



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 118 322
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLMOTUNET UTVIKLING AS
Forretningsadresse: Cappelens gate 11
3717 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Marianne Hegna
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 13.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			68 522 404
Sum inntekter			68 522 404
Kostnader			
Varekostnad		83 641	62 871 930
Annen driftskostnad		226 525	4 323
Sum kostnader		310 166	62 876 253
Driftsresultat		-310 166	5 646 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		96 633	30 033
Annen finansinntekt		20 897	973
Sum finansinntekter		117 530	31 006
Annen finanskostnad		4 579	3 683
Sum finanskostnader		4 579	3 683
Netto finans		112 951	27 323
Ordinært resultat før skattekostnad		-197 215	5 673 474
Skattekostnad på ordinært resultat	3		1 248 974
Ordinært resultat etter skattekostnad		-197 215	4 424 500
Årsresultat		-197 215	4 424 500
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4		7 227 391
Konsernbidrag	4		1 222 365
Overføringer annen egenkapital	4	-197 215	-4 025 256
Sum overføringer og disponeringer		-197 215	4 424 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	332 140	9 620 033
Sum fordringer		332 140	9 620 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		286 242	1 520 503
Sum omløpsmidler		618 382	11 140 536
SUM EIENDELER		618 382	11 140 536
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-97 215	100 000
Sum opptjent egenkapital		-97 215	100 000
Sum egenkapital		-47 215	150 000
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5		306 781
Betalbar skatt	3		1 223 632
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	665 597	9 460 123
Sum kortsiktig gjeld		665 597	10 990 536
Sum gjeld		665 597	10 990 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		618 382	11 140 536



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 689601

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 118 322
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLMOTUNET UTVIKLING AS
Forretningsadresse: Cappelens gate 11
3717 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Marianne Hegna
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 01.08.2024



Organisasjonsnr: 923 118 322
TOLLMOTUNET UTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			68 522 404
Sum inntekter			68 522 404
Kostnader			
Varekostnad		83 641	62 871 930
Annen driftskostnad		226 525	4 323
Sum kostnader		310 166	62 876 253
Driftsresultat		-310 166	5 646 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		96 633	30 033
Annen finansinntekt		20 897	973
Sum finansinntekter		117 530	31 006
Annen finanskostnad		4 579	3 683
Sum finanskostnader		4 579	3 683
Netto finans		112 951	27 323
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-197 215	5 673 474
Ordinært resultat etter skattekostnad		-197 215	1 248 974
Årsresultat		-197 215	4 424 500
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4		7 227 391
Konsernbidrag	4		1 222 365
Overføringer annen egenkapital	4	-197 215	-4 025 256
Sum overføringer og disponeringer		-197 215	4 424 500



Organisasjonsnr: 923 118 322
TOLLMOTUNET UTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	332 140	9 620 033
Sum fordringer		332 140	9 620 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		286 242	1 520 503
Sum omløpsmidler		618 382	11 140 536
SUM EIENDELER		618 382	11 140 536
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-97 215	100 000
Sum opptjent egenkapital		-97 215	100 000
Sum egenkapital		-47 215	150 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5		306 781
Betalbar skatt	3		1 223 632
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	665 597	9 460 123
Sum kortsiktig gjeld		665 597	10 990 536
Sum gjeld		665 597	10 990 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		618 382	11 140 536



Organisasjonsnr: 923 118 322
TOLLMOTUNET UTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	50.00	1000.00	50000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Skien Sbbl Eiendom AS	50.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	50.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte i regnskapsåret.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Tollmotunet Utvikling AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av enheter knyttet til prosjektet inntektsføres pr årsslutt etter fullføringsgrad. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

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 - Lønnskostnader og antall ansatte

Selskapet har ingen ansatte i regnskapsåret.

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	0	1 568 402
Endring utsatt skatt	0	-319 428
Årets totale skattekostnad	0	1 248 974

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-197 215	5 673 474
Permanente forskjeller	4 579	3 683
Endring i midlertidige forskjeller	0	1 451 943
Alminnelig inntekt	-192 636	7 129 100
Ytet konsernbidrag	0	-1 567 135



Tollmotunet Utvikling AS

Noter til regnskapet for 2023

Årets skattegrunnlag	-192 636	5 561 965
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	1 223 632
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>		
	2023	2022
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-192 636	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-192 636	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i selskapet.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	50 000	100 001	150 001
Årsresultat	0	-197 215	-197 215
Egenkapital 31.12.	50 000	-97 214	-47 214

Egenkapitalen er negativ pr 31.12.23, det er likvide midler i selskapet til å dekke mesteparten av kortsiktig gjeld. Aksjonær dekker eventuell rest. Selskapet er planlagt avviklet..



