



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 927 464
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBUGATA 11 AS
Forretningsadresse: SIF-gata 9
3048 DRAMMEN

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: Stian Tollefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2019

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			2 587 582
Sum inntekter			2 587 582
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	7	14 610	7 430
Sum kostnader		14 610	7 430
Driftsresultat		-14 610	2 580 152
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			304
Sum finansinntekter			304
Annen rentekostnad		6	2 794
Sum finanskostnader		6	2 794
Netto finans		-6	-2 490
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 616	2 577 662
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-16 434	669 443
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 818	1 908 219
Årsresultat		1 818	1 908 219
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			836 000
Annen egenkapital	4	1 818	1 072 219
Sum overføringer og disponeringer		1 818	1 908 219



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8	2 274 295	2 291 549
Sum finansielle anleggsmidler		2 274 295	2 291 549
Sum anleggsmidler		2 274 295	2 291 549
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		2 274 295	2 291 549
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	2, 3	100 000	100 000
Overkurs	4	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		106 000	106 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 792 711	1 790 893
Sum opptjent egenkapital		1 792 711	1 790 893
Sum egenkapital	4	1 898 711	1 896 893
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1	303 773	392 018
Sum avsetninger for forpliktelser		303 773	392 018



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		303 773	392 018
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	71 811	2 638
Sum kortsiktig gjeld		71 811	2 638
Sum gjeld		375 584	394 656
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 274 295	2 291 549



Noter 2018 TOLLBUGATA 11 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 22/23% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Det har ikke vært endring i prinsippnoter fra 2017 til 2018.



Note 1 - Midl. 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Gevinst- og tapskonto	1 634 164	1 307 331	326 833
Sum midlertidige forskjeller	1 634 164	1 307 331	326 833
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	375 858	287 613	88 245

Note 2 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 3 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
TOTAL TRYGG AS	1 000	100,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 4 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	6 000	1 790 893	1 896 893
Årets resultat			1 818	1 818
Egenkapital 31.12.2018	100 000	6 000	1 792 711	1 898 711

Note 5 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(14 616)	2 577 662
+/- Permanente forskjeller	6	(304)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	326 833	(1 466 366)
Årets skattegrunnlag	312 223	1 110 992
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	71 811	266 638
Sum	71 811	266 638
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		67 218
+/- Endring i utsatt skatt	(88 245)	335 587
Skattekostnad i resultatregnskapet	(16 434)	669 443
Betalbar skatt i skattekostnad	71 811	266 638
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(264 000)
Betalbar skatt i balansen	71 811	2 638



Note 7 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 8 - Til gode eier

Eier, Total Trygg AS, skylder selskapet kr. 2 274 295. Lånet er rentefritt. Skal motregnes utbytte.