



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 912 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBODEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Bedriftspartner AS
Vågeveien 7
6509 KRISTIANSUND N

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: Bjørn Michelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.07.2021

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, 03.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		145 000	200 000
Annen driftsinntekt		255 899	220 107
Sum inntekter		400 899	420 107
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	123 848	125 907
Annen driftskostnad	2	362 697	108 915
Sum kostnader		486 545	234 822
Driftsresultat		-85 645	185 285
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	12
Sum finansinntekter		2	12
Annen rentekostnad		166 810	148 673
Sum finanskostnader		166 810	148 673
Netto finans		-166 808	-148 661
Ordinært resultat før skattekostnad		-252 453	36 625
Ordinært resultat etter skattekostnad		-252 453	36 625
Årsresultat		-252 453	36 625
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-252 453	36 625
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-252 453	36 625
Sum overføringer og disponeringer		-252 453	36 625



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	922 178	1 046 026
Sum varige driftsmidler		922 178	1 046 026
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		922 179	1 046 027
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		40 229	212 921
Andre fordringer		225 000	210 615
Sum fordringer		265 229	423 536
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 028	44 822
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 028	44 822
Sum omløpsmidler		272 257	468 358
SUM EIENDELER		1 194 436	1 514 385
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 250 stk à kr. 1 000	7	250 000	250 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8,9	2 629 810	2 377 359
Sum opptjent egenkapital		-2 629 810	-2 377 359
Sum egenkapital		-2 379 810	-2 127 359
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 727 349	2 736 644
Øvrig langsiktig gjeld		395 018	532 339
Sum annen langsiktig gjeld		3 122 367	3 268 983
Sum langsiktig gjeld		3 122 367	3 268 983
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		412 532	364 293
Skyldig offentlige avgifter		31 717	
Annen kortsiktig gjeld		7 628	8 466
Sum kortsiktig gjeld		451 877	372 759
Sum gjeld		3 574 244	3 641 742
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 194 434	1 514 383



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 821420

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 912 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBODEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Bedriftspartner AS
Vågeveien 7
6509 KRISTIANSUND N

Regnskapsår

Årsregnskaps 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: Bjørn Michelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.07.2021

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 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, 28.09.2021

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: 880 912 542
TOLLBODEN EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		145 000	200 000
Annen driftsinntekt		255 899	220 107
Sum inntekter		400 899	420 107
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	123 848	125 907
Annen driftskostnad	2	362 697	108 915
Sum kostnader		486 545	234 822
Driftsresultat		-85 645	185 285
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	12
Sum finansinntekter		2	12
Annen rentekostnad		166 810	148 673
Sum finanskostnader		166 810	148 673
Netto finans		-166 808	-148 661
Ordinært resultat før skattekostnad		-252 453	36 625
Ordinært resultat etter skattekostnad		-252 453	36 625
Årsresultat		-252 453	36 625
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-252 453	36 625
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-252 453	36 625
Sum overføringer og disponeringer		-252 453	36 625



Organisasjonsnr: 880 912 542
TOLLBODEN EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	922 178	1 046 026
Sum varige driftsmidler		922 178	1 046 026

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	6	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1

Sum anleggsmidler		922 179	1 046 027
--------------------------	--	----------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		40 229	212 921
Andre fordringer		225 000	210 615
Sum fordringer		265 229	423 536

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		7 028	44 822
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 028	44 822

Sum omløpsmidler		272 257	468 358
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		1 194 436	1 514 385
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 250 stk à kr. 1 000	7	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	8,9	2 629 810	2 377 359
Sum opptjent egenkapital		-2 629 810	-2 377 359



Sum egenkapital	-2 379 810	-2 127 359	
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	2 727 349	2 736 644
Øvrig langsiktig gjeld		395 018	532 339
Sum annen langsiktig gjeld		3 122 367	3 268 983
Sum langsiktig gjeld		3 122 367	3 268 983
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		412 532	364 293
Skyldig offentlige avgifter		31 717	
Annen kortsiktig gjeld		7 628	8 466
Sum kortsiktig gjeld		451 877	372 759
Sum gjeld		3 574 244	3 641 742
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 194 434	1 514 383



Organisasjonsnr: 880 912 542
TOLLBODEN EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	250.00	1000.00	250000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Bjørn Michelsen	225.00	90.00%	Ordinære aksjer
Lorentz Hjelle	13.00	5.20%	Ordinære aksjer
Øvrige aksjonærer	12.00	4.80%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	250.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Tollboden Eiendom AS**

Organisasjonsnr. 880912542



Tollboden Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		145 000	200 000
Annen driftsinntekt		255 899	220 107
Sum driftsinntekter		400 899	420 107
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	123 848	125 907
Annen driftskostnad	2	362 697	108 915
Sum driftskostnader		486 545	234 822
DRIFTSRESULTAT		(85 645)	185 285
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2	12
Sum finansinntekter		2	12
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		166 810	148 673
Sum finanskostnader		166 810	148 673
NETTO FINANSPOSTER		(166 808)	(148 661)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(252 453)	36 625
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(252 453)	36 625
ÅRSRESULTAT		(252 453)	36 625
OVERFØRINGER			
Fremføring av udekket tap		(252 453)	36 625
SUM OVERFØRINGER		(252 453)	36 625



