



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 080 614  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOLLBODEN EIENDOM STAVANGER AS  
Forretningsadresse: Domkirkeplassen 3  
4006 STAVANGER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### Konsern

Mørselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: KJELL HAVER REGNSKAPSSERVICE AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

### 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, 03.07.2025





## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		46 305	52 061
<b>Sum kostnader</b>		<b>46 305</b>	<b>52 061</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-46 305</b>	<b>-52 061</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		5 372 427	5 113 789
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		560	180
Annen renteinntekt		11 109	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 384 096</b>	<b>5 113 969</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		245 329	171 461
Annen rentekostnad		2 648 839	1 654 386
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 894 168</b>	<b>1 825 848</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 489 928</b>	<b>3 288 121</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 443 623</b>	<b>3 236 060</b>
Skattekostnad på resultat	2	537 597	711 933
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 906 026	2 524 127
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	54 236 366	54 236 366
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>54 236 366</b>	<b>54 236 366</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>54 236 366</b>	<b>54 236 366</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	5 398 233	5 138 363
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 398 233</b>	<b>5 138 363</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		184 052	574 687
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>184 052</b>	<b>574 687</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 582 285</b>	<b>5 713 050</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>59 818 651</b>	<b>59 949 416</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 737 315	3 737 315
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 737 315</b>	<b>3 737 315</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>3 767 315</b>	<b>3 767 315</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	44 537 000	44 970 000
Øvrig langsiktig gjeld	5		7 611 600
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	5	<b>44 537 000</b>	<b>52 581 600</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>44 537 000</b>	<b>52 581 600</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		19 500	19 509
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld	6	11 494 836	4 851 692
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>11 514 336</b>	<b>4 871 201</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>56 051 336</b>	<b>57 452 801</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>59 818 651</b>	<b>61 220 116</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 440624

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 080 614  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOLLBODEN EIENDOM STAVANGER AS  
Forretningsadresse: Domkirkeplassen 3  
4006 STAVANGER

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: KJELL HAVER REGNSKAPSSERVICE AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 10.06.2024



Organisasjonsnr: 914 080 614  
TOLLBODEN EIENDOM STAVANGER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		46 305	52 061
<b>Sum kostnader</b>		<b>46 305</b>	<b>52 061</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-46 305</b>	<b>-52 061</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		5 372 427	5 113 789
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		560	180
Annen renteinntekt		11 109	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 384 096</b>	<b>5 113 969</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		245 329	171 461
Annen rentekostnad		2 648 839	1 654 386
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 894 168</b>	<b>1 825 848</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 489 928</b>	<b>3 288 121</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 443 623</b>	<b>3 236 060</b>
Skattekostnad på resultat	2	537 597	711 933
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 906 026	2 524 127
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>



Organisasjonsnr: 914 080 614  
TOLLBODEN EIENDOM STAVANGER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	54 236 366	54 236 366
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>54 236 366</b>	<b>54 236 366</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>54 236 366</b>	<b>54 236 366</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	5 398 233	5 138 363
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 398 233</b>	<b>5 138 363</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		184 052	574 687
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>184 052</b>	<b>574 687</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 582 285</b>	<b>5 713 050</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>59 818 651</b>	<b>59 949 416</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 737 315	3 737 315
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 737 315</b>	<b>3 737 315</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>3 767 315</b>	<b>3 767 315</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	44 537 000	44 970 000
Øvrig langsiktig gjeld	5		7 611 600
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>5</b>	<b>44 537 000</b>	<b>52 581 600</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>44 537 000</b>	<b>52 581 600</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		19 500	19 509
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld	6	11 494 836	4 851 692
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>11 514 336</b>	<b>4 871 201</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>56 051 336</b>	<b>57 452 801</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>59 818 651</b>	<b>61 220 116</b>



Organisasjonsnr: 914 080 614  
TOLLBODEN EIENDOM STAVANGER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



## Deloitte.

Deloitte AS  
Strandsvingen 14 A  
NO-4032 Stavanger  
Norway

+47 51 81 56 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Tollboden Eiendom Stavanger AS

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tollboden Eiendom Stavanger AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avviklet.

#### 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about) to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret  
Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



## Deloitte.

Uavhengig revisors beretning  
Tollboden Eiendom Stavanger AS

risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Stavanger, 22. april 2024  
Deloitte AS

**Ommund Skailand**  
statsautorisert revisor



## Uavhengig revisors beretning


Name

Date

Skailand, Ommund

2024-04-22

Identification

 bankID™ Skailand, Ommund



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF  
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



# Årsregnskap 2023

## Tollboden Eiendom Stavanger AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 914 080 614



## Tollboden Eiendom Stavanger AS

### Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftskostnad		46 305	52 061
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>46 305</b>	<b>52 061</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-46 305</b>	<b>-52 061</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		5 372 427	5 113 789
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		560	180
Annen renteinntekt		11 109	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		245 329	171 461
Annen rentekostnad		2 648 839	1 654 386
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>2 489 928</b>	<b>3 288 121</b>
Resultat før skattekostnad		2 443 623	3 236 060
Skattekostnad på resultat	2	537 597	711 933
Resultat		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>3</b>	<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag		1 906 026	2 524 127
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 906 026</b>	<b>2 524 127</b>