Tollmotunet Utvikling AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Lån til foretak i samme konsern	205 474	9 030 033
Andre fordringer	126 666	0
Sum	<u>332 140</u>	<u>9 030 033</u>

<i>Gjeld</i>	2023	2022
Leverandørgjeld	0	250 473
Skyldig utbytte	0	7 227 391
Avgitt konsernbidrag	0	1 567 135
Sum	<u>0</u>	<u>9 044 999</u>

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	50	1 000	50 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Skien Sbbi Eiendom AS	50	100 %	100 %

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	2023	2022
Avsatt utbytte	0	7 227 391
Påløpte kostnader	665 597	665 597
Avgitt konsernbidrag til Skien SBBL Eiendom AS	0	1 567 135
Sum	<u>665 597</u>	<u>9 460 123</u>



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkvegen 11, 3920 Porsgrunn
Postboks 64, 3901 Porsgrunn

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Tollmotunet Utvikling AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tollmotunet Utvikling AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

Ledelsens 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Porsgrunn, 23. mai 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Bård Erik Pedersen
statsautorisert revisor

Perneo Dokumentnøkkel: WXSFS-F4MQL-B6KE4-GAWZZ-1MNCX-TFN2



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Pedersen, Bård Erik

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3009005

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-05-23 12:04:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WXSFS-F4MQL-B6KE4-GAWZZ-1MNCX-TFNYZ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

Protokoll_Generalforsamling for 2023_070624.pdf

Name	Method	Signed at
Larsen, Sven Yngve	BANKID	2024-06-10 08:59 GMT+02
Hegna, Marianne	BANKID	2024-06-10 08:39 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 44C887015AE84802ACC234F824A5FF8A



Generalforsamling for 2023

fre. 07 juni 2024, 08:00 - 08:30

Deltakere

Styremedlemmer

Møteprotokoll

1. Konstituering

- a) Valg av møteleder
 - b) Valg av sekretær
 - c) Valg av representant til å undertegne protokollen.
- Forslag til vedtak:

- a) Valg av møteleder: Marianne Hegna
- b) Valg av sekretær: Heidi Lunde
- c) Valg av representant til å undertegne protokollen: Sven Yngve Larsen

2. Årsregnskap for 2022

Årsregnskap for 2023 og revisjonsberetning ble gjennomgått

Forslag til vedtak:

Årets resultat på kr. - 197.215 foreslås disponert slik:

Overføringer annen egenkapital - 197.215

Sum disponert - 197.215

923118322 Tollmøtunet Utvikling AS for 01.01.2023-31.12 - signert.pdf

TU_revisjonsberetning.pdf

3. Honorar til styret

Forslag til vedtak:

Det ble vedtatt å ikke innvilge styrehonorar for 2023.

4. Valg

Styret består av:

Styreleder: Marianne Hegna

Styremedlemmer: Sven Yngve Larsen og Tor Erik Aas

Varamedlem: Gunn-Heidi Kittilsen

5. Utbytte

Forslag til vedtak:

Det utbetales ikke utbytte.

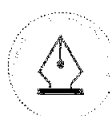
Beslutning

Heidi Lunde



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
44C887015AE84802ACC234F824A5FF8A



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
44C887015AE84802ACC234F824A5FF8A



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

923118322 Tollmotunet Utvikling AS for 01.01.2023-31.12.pdf

Name	Method	Signed at
Aas, Tor Enk	BANKID	2024-05-22 08:27 GMT+02
Hegna, Mananne	BANKID	2024-05-21 12:39 GMT+02
Larsen, Sven Yngve	BANKID	2024-05-21 12:28 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: DDD0DD05E6843408C8F3D5C5DF29617/A

Confidential, Lunde, Heidi, 22.05.2024 08:56:41



Tollmotunet Utvikling AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning

Confidential, Lunde, Heidi, 22.05.2024 08:50:41



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
DD9EDD5E8815438C9F3D6C5DF266177A



