



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 110 458
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBUA AS
Forretningsadresse: Brattørkaia 13B
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.09.2023 - 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: Henrik Dahl Jahnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

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, 28.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		97 544	0
Sum inntekter		97 544	0
Kostnader			
Varekostnad		24 195	0
Lønnskostnad	1	250	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		19 471	0
Annen driftskostnad		172 932	0
Sum kostnader		216 847	0
Driftsresultat		-119 304	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		61 335	0
Sum finanskostnader		61 335	0
Netto finans		-61 335	0
Resultat før skattekostnad	2, 3	-180 638	0
Årsresultat		-180 638	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-19 471	0
Annen egenkapital		-161 168	0
Sum overføringer og disponeringer		-180 639	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Hjemmeside	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 427 776	0
Sum varige driftsmidler		1 427 776	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 427 776	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		121 930	0
Andre kortsiktige fordringer		384 770	0
Sum fordringer		506 700	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 763 591	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 763 591	0
Sum omløpsmidler		2 270 291	0
SUM EIENDELER		3 698 067	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	0
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	0
Sum innskutt egenkapital		24 430	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	180 638	0
Sum opptjent egenkapital		-180 638	0
Sum egenkapital		-156 208	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 061 335	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 061 335	0
Sum langsiktig gjeld		2 061 335	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 774 927	0
Annen kortsiktig gjeld		18 014	0
Sum kortsiktig gjeld		1 792 941	0
Sum gjeld		3 854 275	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 698 067	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 462096

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 110 458
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBUA AS
Forretningsadresse: Brattørkaia 13B
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.09.2023 - 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: Henrik Dahl Jahnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

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 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, 30.05.2024

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: 932 110 458
TOLLBUA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		97 544	0
Sum inntekter		97 544	0
Kostnader			
Varekostnad		24 195	0
Lønnskostnad	1	250	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		19 471	0
Annen driftskostnad		172 932	0
Sum kostnader		216 847	0
Driftsresultat		-119 304	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		61 335	0
Sum finanskostnader		61 335	0
Netto finans		-61 335	0
Resultat før skattekostnad 2, 3		-180 638	0
Årsresultat		-180 638	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-19 471	0
Annen egenkapital		-161 168	0
Sum overføringer og disponeringer		-180 639	0



Organisasjonsnr: 932 110 458
TOLLBUA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Hjemmeside	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 427 776	0
Sum varige driftsmidler		1 427 776	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 427 776	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		121 930	0
Andre kortsiktige fordringer		384 770	0
Sum fordringer		506 700	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 763 591	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 763 591	0
Sum omløpsmidler		2 270 291	0
SUM EIENDELER		3 698 067	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	0
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	0



Sum innskutt egenkapital		24 430	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	180 638	0
Sum opptjent egenkapital		-180 638	0
Sum egenkapital		-156 208	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 061 335	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 061 335	0
Sum langsiktig gjeld		2 061 335	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 774 927	0
Annen kortsiktig gjeld		18 014	0
Sum kortsiktig gjeld		1 792 941	0
Sum gjeld		3 854 275	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 698 067	0



Organisasjonsnr: 932 110 458
TOLLBUA 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note

4



Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1447247.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1447247.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19471.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1427776.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19471.00	0.00

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

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
	2061335.00	0.00

Kortsiktig gjeld



TOLLBUA AS
932 110 458

Resultatregnskap

	Note	04.09 - 31.12.2023
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		97 544
Sum driftsinntekter		97 544
Driftskostnader		
Varekostnad		-24 195
Lønnskostnad	1	-250
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-19 471
Annen driftskostnad		-172 932
Sum driftskostnader		-216 847
Driftsresultat		-119 304
Finanskostnader		
Annen rentekostnad		-61 335
Sum finanskostnader		-61 335
Netto finans		-61 335
Resultat før skattekostnad	2, 3	-180 638
Årsresultat		-180 638
Overføringer		
Annen egenkapital		-161 168
Udekket tap		-19 471
Sum overføringer		-180 638



TOLLBUA AS
932 110 458

Balanse

	Note	31.12.2023
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 427 776
Sum varige driftsmidler		1 427 776
Sum anleggsmidler		1 427 776
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer		121 930
Andre kortsiktige fordringer		384 770
Sum fordringer		506 700
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 763 591
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 763 591
Sum omløpsmidler		2 270 291
SUM EIENDELER		3 698 067



TOLLBUA AS
932 110 458

Balanse

	Note	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	5, 6	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	6	-180 638
Sum opptjent egenkapital		-180 638
Sum egenkapital		-156 208
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 061 335
Sum annen langsiktig gjeld		2 061 335
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		1 774 927
Annen kortsiktig gjeld		18 014
Sum kortsiktig gjeld		1 792 941
Sum gjeld		3 854 275
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 698 067

Trondheim, 24.05.2024

Karl Johan Kopreitan
styrets leder

Christopher William Davidsen
styremedlem

Henrik Dahl Jahnsen
daglig leder



TOLLBUA AS
932 110 458

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Spesifisering av skatt

	04.09 -	
	31.12.2023	
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-180 638	0
Permanente forskjeller	-5 570	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-122 851	0
Skattepliktig inntekt	-309 059	0



TOLLBUA AS
932 110 458

Note 3 - Midlertidige 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:	04.09.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	0	120 412	-120 412
Omløpsmidler	0	2 439	-2 439
Fremførbart underskudd	0	-309 059	309 059
Netto forskjeller	0	-186 208	186 208
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	186 208	-186 208
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 04.09.	0
Tilgang i året	1 447 247
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 447 247
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-19 471
Balanseført verdi per 31.12.	1 427 776
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	19 471

Note 5 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	30	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Matigruppen AS	1 000	100,00	Ordinære

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Årsresultat	0	0	-161 168	-19 471	-180 638
Kontantinnskudd/ tingsinnskudd	30 000	0	0	0	30 000
Andre endringer	0	-5 570	161 168	-161 168	-5 570
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-5 570	0	-180 638	-156 208

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Annen langsiktig gjeld

	04.09 - 31.12.2023	
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 061 335	0