



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 592 970
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBODGATEN 63 AS
Forretningsadresse: Andreas Kjærs vei 42
4615 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: TØNNESEN THOR ARNE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		162 000	154 800
Sum inntekter		162 000	154 800
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Annen driftskostnad	2	122 947	83 397
Sum kostnader		122 947	83 397
Driftsresultat		39 053	71 403
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3		
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3	300 000	1 000 000
Annen renteinntekt		55	18
Sum finansinntekter		300 055	1 000 018
Annen rentekostnad		67 492	82 151
Sum finanskostnader		67 492	82 151
Netto finans		232 563	917 867
Ordinært resultat før skattekostnad		271 616	989 270
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-4 265	4 244
Ordinært resultat etter skattekostnad		275 881	985 026
Årsresultat		275 881	985 026
Årsresultat etter minoritetsinteresser		275 881	985 026
Totalresultat		275 881	985 026
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Utbytte	8	400 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital	8		485 026
Overført fra annen egenkapital	8	-124 119	
Sum overføringer og disponeringer		275 881	985 026



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7, 9	3 448 680	3 448 680
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7		
Sum varige driftsmidler		3 448 680	3 448 680
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4, 5		
Investeringer i tilknyttet selskap	3	3 020 000	3 020 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		3 020 000	3 020 000
Sum anleggsmidler		6 468 680	6 468 680
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		13 500	
Andre kortsiktige fordringer	4	310 090	1 014 153
Sum fordringer		323 590	1 014 153
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	299 667	27 438
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		299 667	27 438
Sum omløpsmidler		623 256	1 041 591
SUM EIENDELER		7 091 936	7 510 271



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 8	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs	8	3 000	3 000
Sum innskutt egenkapital		103 000	103 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 883 249	5 007 368
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		4 883 249	5 007 368
Sum egenkapital		4 986 249	5 110 368
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	4 921	6 152
Sum avsetninger for forpliktelser		4 921	6 152
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 9	1 624 604	1 734 604
Sum annen langsiktig gjeld		1 624 604	1 734 604
Sum langsiktig gjeld		1 629 525	1 740 756
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 235	7 977
Betalbar skatt	6		5 782
Utbytte		400 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	73 928	145 388
Sum kortsiktig gjeld		476 163	659 147
Sum gjeld		2 105 687	2 399 903
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 091 936	7 510 271



Årsregnskap 2020
Tollbodgaten 63 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 986 592 970



RESULTATREGNSKAP

TOLLBODGATEN 63 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		162 000	154 800
Sum driftsinntekter		162 000	154 800
Annen driftskostnad	2	122 947	83 397
Sum driftskostnader		122 947	83 397
Driftsresultat		39 053	71 403
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3	300 000	1 000 000
Annen renteinntekt		55	18
Annen rentekostnad		67 492	82 151
Resultat av finansposter		232 563	917 867
Ordinært resultat før skattekostnad		271 616	989 270
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-4 265	4 244
Ordinært resultat		275 881	985 026
Årsresultat		275 881	985 026
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	8	400 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital	8	0	485 026
Overført fra annen egenkapital	8	124 119	0
Sum overføringer		275 881	985 026



BALANSE

TOLLBODGATEN 63 AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7, 9	3 448 680	3 448 680
Sum varige driftsmidler		3 448 680	3 448 680
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	3 020 000	3 020 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 020 000	3 020 000
Sum anleggsmidler		6 468 680	6 468 680
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		13 500	0
Andre kortsiktige fordringer	4	310 090	1 014 153
Sum fordringer		323 590	1 014 153
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	299 667	27 438
Sum omløpsmidler		623 256	1 041 591
Sum eiendeler		7 091 936	7 510 271

