



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 08.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		758 025	816 975
Sum inntekter		758 025	816 975
Kostnader			
Avskrivning	4	26 233	26 233
Annen driftskostnad	5	268 951	154 821
Sum kostnader		295 184	181 054
Driftsresultat		462 841	635 921
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 899	5 535
Sum finansinntekter		1 899	5 535
Annen finanskostnad		109 613	37 820
Sum finanskostnader		109 613	37 820
Netto finans		-107 714	-32 285
Ordinært resultat før skattekostnad		355 127	603 636
Skattekostnad på ordinært resultat	6	81 480	147 133
Ordinært resultat etter skattekostnad		273 647	456 503
Årsresultat		273 647	456 503
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	3		750 000
Konsernbidrag	3		61 875
Overføringer annen egenkapital	3	273 647	-355 372
Sum overføringer og disponeringer		273 647	456 503



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 664 535	1 690 768
Sum varige driftsmidler		1 664 535	1 690 768
Sum anleggsmidler		1 664 535	1 690 768
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	4 018 171	5 945
Sum fordringer		4 018 171	5 945
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 296	809 202
Sum omløpsmidler		4 258 467	815 147
SUM EIENDELER		5 923 002	2 505 915
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	656 408	382 761
Sum opptjent egenkapital		656 408	382 761



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		1 254 275	980 628
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	86 265	90 622
Sum avsetninger for forpliktelser		86 265	90 622
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 468 228	1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 468 228	1 200 000
Sum langsiktig gjeld		4 554 493	1 290 622
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 001	1 819
Betalbar skatt	6	85 837	130 779
Annen kortsiktig gjeld		24 396	102 067
Sum kortsiktig gjeld		114 234	234 665
Sum gjeld		4 668 727	1 525 287
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 923 002	2 505 915



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Årsrapport for 2017

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		<u>758 025</u>	<u>816 975</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	4	26 233	26 233
Annen driftskostnad	5	<u>268 951</u>	<u>154 821</u>
Sum driftskostnader		<u>295 184</u>	<u>181 054</u>
Driftsresultat		<u>462 841</u>	<u>635 921</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 899	5 535
Annen finanskostnad		<u>109 613</u>	<u>37 820</u>
Netto finansposter		<u>-107 714</u>	<u>-32 285</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>355 127</u>	<u>603 636</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>81 480</u>	<u>147 133</u>
Årsresultat		<u>273 647</u>	<u>456 503</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	3	0	750 000
Konsernbidrag	3	0	61 875
Overføringer annen egenkapital	3	<u>273 647</u>	<u>-355 372</u>
Sum disponert		<u>273 647</u>	<u>456 503</u>



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	<u>1 664 535</u>	<u>1 690 768</u>
Sum varige driftsmidler		<u>1 664 535</u>	<u>1 690 768</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 664 535</u>	<u>1 690 768</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	7	<u>4 018 171</u>	<u>5 945</u>
Sum fordringer		<u>4 018 171</u>	<u>5 945</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>240 296</u>	<u>809 202</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 258 467</u>	<u>815 147</u>
Sum eiendeler		<u>5 923 002</u>	<u>2 505 915</u>




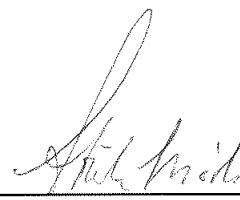
Tollbodgata 54 Eiendom AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
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	656 408	382 761
Sum opptjent egenkapital		<u>656 408</u>	<u>382 761</u>
Sum egenkapital		<u>1 254 275</u>	<u>980 628</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	86 265	90 622
Sum avsetning for forpliktelser		<u>86 265</u>	<u>90 622</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 468 228	1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 468 228</u>	<u>1 200 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		4 001	1 819
Betalbar skatt	6	85 837	130 779
Annen kortsiktig gjeld		24 396	102 067
Sum kortsiktig gjeld		<u>114 234</u>	<u>234 665</u>
Sum gjeld		<u>4 668 727</u>	<u>1 525 287</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 923 002</u>	<u>2 505 915</u>

31. desember 2017
Kristiansand, 8. mars 2018


Vidar Jacobsen
Daglig leder, styreleder


Stule Mørk
Styremedlem



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2017

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 23% 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	Eierandel	Stemmeandel
MJI Mørk & Jacobsen Invest AS	66	100 %	100 %



Tollbodgata 54 Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	165 000	432 867	382 761	980 628
Årsresultat	0	0	273 647	273 647
Egenkapital 31.12.	165 000	432 867	656 408	1 254 275

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	-222 137	-222 137
Balanseført pr. 31.12.	575 000	1 089 535	1 664 535

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 2017. 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:	2017	2016
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 2017

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2017	2016
Betalbar skatt	85 837	151 404
Endring utsatt skatt	-4 357	-4 271
Årets totale skattekostnad	<u>81 480</u>	<u>147 133</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	355 127	603 636
Endring i midlertidige forskjeller	2 527	1 980
Alminnelig inntekt	357 654	605 616
Ytet konsernbidrag	0	-82 500
Årets skattegrunnlag	<u>357 654</u>	<u>523 116</u>
Betalbar skatt (24%) av årets skattegrunnlag	85 837	130 779
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2017	2016
Driftsmidler inkl goodwill	<u>375 065</u>	<u>377 592</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>375 065</u>	<u>377 592</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (23% for i år, 24% for i fjor)	86 265	90 622

Note 7 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2017	2016
	3 243 228	450 000
	2017	2016
Gjeld som er sikret med pant utgjør	-4 468 228	0
	2017	2016
Bokført verdi pantssatte eiendeler	1 664 535	1 690 768

Andre fordringer inneholder lån til morselskapet MJI Mørk & Jacobsen Invest AS på kr 4.000.000. Lånet er rentefritt.



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 revisjonselskap
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Tollbodgata 54 Eiendom AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2017

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tollbodgata 54 Eiendom AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 273.647,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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 på årsregnskapet. Det henvises forøvrig til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

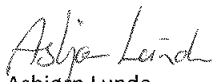
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringskikk i Norge.

Kristiansand, 8. mars 2018

Revisjon Sør AS


Asbjørn Lunde
Registrert revisor