



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 927 464
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBUGATA 11 AS
Forretningsadresse: SIF-gata 9
3048 DRAMMEN

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: Stian Tollefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.10.2020

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		10 000	
Sum inntekter		10 000	
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	7	10 032	14 610
Sum kostnader		10 032	14 610
Driftsresultat		-32	-14 610
Annen rentekostnad			6
Sum finanskostnader			6
Netto finans			-6
Ordinært resultat før skattekostnad		-32	-14 616
Skattekostnad på ordinært resultat	6		-16 434
Ordinært resultat etter skattekostnad		-32	1 818
Årsresultat		-32	1 818
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 814 841	
Udekket tap		-6 000	
Annen egenkapital	4	-1 808 873	1 818
Sum overføringer og disponeringer		-32	1 818



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8	387 611	2 274 295
Sum finansielle anleggsmidler		387 611	2 274 295
Sum anleggsmidler		387 611	2 274 295
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		387 611	2 274 295
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	2, 3	100 000	100 000
Overkurs	4	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		106 000	106 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		1 808 873
Udekket tap		6 000	
Sum opptjent egenkapital		-6 000	1 808 873
Sum egenkapital	4	100 000	1 914 873
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1	287 611	287 611



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum avsetninger for forpliktelser		287 611	287 611
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		287 611	287 611
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6		71 811
Sum kortsiktig gjeld			71 811
Sum gjeld		287 611	359 422
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		387 611	2 274 295



Noter 2019 TOLLBUGATA 11 AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, 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 ligningsmessig 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.

Det har ikke vært endring i prinsippnoten fra 2018 til 2019.



Note 1 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(32)	32
Netto forskjeller	0	(32)	32
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 307 321	1 307 353	(32)
Sum midlertidige forskjeller	1 307 321	1 307 321	0
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	287 611	287 611	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 7

Note 2 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 3 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
TOTAL TRYGG AS	1 000	100,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	6 000	1 808 873	1 914 873
Årets resultat			(32)	(32)
Avsatt utbytte			(1 814 841)	(1 814 841)
Egenkapital 31.12.2019	100 000	6 000	(6 000)	100 000

Note 5 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(32)	(14 616)
+/- Permanente forskjeller		6
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		326 833
Årets skattegrunnlag	(32)	312 223
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		71 811
Sum		71 811
+/- Endring i utsatt skatt		(88 245)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	(16 434)
Betalbar skatt i skattekostnad		71 811
Betalbar skatt i balansen	0	71 811





Note 7 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 8 - Til gode eier

Eier, Total Trygg AS, skylder selskapet kr. 2 192 452. Lånet er rentefritt. Skal motregnes utbytte.