



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	980 287 173
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN TOLLERODDEN KIRKESTREDET 9
Forretningsadresse:	Kirkestredet 9 3263 LARVIK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

### 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:	Hilde Borgir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.05.2024

### 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, 16.05.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		727 992	901 471
Annen driftsinntekt		2 027 680	925 747
<b>Sum inntekter</b>	2	<b>2 755 672</b>	<b>1 827 218</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		332 591	416 872
Lønnskostnad	3	66 422	126 511
Annen driftskostnad	3	1 987 788	1 069 915
<b>Sum kostnader</b>	2	<b>2 386 801</b>	<b>1 613 298</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>368 871</b>	<b>213 920</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		50 104	15 424
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>50 104</b>	<b>15 424</b>
Annen finanskostnad		973	66
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>973</b>	<b>66</b>
<b>Netto finans</b>		<b>49 131</b>	<b>15 358</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>418 002</b>	<b>229 278</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>418 002</b>	<b>229 278</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>418 002</b>	<b>229 278</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	418 002	229 278
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>418 002</b>	<b>229 278</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 4	25 857 522	25 751 826
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>25 857 522</b>	<b>25 751 826</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 857 522</b>	<b>25 751 826</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>50 677</b>	<b>36 675</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		67 623	
Andre fordringer		227 350	76 696
<b>Sum fordringer</b>		<b>294 973</b>	<b>76 696</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 568 151</b>	<b>3 900 035</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 913 801</b>	<b>4 013 406</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 771 323</b>	<b>29 765 232</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	400 000	400 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	28 814 545	28 396 543



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>28 814 545</b>	<b>28 396 543</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>29 214 545</b>	<b>28 796 543</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		556 731	108 690
Skyldige offentlige avgifter		48	
Annen kortsiktig gjeld	2		860 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>556 778</b>	<b>968 690</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>556 778</b>	<b>968 690</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 771 323</b>	<b>29 765 232</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 467236

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 287 173  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN TOLLERODDEN  
KIRKESTREDET 9  
Forretningsadresse: Kirkestredet 9  
3263 LARVIK

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Hilde Borgir  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

#### 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, 14.06.2024



Organisasjonsnr: 980 287 173  
STIFTELSEN TOLLERODDEN  
KIRKESTREDET 9

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		727 992	901 471
Annen driftsinntekt		2 027 680	925 747
<b>Sum inntekter</b>	<b>2</b>	<b>2 755 672</b>	<b>1 827 218</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		332 591	416 872
Lønnskostnad	3	66 422	126 511
Annen driftskostnad	3	1 987 788	1 069 915
<b>Sum kostnader</b>	<b>2</b>	<b>2 386 801</b>	<b>1 613 298</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>368 871</b>	<b>213 920</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		50 104	15 424
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>50 104</b>	<b>15 424</b>
Annen finanskostnad		973	66
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>973</b>	<b>66</b>
<b>Netto finans</b>		<b>49 131</b>	<b>15 358</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>418 002</b>	<b>229 278</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>418 002</b>	<b>229 278</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>418 002</b>	<b>229 278</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	418 002	229 278
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>418 002</b>	<b>229 278</b>



Organisasjonsnr: 980 287 173  
STIFTELSEN TOLLERODDEN  
KIRKESTREDET 9

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 4	25 857 522	25 751 826
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>25 857 522</b>	<b>25 751 826</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 857 522</b>	<b>25 751 826</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		50 677	36 675
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		67 623	
Andre fordringer		227 350	76 696
<b>Sum fordringer</b>		<b>294 973</b>	<b>76 696</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 568 151	3 900 035
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 913 801</b>	<b>4 013 406</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 771 323</b>	<b>29 765 232</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	400 000	400 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	28 814 545	28 396 543
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>28 814 545</b>	<b>28 396 543</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>29 214 545</b>	<b>28 796 543</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		556 731	108 690