Tollmotunet Utvikling AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		0	68 522 404
Sum driftsinntekter		0	68 522 404
Driftskostnader			
Varekostnad		83 641	62 871 930
Lønnskostnad	2	0	0
Annen driftskostnad		226 525	4 323
Sum driftskostnader		310 166	62 876 253
Driftsresultat		-310 166	5 646 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		96 633	30 033
Annen finansinntekt		20 897	973
Annen finanskostnad		4 579	3 683
Netto finansposter		112 951	27 323
Ordinært resultat før skattekostnad		-197 215	5 673 474
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	1 248 974
Årsresultat		-197 215	4 424 500
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	0	7 227 391
Konsernbidrag	4	0	1 222 365
Overføringer annen egenkapital	4	-197 215	-4 025 256
Sum disponert		-197 215	4 424 500

Confidential, Lunde, Heidi, 22.05.2024 08:56:41



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
DD9EDC5E8815438C8F3D6C5DF266177A



Tollmotunet Utvikling AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	5	332 140	9 620 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>286 242</u>	<u>1 520 503</u>
Sum omløpsmidler		<u>618 382</u>	<u>11 140 536</u>
Sum eiendeler		<u>618 382</u>	<u>11 140 536</u>

Confidential, Lunde, Heidi, 22.05.2024 08:56:41



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
DD9EDC5E9815438C9F3D6C5DF266177A



Tollmotunet Utvikling AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 6	50 000	50 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	-97 215	100 000
Sum egenkapital		<u>-47 215</u>	<u>150 000</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	306 781
Betalbar skatt	3	0	1 223 632
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>665 597</u>	<u>9 460 123</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>665 597</u>	<u>10 990 536</u>
Sum gjeld		<u>665 597</u>	<u>10 990 536</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>618 382</u>	<u>11 140 536</u>

31. desember 2023
Skien, .

Marianne Hegna
Styreleder

Sven Yngve Larsen
Styremedlem

Tor Erik Aas
Styremedlem

Confidential, Lunde, Heidi, 22.05.2024 08:50:41



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
DD9EDC9E9815438C9F3D6C5DF266177A



Tollmotunet Utvikling AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av enheter knyttet til prosjektet inntektsføres pr årsslutt etter fullføringsgrad. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

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.

Confidential, Lunde, Heidi, 22.05.2024 08:56:41



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
DD9EDC9E6815438C8F3D6C5DF266177A



Tollmotunet Utvikling AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader og antall ansatte

Selskapet har ingen ansatte i regnskapsåret.

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2023	2022
Betalbar skatt	0	1 568 402
Endring utsatt skatt	0	-319 428
Årets totale skattekostnad	0	1 248 974

Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-197 215	5 673 474
Permanente forskjeller	4 579	3 683
Endring i midlertidige forskjeller	0	1 451 943
Alminnelig inntekt	-192 636	7 129 100
Ytet konsernbidrag	0	-1 567 135
Årets skattegrunnlag	-192 636	5 561 965
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	1 223 632

Oversikt over midlertidige forskjeller	2023	2022
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-192 636	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-192 636	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i selskapet.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	50 000	100 001	150 001
Årsresultat	0	-197 215	-197 215
Egenkapital 31.12.	50 000	-97 214	-47 214

Egenkapitalen er negativ pr 31.12.23, det er likvide midler i selskapet til å dekke mesteparten av kortsiktig gjeld. Aksjonær dekker eventuell rest. Selskapet er planlagt avvirket..

Confidential, Lunde, Heidi, 22.05.2024 08:50:41



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
DD9EDD5E8815438C8F3D6C1DF266177A



Tollmotunet Utvikling AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Lån til foretak i samme konsern	205 474	9 030 033
Andre fordringer	126 666	0
Sum	<u>332 140</u>	<u>9 030 033</u>
<i>Gjeld</i>	2023	2022
Leverandørgjeld	0	250 473
Skyldig utbytte	0	7 227 391
Avgitt konsernbidrag	0	1 567 135
Sum	<u>0</u>	<u>9 044 999</u>

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	50	1 000	50 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Skien SbbL Eiendom AS	50	100 %	100 %

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	2023	2022
Avsatt utbytte	0	7 227 391
Påløpte kostnader	665 597	665 597
Avgitt konsernbidrag til Skien SBBL Eiendom AS	0	1 567 135
Sum	<u>665 597</u>	<u>9 460 123</u>

Confidential, Lunde, Heidi, 22.05.2024 08:50:41



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
DD9EDD5E6815438C9F3D6C5DF266177A