



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 174 352
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBODGADA 52 EIENDOM AS
Forretningsadresse: Kartheia 5
4626 KRISTIANSAND S

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: Vidar Jacobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		880 516	873 036
Sum inntekter		880 516	873 036
Kostnader			
Avskrivning	4	70 352	70 352
Annen driftskostnad	5	319 695	277 892
Sum kostnader		390 047	348 244
Driftsresultat		490 469	524 792
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		43	54
Sum finansinntekter		43	54
Annen finanskostnad		122 423	117 363
Sum finanskostnader		122 423	117 363
Netto finans		-122 380	-117 309
Ordinært resultat før skattekostnad		368 089	407 483
Skattekostnad på ordinært resultat	6	80 979	85 383
Ordinært resultat etter skattekostnad		287 110	322 100
Årsresultat		287 110	322 100
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3	279 600	
Overføringer annen egenkapital	3	7 510	322 100
Sum overføringer og disponeringer		287 110	322 100



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	3 228 141	3 298 492
Sum varige driftsmidler		3 228 141	3 298 492
Sum anleggsmidler		3 228 141	3 298 492
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 260	10 218
Andre fordringer	7	3 067 887	3 107 595
Sum fordringer		3 076 147	3 117 813
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		75 563	160 082
Sum omløpsmidler		3 151 710	3 277 895
SUM EIENDELER		6 379 851	6 576 387
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	135 000	135 000
Annen innskutt egenkapital	3	18 475	18 475
Sum innskutt egenkapital		153 475	153 475
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 153 112	2 145 602



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		2 153 112	2 145 602
Sum egenkapital		2 306 587	2 299 077
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	182 929	183 430
Sum avsetninger for forpliktelser		182 929	183 430
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 496 870	3 963 122
Sum annen langsiktig gjeld		3 496 870	3 963 122
Sum langsiktig gjeld		3 679 799	4 146 552
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 206	15 943
Betalbar skatt	6	2 619	93 177
Annen kortsiktig gjeld	7	383 640	21 638
Sum kortsiktig gjeld		393 465	130 758
Sum gjeld		4 073 264	4 277 310
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 379 851	6 576 387



Til generalforsamlingen i
Tollbodgata 52 Eiendom AS

Revisjon Sør AS
Henrik Wergelandsgate 27
Postboks 9
4661 Kristiansand
TLF 38 12 38 60

www.revisjonsor.no
post@revisjonsor.no

Org. nr. 943 708 428 MVA
Foretaksregisteret

Godkjent revisjonsselskap
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2019

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tollbodgata 52 Eiendom AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 287.110,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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



Revisors beretning 2019 for Tollbodgata 52 Eiendom AS

på årsregnskapet. Det henvises forøvrig til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til attestasjonsstandard ISAE 3000, mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Kristiansand, 28. februar 2020

Revisjon Sør AS

Asbjørn Lunde
Registrert revisor



Tollbodgata 52 Eiendom AS

Org.nr: 912 174 352

Årsrapport for 2019

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Tollbodgata 52 Eiendom AS

Org.nr: 912 174 352

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		880 516	873 036
Driftskostnader			
Avskrivning	4	70 352	70 352
Annen driftskostnad	5	319 695	277 892
Sum driftskostnader		390 047	348 244
Driftsresultat		490 469	524 792
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		43	54
Annen finanskostnad		122 423	117 363
Netto finansposter		-122 380	-117 309
Ordinært resultat før skattekostnad		368 089	407 483
Skattekostnad på ordinært resultat	6	80 979	85 383
Årsresultat		287 110	322 100
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3	279 600	0
Overføringer annen egenkapital	3	7 510	322 100
Sum disponert		287 110	322 100



Tollbodgata 52 Eiendom AS

Org.nr: 912 174 352

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	<u>3 228 141</u>	<u>3 298 492</u>
Sum varige driftsmidler		<u>3 228 141</u>	<u>3 298 492</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 228 141</u>	<u>3 298 492</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		8 260	10 218
Andre fordringer	7	<u>3 067 887</u>	<u>3 107 595</u>
Sum fordringer		<u>3 076 147</u>	<u>3 117 813</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>75 563</u>	<u>160 082</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 151 710</u>	<u>3 277 895</u>
Sum eiendeler		<u>6 379 851</u>	<u>6 576 387</u>