Skyldige offentlige avgifter		48	
Annen kortsiktig gjeld	2		860 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>556 778</b>	<b>968 690</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>556 778</b>	<b>968 690</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 771 323</b>	<b>29 765 232</b>



Organisasjonsnr: 980 287 173  
STIFTELSEN TOLLERODDEN  
KIRKESTREDET 9

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
------------------------------	---------------	------------------	--------------------

## Note

3

### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	66422.00	126511.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	66422.00	126511.00

Stiftelsen har for 2023 ingen faste ansatte. Stiftelsen er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

## Note

### Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Styrets leder utfører daglige lederoppgaver vederlagsfritt. Ved behov vedtar styret å bestille byggeledelse o.l. av styrets leder. Arbeidet levers av Look Out som er daglig leders enkeltpersonforetak, etter spesifiserte oppgaver og pris. For 2023 utgjør disse arbeidene 218 timer som utgjør kr 193 380 eks. mva. Antall timer fordeler seg på prosjektledelse bygg med 173 timer og promotering med 39 timer. 40 % av kostnadene vedr prosjektledelse bygg er aktivert. Dugnadsinnsats Utført dugnadsarbeid/ulønnet frivillig arbeid til prosjekter, promotering og drift er ikke hensyntatt i regnskapet. I 2023 var antall dugnadstimer 2 943. Med en pris pr dugnadstime på kr 270 er verdien av dugnadsarbeid kr 794 610. Uten dugnadsinnsatsen ville Årsresultatet for Stiftelsen Tollerodden blitt tilsvarende dårligere.

## Note



## Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32500.00	30000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13458.00	11648.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45958.00	41648.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Åshaugveien 68, 3170 Sem  
Postboks 2427, 3104 Tønsberg

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til styret i Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9 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 et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dens resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjon

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 stiftelsen 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle stiftelsen eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

#### 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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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 skyldes misligheter eller feil og 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 feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer,



Building a better  
working world

- 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 stiftelsens interne kontroll.
  - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 betydelig tvil om stiftelsens 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 modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tønsberg, 28. mai 2024  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Hans Georg Skuggedal  
statsautorisert revisor



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Skuggedal, Hans Georg

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: no\_bankid:9578-5999-4-38366

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-05-28 10:38:18 UTC



Penneo Dokument ID: 76N2D-6WZZ6-ZDY4-L8T-F-KXD55-0LNJQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



**Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9**

---

## **Årsrapport for 2023**

### **Årsregnskap**

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

### **Revisjonsberetning**



## Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9

### Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		727 992	901 471
Annen driftsinntekt		2 027 680	925 747
Sum driftsinntekter	2	<u>2 755 672</u>	<u>1 827 218</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		332 591	416 872
Lønnskostnad	3	66 422	126 511
Annen driftskostnad	3	1 987 788	1 069 915
Sum driftskostnader	2	<u>2 386 801</u>	<u>1 613 298</u>
Driftsresultat		<u>368 871</u>	<u>213 920</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		50 104	15 424
Annen finanskostnad		973	66
Netto finansposter		<u>49 131</u>	<u>15 358</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>418 002</u>	<u>229 278</u>
Årsresultat		<u>418 002</u>	<u>229 278</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	418 002	229 278



## Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 4	25 857 522	25 751 826
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		<u>50 677</u>	<u>36 675</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		67 623	0
Andre fordringer		<u>227 350</u>	<u>76 696</u>
Sum fordringer		<u>294 973</u>	<u>76 696</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>3 568 151</u>	<u>3 900 035</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 913 801</u>	<u>4 013 406</u>
Sum eiendeler		<u>29 771 323</u>	<u>29 765 232</u>



## Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	400 000	400 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	28 814 545	28 396 543
Sum egenkapital		<u>29 214 545</u>	<u>28 796 543</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		556 731	108 690
Skyldige offentlige avgifter		48	0
Annen kortsiktig gjeld	2	<u>0</u>	<u>860 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>556 778</u>	<u>968 690</u>
Sum gjeld		<u>556 778</u>	<u>968 690</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>29 771 323</u>	<u>29 765 232</u>

---



## Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9

### Noter til regnskapet for 2023

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Stiftelsen sin bygning på Tollerodden er verneverdig og er ikke avskrevet.

