



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 405 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNIKE HOTELLER RESTAURANT AS
Forretningsadresse: P.A.Heuchs gate 4A
3770 KRAGERØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Morten Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 07.05.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 812 839	14 868 528
Sum inntekter		17 812 839	14 868 528
Kostnader			
Varekostnad		3 956 151	2 675 838
Lønnskostnad	1	9 035 127	6 600 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	226 786	120 032
Annen driftskostnad		5 726 940	4 660 152
Sum kostnader		18 945 005	14 056 258
Driftsresultat		-1 132 166	812 270
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47 684	4 962
Sum finansinntekter		47 684	4 962
Annen rentekostnad		28 459	1 201
Annen finanskostnad			460
Sum finanskostnader		28 459	1 661
Netto finans		19 225	3 301
Resultat før skattekostnad		-1 112 941	815 571
Skattekostnad på resultat	3	-22 278	177 416
Årsresultat	4	-1 090 663	638 155
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 090 663	638 155
Totalresultat		-1 090 663	638 155
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			468 000
Udekket tap		-1 029 554	109 046



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Avsatt til annen egenkapital			61 110
Overført fra annen egenkapital		-61 110	
Sum overføringer og disponeringer		-1 090 663	638 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	668 645	895 431
Sum varige driftsmidler		668 645	895 431
Sum anleggsmidler		668 645	895 431
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 309 900	1 154 300
Fordringer			
Kundefordringer		132 652	87 046
Andre kortsiktige fordringer		288 264	277 321
Sum fordringer		420 916	364 367
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	72 305	1 044 328
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		72 305	1 044 328
Sum omløpsmidler		2 803 121	2 562 995
SUM EIENDELER		3 471 766	3 458 426
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			61 110
Udekket tap		1 029 554	
Sum opptjent egenkapital		-1 029 554	61 110
Sum egenkapital	4	-999 554	91 110
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		22 278
Sum avsetninger for forpliktelser			22 278
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	1 638 069	755 500
Sum annen langsiktig gjeld		1 638 069	755 500
Sum langsiktig gjeld		1 638 069	777 778
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		274 980	1 235 606
Betalbar skatt	3		23 138
Skyldig offentlige avgifter		163 759	109 024
Kortsiktig konserngjeld	7	1 835 712	600 000
Annen kortsiktig gjeld		558 800	621 771
Sum kortsiktig gjeld		2 833 251	2 589 539
Sum gjeld		4 471 320	3 367 317
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 471 766	3 458 426



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 407128

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 405 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOLLBODEN HOTELL AS
Forretningsadresse: P.A.Heuchs gate 4A
3770 KRAGERØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Morten Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 17.05.2025



Organisasjonsnr: 929 405 307
TOLLBODEN HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 812 839	14 868 528
Sum inntekter		17 812 839	14 868 528
Kostnader			
Varekostnad		3 956 151	2 675 838
Lønnskostnad	1	9 035 127	6 600 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	226 786	120 032
Annen driftskostnad		5 726 940	4 660 152
Sum kostnader		18 945 005	14 056 258
Driftsresultat		-1 132 166	812 270
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47 684	4 962
Sum finansinntekter		47 684	4 962
Annen rentekostnad		28 459	1 201
Annen finanskostnad			460
Sum finanskostnader		28 459	1 661
Netto finans		19 225	3 301
Resultat før skattekostnad		-1 112 941	815 571
Skattekostnad på resultat	3	-22 278	177 416
Årsresultat	4	-1 090 663	638 155
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 090 663	638 155
Totalresultat		-1 090 663	638 155
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			468 000
Udekket tap		-1 029 554	109 046
Avsatt til annen egenkapital			61 110
Overført fra annen egenkapital		-61 110	
Sum overføringer og disponeringer		-1 090 663	638 155



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		22 278
Sum avsetninger for forpliktelseser			22 278
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	1 638 069	755 500
Sum annen langsiktig gjeld		1 638 069	755 500
Sum langsiktig gjeld		1 638 069	777 778
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		274 980	1 235 606
Betalbar skatt	3		23 138
Skyldig offentlige avgifter		163 759	109 024
Kortsiktig konserngjeld	7	1 835 712	600 000
Annen kortsiktig gjeld		558 800	621 771
Sum kortsiktig gjeld		2 833 251	2 589 539
Sum gjeld		4 471 320	3 367 317
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 471 766	3 458 426



Organisasjonsnr: 929 405 307
TOLLBODEN HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
10.68

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



revisjon & rådgivning



Til generalforsamlingen i TOLLBODEN AS

Uavhengig revisors beretning for 2024

Konklusjon

Vi har revidert TOLLBODEN AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 090 663. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 intern kontroll 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.