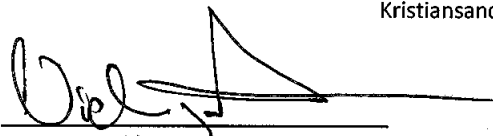
Tollbodgata 52 Eiendom AS

Org.nr: 912 174 352

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 3	135 000	135 000
Annen innskutt egenkapital	3	18 475	18 475
Sum innskutt egenkapital		<u>153 475</u>	<u>153 475</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	3	2 153 112	2 145 602
Sum opptjent egenkapital		<u>2 153 112</u>	<u>2 145 602</u>
Sum egenkapital		<u>2 306 587</u>	<u>2 299 077</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	182 929	183 430
Sum avsetning for forpliktelser		<u>182 929</u>	<u>183 430</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 496 870	3 963 122
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 496 870</u>	<u>3 963 122</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		7 206	15 943
Betalbar skatt	6	2 619	93 177
Annen kortsiktig gjeld	7	383 640	21 638
Sum kortsiktig gjeld		<u>393 465</u>	<u>130 758</u>
Sum gjeld		<u>4 073 264</u>	<u>4 277 310</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 379 851</u>	<u>6 576 387</u>

31. desember 2019
Kristiansand, 28. februar 2020


Vidar Jacobsen
Daglig leder, styreleder


Stule Mørk
Styreleder



Tollbodgata 52 Eiendom AS

Org.nr: 912 174 352

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Leieinntekter inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Tollbodgata 52 Eiendom AS

Org.nr: 912 174 352

Noter til regnskapet for 2019

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	135 000	1	135 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
MJI Mørk & Jacobsen AS	135 000	100 %	100 %

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	135 000	0	18 475	2 145 602	2 299 077
Årsresultat	0	0	0	287 110	287 110
Avgitt konsernbidrag	0	0	0	-279 600	-279 600
Egenkapital 31.12.2019	135 000	0	18 475	2 153 112	2 306 587

Note 4 - Varige driftsmidler

	Bygninger	Tomter	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	3 517 638	560 000	4 077 638
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	3 517 638	560 000	4 077 638
Akk.avskrivning 31.12.	-849 497	0	-849 497
Balanseført pr. 31.12.	2 668 141	560 000	3 228 141
Årets avskrivninger	70 352	0	70 352
Avskrivningsplan	Lineær 2%	Avskrives ikke	

Note 5 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2019. Deter ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2019.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Tollbodgata 52 Eiendom AS

Org.nr: 912 174 352

Noter til regnskapet for 2019

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

Revisjon	7 000	7 000
Andre tjenester	5 500	5 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2019	2018
Betalbar skatt	81 480	93 177
Endring utsatt skatt	-501	-7 794
Årets totale skattekostnad	<u>80 979</u>	<u>85 383</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	368 089	407 483
Endring i midlertidige forskjeller	<u>2 275</u>	<u>-2 364</u>
Alminnelig inntekt	370 364	405 119
Skatt på alminnelig inntekt	81 480	
Ytet konsernbidrag	<u>-358 461</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>11 903</u>	<u>405 119</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	2 619	93 177

Oversikt over midlertidige forskjeller	2019	2018
Driftsmidler inkl goodwill	<u>831 497</u>	<u>833 772</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>831 497</u>	<u>833 772</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	182 929	183 430
--	---------	---------

Note 7 - Fordringer og gjeld

Gjeld sikret ved pant	-3 496 870	-3 963 122
-----------------------	------------	------------

Pantsatte eiendeler		
Bygg	3 228 141	3 298 492

Mellomværende med selskap i samme konsern		
Kirkegata 6 Kristiansand AS	-358 461	0
MJI Mørk & Jacobsen Invest AS	<u>3 060 000</u>	<u>3 100 000</u>
Sum	<u>2 701 539</u>	<u>3 100 000</u>