## Tollboden Eiendom Stavanger AS

### Balanse

Eiendeler	Note	2023	2022
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	4	54 236 366	54 236 366
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>54 236 366</b>	<b>54 236 366</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>54 236 366</b>	<b>54 236 366</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	5 398 233	5 138 363
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 398 233</b>	<b>5 138 363</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		184 052	574 687
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 582 285</b>	<b>5 713 050</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>59 818 651</b>	<b>59 949 416</b>



## Tollboden Eiendom Stavanger AS

### Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 737 315	3 737 315
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 737 315</b>	<b>3 737 315</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>3 767 315</b>	<b>3 767 315</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	44 537 000	44 970 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	7 611 600
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>5</b>	<b>44 537 000</b>	<b>52 581 600</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		19 500	19 509
Annen kortsiktig gjeld	6	11 494 836	4 851 692
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>11 514 336</b>	<b>4 871 201</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>56 051 336</b>	<b>57 452 801</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>59 818 651</b>	<b>61 220 116</b>

Stavanger, 16.04.2024

Øyvind Mikalsen  
styreleder

Sindre Ertvaag  
styremedlem



## Tollboden Eiendom Stavanger AS



### Noter 2023

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

#### Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets økonomiske levetid. 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 nedskrivning ikke lenger er tilstede.

#### 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.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Investering i datterselskap

Investering i datterselskap er bokført til anskaffelseskostnad og blir nedskrive til virkelig verdi hvis verdifallet er varig og vesentlige.

Konsernbidrag/ utbytte fra datterselskap inntektsføres som finansinntekt når dette er knyttet til avkastning i eiertiden.

#### 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



## Tollboden Eiendom Stavanger AS

### Note 2 Skatt

Årets skattegrunnlag	2023	2022
Betalbar skatt	537 597	711 933
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>537 597</b>	<b>711 933</b>
<b>Beregning av årets skattegrunnlag:</b>		
Ordinært resultat før skattekostnad	2 443 623	3 236 060
Avgitt konsernbidrag	-2 443 623	-3 236 060
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen:</b>		
Betalbar skatt på årets resultat	-644 337	-413 100
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	1 181 934	1 125 034
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-537 597	-711 933
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Note 3 Egenkapital og aksjonærinformasjon

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	3 737 315	3 767 315
Årets resultat		1 906 026	1 906 026
Konsernbidrag avgitt		-1 906 026	-1 906 026
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>30 000</b>	<b>3 737 315</b>	<b>3 767 315</b>

#### Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Tollboden Eiendom Stavanger AS pr. 31.12. består av 30.000 aksjer pålydende kr 1.

#### Selskapets aksjonærer er:

Aksjonær;	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Camar Eiendom AS	30 000	100 %	100 %

Styreleder Øyvind Mikalsen samt styremedlem Sindre Ertvaag er indirekte eiere i Camar Eiendom AS



## Tollboden Eiendom Stavanger AS



### Note 4 Investeringer i datterselskap

Aksjer i datterselskap	Anskaffelses tidspunkt	Forretnings kontor	Eierandel	Stemme andel
Skansegaten 2 AS	01.01.2015	Stavanger	100 %	100 %
	Egenkapital	Resultat	Anskaffelse kost	Bokført verdi
Skansegaten 2 AS	4 771 583	4 242 212	54 236 366	54 236 366
Sum			54 236 366	54 236 366



## Tollboden Eiendom Stavanger AS



### Note 5 Gjeld til kredittinstitusjoner

#### Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	44 537 000	44 970 000
<b>Sum</b>	<b>44 537 000</b>	<b>44 970 000</b>

Lånet forfaller til helinnfriesle innen 25.03.2026

Som sikkerhet er følgende eiendeler stilt til sikkerhet:

Fordring	5 393 167	5 133 969
<b>Sum bokført verdi av pantsikrede eiendeler</b>	<b>5 393 167</b>	<b>5 133 969</b>

Overnevnte eiendeler er også stilt som sikkerhet - krysspant for søsterselskapet Domkirkeplassen 3 AS og datterselskapet Skansegaten 2 AS sin gjeld.

Tilsvrende har disse selskapene stilt krysspant, bokført verdi av disse eiendeler utgjør:

Bygging	Domkirkeplassen 3 AS	90 768 033
Tomt	Domkirkeplassen 3 AS	30 402 557
Driftstilbehør	Domkirkeplassen 3 AS	519 137
Fordringer	Domkirkeplassen 3 AS	960 856
Bygginger	Skansegaten 2 AS	56 742 632
Tomt	Skansegaten 2 AS	848 598
Driftstilbehør	Skansegaten 2 AS	135 267
Fordringer	Skansegaten 2 AS	8 589 227
<b>Sum bokført verdi på eiendeler med krysspant</b>		<b>188 966 307</b>



## Tollboden Eiendom Stavanger AS



### Note 6 Konsernmellomværede

	2023	2022
Kundefordringer datterselskap	0	0
Fordring på datterselskap	5 393 167	5 133 969
<b>Sum kortsiktige fordringer konsern</b>	<b>5 393 167</b>	<b>5 133 969</b>
Gjeld til datterselskap	0	1 270 700
Gjeld til morselskap	0	6 340 900
<b>Sum gjeld langsiktig konsern</b>	<b>0</b>	<b>7 611 600</b>
Gjeld til datterselskap	8 495 100	1 270 700
Gjeld til morselskap	2 577 723	3 236 060
<b>Sum kortsiktig gjeld konsern</b>	<b>11 072 823</b>	<b>4 506 760</b>