249
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	56 917 267
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	62 803 032