



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 498 519
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBODGADA 54 EIENDOM AS
Forretningsadresse: Kartheia 5
4626 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 05.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		592 275	758 025
Sum inntekter		592 275	758 025
Kostnader			
Avskrivning	4	26 233	26 233
Annen driftskostnad	5	209 007	268 951
Sum kostnader		235 240	295 184
Driftsresultat		357 035	462 841
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		40	1 899
Sum finansinntekter		40	1 899
Annen finanskostnad		124 683	109 613
Sum finanskostnader		124 683	109 613
Netto finans		-124 643	-107 714
Ordinært resultat før skattekostnad		232 392	355 127
Skattekostnad på ordinært resultat	6	49 732	81 480
Ordinært resultat etter skattekostnad		182 660	273 647
Årsresultat		182 660	273 647
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	182 660	273 647
Sum overføringer og disponeringer		182 660	273 647



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 638 302	1 664 535
Sum varige driftsmidler		1 638 302	1 664 535
Sum anleggsmidler		1 638 302	1 664 535
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	3 910 578	4 018 171
Sum fordringer		3 910 578	4 018 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		138 697	240 296
Sum omløpsmidler		4 049 275	4 258 467
SUM EIENDELER		5 687 577	5 923 002
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	165 000	165 000
Annen innskutt egenkapital	3	432 867	432 867
Sum innskutt egenkapital		597 867	597 867
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	839 068	656 408
Sum opptjent egenkapital		839 068	656 408



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		1 436 935	1 254 275
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	81 805	86 265
Sum avsetninger for forpliktelser		81 805	86 265
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 079 684	4 468 228
Sum annen langsiktig gjeld		4 079 684	4 468 228
Sum langsiktig gjeld		4 161 489	4 554 493
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 685	4 001
Betalbar skatt	6	54 192	85 837
Annen kortsiktig gjeld		22 276	24 396
Sum kortsiktig gjeld		89 153	114 234
Sum gjeld		4 250 642	4 668 727
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 687 577	5 923 002



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Årsrapport for 2018

Årsregnskap

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

Revisjonsberetning



Tollbodgada 54 Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		592 275	758 025
Driftskostnader			
Avskrivning	4	26 233	26 233
Annen driftskostnad	5	209 007	268 951
Sum driftskostnader		235 240	295 184
Driftsresultat		357 035	462 841
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		40	1 899
Annen finanskostnad		124 683	109 613
Netto finansposter		-124 643	-107 714
Ordinært resultat før skattekostnad		232 392	355 127
Skattekostnad på ordinært resultat	6	49 732	81 480
Årsresultat		182 660	273 647
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	182 660	273 647



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	<u>1 638 302</u>	<u>1 664 535</u>
Sum varige driftsmidler		<u>1 638 302</u>	<u>1 664 535</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 638 302</u>	<u>1 664 535</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	7	<u>3 910 578</u>	<u>4 018 171</u>
Sum fordringer		<u>3 910 578</u>	<u>4 018 171</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>138 697</u>	<u>240 296</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 049 275</u>	<u>4 258 467</u>
Sum eiendeler		<u>5 687 577</u>	<u>5 923 002</u>

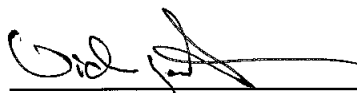


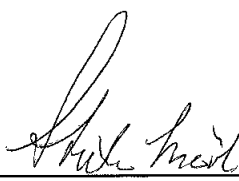
Tollbodgata 54 Eiendom AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 3	165 000	165 000
Annen innskutt egenkapital	3	432 867	432 867
Sum innskutt egenkapital		<u>597 867</u>	<u>597 867</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	3	839 068	656 408
Sum opptjent egenkapital		<u>839 068</u>	<u>656 408</u>
Sum egenkapital		<u>1 436 935</u>	<u>1 254 275</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	81 805	86 265
Sum avsetning for forpliktelser		<u>81 805</u>	<u>86 265</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 079 684	4 468 228
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 079 684</u>	<u>4 468 228</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		12 685	4 001
Betalbar skatt	6	54 192	85 837
Annen kortsiktig gjeld		22 276	24 396
Sum kortsiktig gjeld		<u>89 153</u>	<u>114 234</u>
Sum gjeld		<u>4 250 642</u>	<u>4 668 727</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 687 577</u>	<u>5 923 002</u>

31. desember 2018
Kristiansand, 26. februar 2019


Vidar Jacobsen
Daglig leder, styreleder


Stule Mørk
Styremedlem



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2018

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.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	66	2 500 kr	165 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
MJI Mørk & Jacobsen Invest AS	66	100 %	100 %



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	165 000	432 867	656 408	1 254 275
Årsresultat	0	0	182 660	182 660
Egenkapital 31.12.	165 000	432 867	839 068	1 436 935

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomt	Bygninger	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	575 000	1 311 672	1 886 672
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	575 000	1 311 672	1 886 672
Akk.avskrivning 31.12.	0	-248 370	-248 370
Balanseført pr. 31.12.	575 000	1 063 302	1 638 302

Årets avskrivninger 0 26 233 26 233

Avskrivningsplan Avskrives ikke Lineær
2%

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

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2018. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ingen godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2018	2017
Revisjon	7 000	7 000
Andre tjenester	5 500	5 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2018	2017
Betalbar skatt	54 192	85 837
Endring utsatt skatt	-4 460	-4 357
Årets totale skattekostnad	<u>49 732</u>	<u>81 480</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	232 392	355 127
Endring i midlertidige forskjeller	3 225	2 527
Årets skattegrunnlag	<u>235 617</u>	<u>357 654</u>
Betalbar skatt (23%) av årets skattegrunnlag	54 192	85 837
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
Driftsmidler inkl goodwill	<u>371 840</u>	<u>375 065</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>371 840</u>	<u>375 065</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor)	81 805	86 265

Note 7 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2018	2017
	2 854 684	3 243 228
	2018	2017
Gjeld som er sikret med pant utgjør	-4 079 684	-4 468 228
	2018	2017
Bokført verdi pantssatte eiendeler	1 638 302	1 664 535

Andre fordringer inneholder lån til morselskapet MJI Mørk & Jacobsen Invest AS på kr 3.900.000. Lånet er rentefritt.



Til generalforsamlingen i
Tollbodgata 54 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 2018

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tollbodgata 54 Eiendom AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 182.660,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 2018 for Tollbodgata 54 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 oversiktig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Kristiansand, 26. februar 2019

Revisjon Sør AS

Asbjørn Lunde
Registrert revisor