Tollboden Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	922 178	1 046 026
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	1	1
Sum anleggsmidler		922 179	1 046 027
Omløpsmidler			
Kundefordringer		40 229	212 921
Andre fordringer		225 000	210 615
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 028	44 822
Sum omløpsmidler		272 257	468 358
SUM EIENDELER		1 194 436	1 514 385
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 250 stk à kr. 1 000	7	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8,9	(2 629 810)	(2 377 359)
Sum opptjent egenkapital		(2 629 810)	(2 377 359)
Sum egenkapital		(2 379 810)	(2 127 359)
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 727 349	2 736 644
Øvrig langsiktig gjeld		395 018	532 339
Sum annen langsiktig gjeld		3 122 367	3 268 983
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		412 532	364 293
Skyldig offentlige avgifter		31 717	0
Annen kortsiktig gjeld		7 628	8 466
Sum kortsiktig gjeld		451 877	372 759
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 194 434	1 514 383

Kristiansund 31.12.2020/ 20.07.2021

Bjørn Michelsen
Styreformann/Daglig lederLorentz Hjelle
Styremedlem



Tollboden Eiendom AS

Noter 2020

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. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.



Tollboden Eiendom AS

Noter 2020

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 095 515	277 020	3 372 535
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 095 515	277 020	3 372 535
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 059 489	277 020	2 336 509
+ Ordinære avskrivninger	123 848	0	123 848
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 183 337	277 020	2 460 357
Balanseført verdi pr 31/12	912 178	0	912 178
Prosentstøtte for ord.avskr	3-14	20-20	

I tillegg kommer tomt på kr 10.000,-.

Note 2 - Opplysninger om ytelser til ansatte og ledelse mv

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ingen ansatte i selskapet, ingen lønnsutbetaling og dermed ingen plikt til noen Obligatorisk Pensjonsordning.

Daglig leder	0
Styremedlemmer	0

Selskapet fikk et betydelig tap pga at en kunde måtte innstille driften.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-252 453
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-23 438
= Inntekt	-275 892

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0



Tollboden Eiendom AS

Noter 2020

= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-352 814	-332 111
+ Utestående fordringer	0	94 631
+ Leasingavtaler (ikke skm. aktivert)	0	-143 831
+ Gevinst- og tapskonto	20 235	25 294
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	3 147 795	2 871 903
= Grunnlag utsatt skatt	-3 480 373	-3 227 920
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	3 480 373	3 227 920
= Grunnlag utsatt skattefordel	3 480 373	3 227 920
Utsatt skattefordel	765 682	710 142
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	3 480 373	3 227 918
Ikke bokført utsatt skattefordel	765 682	710 142
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Gjeld, pantsettelse og garantiansvar

Gjeld blir nedbetalt etter den likvide situasjonen i selskapet. Økningen skyldes nyinvesteringer i 2019.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2 727 349	2 736 644

Pantsatte eiendeler:

Fast eiendom	807 889	922 178
Driftstilbehør	114 289	131 986



Tollboden Eiendom AS

Noter 2020

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskap / forretningskontor	Eierandel	Balanseført verdi	Markedsverdi
Tollbodenbygningen as	2%	1	1

Selskapet har investert 226 000 i Tollbodenbygningen as, som i dag er nedskrevet.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 250 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 250 000.

Selskapet har 3 aksjonærer. Følgende 2 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Bjørn Michelsen - styreleder		225	90,00 %
Lorentz Hjelle - styremedlem		13	5,20 %

Selskapet har kun en aksjeklasse. Vedtektene inneholder ingen begrensninger for stemmerett. Det er ikke utstedt retter som kan medføre endringer i aksjekapital eller aksjeantall.

Selskapet eier ikke og har ikke omsatt egne aksjer i regnskapsåret.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	250 000	0	-2 377 359	-2 127 359
+Fra årets resultat			0	0
-Til årets resultat			-252 453	-252 453
+/-Andre transaksjoner:	0	0	2	2
Pr 31.12.	250 000	0	-2 629 810	-2 379 810

Note 9 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt og ble svekket ytterligere i 2020 pga tapt kundefordring. Dagens situasjon er vesentlig styrket da vi nå har inngått langsiktig driftsavtale med ny driver. Styret er av den oppfatning at selskapet nå vil gi positivt økonomisk resultat fremover og dermed styrke gradvis egenkapitalen. Det siste året har vi registrert store utfordringer som følge av myndighetenes krav pga Covid 19, men vi tror at dette vil bedre situasjonen for serverings- og kulturbransjen allerede fra høsten 2021. Selskapet har dessuten merverdi i sin faste eiendom. De to eneste lån/fordringshaverne kjenner selskapets situasjon godt.



Tollboden Eiendom AS

Noter 2020

Med dette som bakgrunn anser styret at fortsatt drift er å anbefale.