**BALANSE****TOLLBODGATEN 63 AS**

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1, 8	100 000	100 000
Overkurs	8	3 000	3 000
Sum innskutt egenkapital		103 000	103 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	4 883 249	5 007 368
Sum opptjent egenkapital		4 883 249	5 007 368
Sum egenkapital		4 986 249	5 110 368
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	6	4 921	6 152
Sum avsetning for forpliktelser		4 921	6 152
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 9	1 624 604	1 734 604
Sum annen langsiktig gjeld		1 624 604	1 734 604
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 235	7 977
Betalbar skatt	6	0	5 782
Utbytte		400 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	73 928	145 388
Sum kortsiktig gjeld		476 163	659 147
Sum gjeld		2 105 687	2 399 903
Sum egenkapital og gjeld		7 091 936	7 510 271

Kristiansand, 24.02.2021
Styret i Tollbodgaten 63 AS

Thor Arne Tønnessen
Styreleder/daglig leder



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.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TOLLBODGATEN 63 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
TØNNESSEN THOR ARNE	100	100,0	100,0

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte, og selskapets virksomhet ivaretas av styret.

Det er ikke utbetalt lønn eller styregodtgjørelse i regnskapsåret.

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

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 3 Investering i andre selskaper

Selskap	Eier- og Resultatandel stemmeandel	Andel bokført egenkapital	Balanseført verdi
ToFireSyv AS	50%	540 690	3 916 549
Sum investering i anleggsaksjer		540 690	3 916 549

Det er avsatt kr 300 000 i utbytte fra ToFireSyv AS i 2020. Beløpet er inntektsført som finansinntekt.

Note 4 Lån til tilknyttede og nærstående selskaper

	2020	2019
Andre kortsiktige fordringer (utbytte) ToFireSyv AS	300 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld til ToFire AS	0	70 626

Note 5 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2020	2019
Fordringer som forfaller senere enn ett år regnet fra balansetidspunktet	0	0
Gjeld som forfaller senere enn fem år regnet fra balansetidspunktet	1 024 604	1 210 000
Kortsiktig fordring mot aksjonær eller nærstående av aksjonær	0	0
Kortsiktig gjeld til aksjonær eller nærstående av aksjonær	70 315	70 315

Det er ikke beregnet renter på mellomværende med aksjonær.



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-3 034	5 782
Endring i utsatt skatt	-1 231	-1 538
Skattekostnad ordinært resultat	-4 265	4 244
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	271 616	989 271
Permanente forskjeller	-290 998	-969 978
Endring i midlertidige forskjeller	5 593	6 991
Skattepliktig inntekt	-13 789	26 284
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	5 782
Skatt på tilbakeført underskudd	-3 034	0
Sum betalbar skatt i balansen	-3 034	5 782

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	1	1	0
Gevinst – og tapskonto	22 368	27 961	5 593
Sum	22 369	27 962	5 593
Grunnlag for utsatt skatt	22 369	27 962	5 593
Utsatt skatt (22 %)	4 921	6 152	1 230

Note 7 Varige driftsmidler

	Garasjer	Boligeiendom	Bygningsmessig anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	145 000	3 303 679	35 000	3 483 679
Anskaffelseskost 31.12.2020	145 000	3 303 679	35 000	3 483 679
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	0	34 999	34 999
Bokført verdi 31.12.2020	145 000	3 303 679	1	3 448 680
Avskrivningssatser			20%	
Økonomisk levetid			5 år	
Avskrivningsplan	Ingen avskrivning	Ingen avskrivning	Lineær	



Note 8 Egenkapital

	Aksje- kapital	Over kurs	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2019	100 000	3 000	5 007 368	5 110 368
Pr. 01.01.2020	100 000	3 000	5 007 368	5 110 368
Årets overskudd			275 881	275 881
Avsatt utbytte			-400 000	-400 000
Pr. 31.12.2020	100 000	3 000	4 883 249	4 986 249

Note 9 Pantstillelser

	31.12.2020	31.12.2019
Langsiktig gjeld:		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 624 604	1 734 604
Sum	1 624 604	1 734 604
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Bokført verdi eiendom stilt som sikkerhet for gjelden	3 303 679	3 303 679
Sum	3 303 679	3 303 679

Note 10 Bundne midler

Selskapet har ikke bundne midler.