#### 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

#### Note 2 - Aktivitetsregnskap

	2023	2022
Salgsinntekter mat og drikke	646 631	819 984
Utleie m.v.	81 360	81 485
Offentlige bidrag	800 000	800 000
Private gaver mv.	1 227 681	125 747
Renteinntekter	50 104	15 424
Varekostn. knyttet til salg av mat mv	-332 591	-416 873
Lønnskostnad	-66 422	-126 511
Renovasjon / strøm	-211 885	-175 752
Div. dr.kostn. vedr. salg og utleie	-574 958	-169 623
Div. adm.kostnader	-166 484	-261 611
Kostnader vedrørende forprosjekt Colin Archer	-187 595	-416 992
Kostnader prosjekt Bedding	-847 840	-46 000
Årsresultat	418 001	229 278



## Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9

### Noter til regnskapet for 2023

#### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023
Lønninger	66 422

Stiftelsen har for 2023 ingen faste ansatte.  
Stiftelsen er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

#### Ytelser til ledende personer

Styrets leder utfører daglige lederoppgaver vederlagsfritt. Ved behov vedtar styret å bestille byggeledelse o.l. av styrets leder. Arbeidet levers av Look Out som er daglig leders enkeltpersonforetak, etter spesifiserte oppgaver og pris.

For 2023 utgjør disse arbeidene 218 timer som utgjør kr 193 380 eks. mva. Antall timer fordeler seg på prosjektledelse bygg med 173 timer og promotering med 39 timer. 40 % av kostnadene vedr prosjektledelse bygg er aktivert.

#### Dugnadsinnsats

Utført dugnadsarbeid/ulønnet frivillig arbeid til prosjekter, promotering og drift er ikke hensyntatt i regnskapet.

I 2023 var antall dugnadstimer 2 943. Med en pris pr dugnadstime på kr 270 er verdien av dugnadsarbeid kr 794 610. Uten dugnadsinnsatsen ville Årsresultatet for Stiftelsen Tollerodden blitt tilsvarende dårligere.

Avregnet godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2023
Revisjon	32 500
Bistand utarbeidelse av årsregnskap med noter	8 500
Annen bistand	4 958

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

#### Note 4 - Varige driftsmidler

	Bygning Tollerodden	RS14 Colin Archer	Tilhenger, scene mv	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	25 681 826	70 000	0	25 751 826
Tilgang / påkost	97 821	0	7 876	105 697
Anskaffelseskost 31.12.	25 779 647	70 000	7 876	25 857 523
Balanseført pr. 31.12.	25 779 647	70 000	7 876	25 857 523

Tollerodden er en bevaringsverdig bygning og i samsvar med god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner er det ikke foretatt avskrivning. Alle restaurerings eller påkostningsarbeider er aktivert.



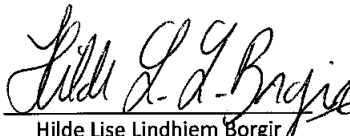
Stiftelsen Tollerodden Kirkestredet 9

Noter til regnskapet for 2023


Note 5 - Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	400 000	28 396 542	28 796 542
Årsresultat	0	418 002	418 002
Egenkapital 31.12.	400 000	28 814 544	29 214 544

31. desember 2023  
Larvik, 28. mai 2024

  
Hilde Lise Lindhjem Borgir  
Styreleder

  
Finn Mørch Andersen  
Nestleder

  
Øyvind Bakken  
Styremedlem

  
Per Manvik  
Styremedlem

  
Ingrid Beate Nyhus Larsen  
Styremedlem