revisjon & rådgivning

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet for TOLLBODEN AS.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sandefjord, 30.04.2025
HLO revisjon & rådgivning AS

Marthe Bjørnstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Årsregnskap 2024

Tollboden Hotell AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisjonsberetning

Org.nr.: 929 405 307



RESULTATREGNSKAP

TOLLBODEN HOTELL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		17 812 839	14 868 528
Sum driftsinntekter		17 812 839	14 868 528
Varekostnad		3 956 151	2 675 838
Lønnskostnad	1	9 035 127	6 600 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	226 786	120 032
Annen driftskostnad		5 726 940	4 660 152
Sum driftskostnader		18 945 005	14 056 258
Driftsresultat		-1 132 166	812 270
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		47 684	4 962
Annen rentekostnad		28 459	1 201
Annen finanskostnad		0	460
Resultat av finansposter		19 225	3 301
Resultat før skattekostnad		-1 112 941	815 571
Skattekostnad på resultat	3	-22 278	177 416
Årsresultat	4	-1 090 663	638 155
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		0	468 000
Avsatt til annen egenkapital		0	61 110
Overført til udekket tap		1 029 554	-109 046
Overført fra annen egenkapital		61 110	0
Sum overføringer		-1 090 663	638 155



BALANSE

TOLLBODEN HOTELL AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	668 645	895 431
Sum varige driftsmidler		668 645	895 431
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		668 645	895 431
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		2 309 900	1 154 300
FORDRINGER			
Kundefordringer		132 652	87 046
Andre kortsiktige fordringer		288 264	277 321
Sum fordringer		420 916	364 367
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	72 305	1 044 328
Sum omløpsmidler		2 803 121	2 562 995
Sum eiendeler		3 471 766	3 458 426



BALANSE

TOLLBODEN HOTELL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	61 110
Udekket tap		-1 029 554	0
Sum opptjent egenkapital		-1 029 554	61 110
Sum egenkapital	4	-999 554	91 110
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	0	22 278
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	7	1 638 069	755 500
Sum annen langsiktig gjeld		1 638 069	755 500
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		274 980	1 235 606
Betalbar skatt	3	0	23 138
Skyldig offentlige avgifter		163 759	109 024
Konserngjeld	7	1 835 712	600 000
Annen kortsiktig gjeld		558 800	621 771
Sum kortsiktig gjeld		2 833 251	2 589 539
Sum gjeld		4 471 320	3 367 317
Sum egenkapital og gjeld		3 471 766	3 458 426

Kragerø, 30.04.2025
Styret i Tollboden Hotell AS

Eric Sandtrø
styreleder

Morten Christensen
styremedlem/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.

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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2024	2023
Lønninger	7 478 657	5 593 363
Arbeidsgiveravgift	1 191 970	869 478
Pensjonskostnader	331 288	121 370
Andre ytelser	33 213	16 025
Sum	9 035 127	6 600 236

Selskapet har i 2024 sysselsatt 10,68 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	1 015 463	1 015 463
= Anskaffelseskost 31.12.24	1 015 463	1 015 463
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	346 818	346 818
= Bokført verdi 31.12.24	668 645	668 645
Årets ordinære avskrivninger	226 786	226 786
Økonomisk levetid	3-5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	155 138
Endring i utsatt skatt	-22 278	22 278
Skattekostnad ordinært resultat	-22 278	177 416
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 112 941	815 571
Permanente forskjeller	500	99 912
Endring i midlertidige forskjeller	55 210	-101 264
Avgitt konsernbidrag	0	-600 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-109 046
Skattepliktig inntekt	-1 057 231	105 173
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	155 138
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-132 000
Sum betalbar skatt i balansen	0	23 138

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

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	46 054	101 264	55 210
Sum	46 054	101 264	55 210
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 057 231	0	1 057 231
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 011 177	0	-1 011 177
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	101 264	101 264
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	22 278	22 278

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



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	30 000	0	0	61 110	91 110
Årets resultat				-1 090 663	-1 090 663
Pr 31.12.2024	30 000	0	0	-1 029 554	-999 554

Selskapets aksjekapital er tapt. Morselskapet har innlån som dekker den negative egenkapitalen.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 32 644.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Tollboden Hotell AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Unike Hoteller AS	30	100,0	100,0

Konsernspiss Unique Hotels AS
Foretaksnummer 998 415 128
Forretningskontor Sandefjord
Det utarbeides konsernregnskap for Unique Hotels AS

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024	2023
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	1 638 069	755 500
Cashpool, konsernkontosystem Unique Hotels AS	1 835 712	0
Konsernmellomværende	0	600 000
Sum	3 473 781	1 355 500

Mellomværende med selskap i samme konsern renteberegnes ikke.