



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 613 540
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLIT HOLDING AS
Forretningsadresse: Torggata 10
0181 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Peter Skarbøvig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 26.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		373 714	74 231
Sum inntekter		373 714	74 231
Kostnader			
Varekostnad		162 095	76 140
Lønnskostnad	1		1 090 761
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		624 875	685 596
Annen driftskostnad		647 562	869 025
Sum kostnader		1 434 532	2 721 523
Driftsresultat		-1 060 817	-2 647 291
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			0
Annen finansinntekt		356	35
Sum finansinntekter		356	36
Rentekostnad til foretak i samme konsern		294 415	
Annen rentekostnad		4 826	1 034
Annen finanskostnad		306	122
Sum finanskostnader		299 547	1 156
Netto finans		-299 190	-1 120
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 360 008	-2 648 412
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 360 009	-2 648 412
Årsresultat		-1 360 008	-2 648 412
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 360 008	-2 648 412
Sum overføringer og disponeringer		-1 360 008	-2 648 412



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	1 992 033	1 992 033
Sum immaterielle eiendeler		1 992 033	1 992 033
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	2 499 498	2 742 386
Sum varige driftsmidler		2 499 498	2 742 386
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3, 4	4 507 589	1 107 490
Investeringer i aksjer og andeler		1 118 950	1 118 950
Andre fordringer	3, 5		62 100
Sum finansielle anleggsmidler		5 626 539	2 288 540
Sum anleggsmidler		10 118 070	7 022 959
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 661	1 891
Andre fordringer	5	55 749	332 925
Konsernfordringer	4		30 000
Sum fordringer		57 410	364 815
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 497	141 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 497	141 613
Sum omløpsmidler		62 908	506 429
SUM EIENDELER		10 180 977	7 529 387



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 212 500 aksjer à kr 1,00)		2 212 500	2 212 500
Overkurs		277 500	277 500
Sum innskutt egenkapital		2 490 000	2 490 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		4 428 484	3 068 476
Sum opptjent egenkapital		-4 428 484	-3 068 476
Sum egenkapital		-1 938 484	-578 476
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 400 000	2 400 000
Langsiktig konserngjeld	4, 6	9 358 415	5 400 000
Sum annen langsiktig gjeld		11 758 415	7 800 000
Sum langsiktig gjeld		11 758 415	7 800 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 030	493 917
Skyldige offentlige avgifter			76 019
Kortsiktig konserngjeld	4		-700 000
Annen kortsiktig gjeld		353 016	437 927
Sum kortsiktig gjeld		361 046	307 863
Sum gjeld		12 119 461	8 107 863
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 180 977	7 529 387



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 467811

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 613 540
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLIT HOLDING AS
Forretningsadresse: Torggata 10
0181 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Peter Skarbøvig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 07.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 922 613 540
TOLLIT HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		373 714	74 231
Sum inntekter		373 714	74 231
Kostnader			
Varekostnad		162 095	76 140
Lønnskostnad	1		1 090 761
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		624 875	685 596
Annen driftskostnad		647 562	869 025
Sum kostnader		1 434 532	2 721 523
Driftsresultat		-1 060 817	-2 647 291
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			0
Annen finansinntekt		356	35
Sum finansinntekter		356	36
Rentekostnad til foretak i samme konsern		294 415	
Annen rentekostnad		4 826	1 034
Annen finanskostnad		306	122
Sum finanskostnader		299 547	1 156
Netto finans		-299 190	-1 120
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 360 008	-2 648 412
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 360 009	-2 648 412
Årsresultat		-1 360 008	-2 648 412
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 360 008	-2 648 412
Sum overføringer og disponeringer		-1 360 008	-2 648 412



Organisasjonsnr: 922 613 540
TOLLIT HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	1 992 033	1 992 033
Sum immaterielle eiendeler		1 992 033	1 992 033
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	2 499 498	2 742 386
Sum varige driftsmidler		2 499 498	2 742 386
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3, 4	4 507 589	1 107 490
Investeringer i aksjer og andeler		1 118 950	1 118 950
Andre fordringer	3, 5		62 100
Sum finansielle anleggsmidler		5 626 539	2 288 540
Sum anleggsmidler		10 118 070	7 022 959
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 661	1 891
Andre fordringer	5	55 749	332 925
Konsernfordringer	4		30 000
Sum fordringer		57 410	364 815
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 497	141 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 497	141 613
Sum omløpsmidler		62 908	506 429
SUM EIENDELER		10 180 977	7 529 387

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital (2 212 500 aksjer à kr 1,00)	2 212 500	2 212 500
Overkurs	277 500	277 500
Sum innskutt egenkapital	2 490 000	2 490 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	4 428 484	3 068 476
Sum opptjent egenkapital	-4 428 484	-3 068 476
Sum egenkapital	-1 938 484	-578 476
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	2 400 000
Langsiktig konserngjeld	4, 6	5 400 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 800 000
Sum langsiktig gjeld	11 758 415	7 800 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	8 030	493 917
Skyldige offentlige avgifter		76 019
Kortsiktig konserngjeld	4	-700 000
Annen kortsiktig gjeld		437 927
Sum kortsiktig gjeld	361 046	307 863
Sum gjeld	12 119 461	8 107 863
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 180 977	7 529 387



Organisasjonsnr: 922 613 540
TOLLIT HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 investeringsverdi 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 skattemessig 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.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3931910.00	1992033.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	381988.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4313898.00	1992033.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-1814400.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2499498.00	1992033.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-624875.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler**Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp****Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse****Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler****Note**

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.**Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden****Konsernregnskap****Morselskapet sitt navn****Forretningskontor for morselskapet**



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4428088.00	1081990.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9358415.00	5400000.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
4507589.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler



Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 TOLLIT HOLDING 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 skattemessig 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.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2022	3 931 910	1 992 033
Tilgang i året	381 988	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	4 313 898	1 992 033
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(1 814 400)	0
Balansført verdi 31.12.2022	2 499 498	1 992 033
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(624 875)	0

Økonomisk levetid immaterielle eiendeler

Avskrivningsplan immaterielle eiendeler

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 4 507 589

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	4 428 088	1 081 990
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	9 358 415	5 400 000

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 7 - Forutsetninger for fortsatt drift

Egenkapitalen er tapt, men styret følger opp sitt ansvar i henhold til aksjeloven. Styret anser det er muligheter for positiv utvikling, og forutsetning er fortsatt tilstede.