



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 136 390
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLEF KILDESGATE 2 AS
Forretningsadresse: Bygdevegen 113
2415 HERADSBYGD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Per Olav Løken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		283 558	
Sum inntekter	1	283 558	
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	41 346	
Annen driftskostnad		175 959	
Sum kostnader		217 305	
Driftsresultat	5	66 253	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	
Sum finansinntekter		7	
Netto finans		7	
Ordinært resultat før skattekostnad		66 260	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6	19 528	
Ordinært resultat etter skattekostnad		46 732	0
Årsresultat	4	46 732	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		46 732	
Totalresultat		46 732	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		46 732	
Sum overføringer og disponeringer		46 732	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		992 295	
Sum varige driftsmidler	3	992 295	
Sum anleggsmidler		992 295	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		65 880	
Sum fordringer		65 880	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		45 987	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 987	
Sum omløpsmidler		111 866	0
SUM EIENDELER	1	1 104 162	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1	
Sum opptjent egenkapital		1	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	4	30 001	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	5 569	
Skyldige offentlige avgifter		13 176	
Kortsiktig konserngjeld		1 055 416	
Sum kortsiktig gjeld		1 074 161	
Sum gjeld		1 074 161	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 104 162	0



Tollef Kildesgate 2 AS		
Resultatregnskap		
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018
Annen driftsinntekt		283 558
Sum driftsinntekter	1	283 558
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	41 346
Annen driftskostnad		175 959
Sum driftskostnader		217 305
Driftsresultat	5	66 253
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		7
Resultat av finansposter		7
Ordinært resultat før skattekostnad		66 260
Skattekostnad på ordinært resultat	6	19 528
Ordinært resultat		46 732
Årsresultat	4	46 732
Overføringer		
Avsatt til annen egenkapital		46 732
Sum overføringer		46 732



Tollef Kildesgate 2 AS		
Balanse		
Eiendeler	Note	2018
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		992 295
Sum varige driftsmidler	3	992 295
Sum anleggsmidler		992 295
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer		65 880
Sum fordringer		65 880
Bankinnskudd, kontanter o.l.		45 987
Sum omløpsmidler		111 866
Sum eiendeler	1	1 104 162



Tollef Kildesgate 2 AS		
Balanse		
Egenkapital og gjeld	Note	2018
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	2	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital		1
Sum opptjent egenkapital		1
Sum egenkapital	4	30 001
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	6	5 569
Skyldig offentlige avgifter		13 176
Konserngjeld		1 055 416
Sum kortsiktig gjeld		1 074 161
Sum gjeld		1 074 161
Sum egenkapital og gjeld		1 104 162
Heradsbygd, 17.06.2019		
Styret i Tollef Kildesgate 2 AS		
<hr/>		
Per Olav Løken		
styreleder/daglig leder		
Tollef Kildesgate 2 AS		Side 3



TOLLEF KILDESGATE 2 AS

921 136 390

NOTE 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TOLLEF KILDESGATE 2 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Løken Skog Holding AS	30	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

Side 4



TOLLEF KILDESGATE 2 AS

921 136 390

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	1 230 525	1 230 525
= Anskaffelseskost 31.12.18	1 230 525	1 230 525
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	246 525	246 525
= Bokført verdi 31.12.18	984 000	984 000
Årets ordinære avskrivninger	49 641	49 641
Økonomisk levetid	25 år	

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Stiftelse 20.06.2018	30 000		30 000
Årets resultat		46 732	46 732
Konsernbidrag		-46 732	-46 732
Pr 31.12.2018	30 000	0	30 000

Note 5 Lønnskostnader

Tollef Kildesgate 2 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2018 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	19 528	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	19 528	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	66 260	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	18 646	0
Avgitt konsernbidrag	-60 690	0
Skattepliktig inntekt	24 215	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	19 528	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-13 959	0
Sum betalbar skatt i balansen	5 569	0

Side 5



TOLLEF KILDESGATE 2 AS

921 136 390

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-120 003	-101 357	18 646
Sum	-120 003	-101 357	18 646
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	120 003	101 357	-18 646
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.