



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 289 107
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERGROTTA AS
Forretningsadresse: Klostergata 42
1532 MOSS

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: Birger Andreas Ekeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		226 622	167 760
Sum inntekter		226 622	167 760
Kostnader			
Annen driftskostnad		198 968	197 381
Sum kostnader		198 968	197 381
Driftsresultat		27 654	-29 621
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	13
Sum finansinntekter		2	13
Netto finans		2	13
Ordinært resultat før skattekostnad	5, 6	27 657	-29 607
Ordinært resultat etter skattekostnad		27 657	-29 607
Årsresultat		27 657	-29 607
Årsresultat etter minoritetsinteresser		27 657	-29 607
Totalresultat		27 657	-29 607
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		27 657	-29 607
Sum overføringer og disponeringer		27 657	-29 607



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	11 500	21 500
Andre fordringer		12 667	
Sum fordringer		24 167	21 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 701	17 515
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 701	17 515
Sum omløpsmidler		27 868	39 015
SUM EIENDELER		27 868	39 015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	2 132	29 788
Sum opptjent egenkapital		-2 132	-29 788
Sum egenkapital	5	27 868	212



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4		38 804
Sum annen langsiktig gjeld			38 804
Sum langsiktig gjeld		0	38 804
Sum gjeld		0	38 804
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 868	39 015



Klostergrotta AS
Organisasjonsnr. 917 289 107
Noter til årsregnskapet for 2018

Generelle regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. De er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler balanseføres og regnskapsmessige avskrivninger parallellt med de skattemessige. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris.

Fordringer:

Fordringer er ført opp etter fradrag for eventuel avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til pålydende.

Skatter:

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.

Sammenlignbare tall:

For balansen og resultatregnskapet er det oppført sammenligningstall med foregående år.

Om selskapet:

Selskapet driver med utleie av selskapetslokaler uten servering i Moss.



Klostergrotta AS

Noter til årsregnskapet for 2018

Note nr. 1: Økonomiske forhold omkring ansatte, godtgjørelser, lån m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Note nr. 2: Økonomiske forhold omkring selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Revisor:

Selskapet har benyttet seg av den nye lovhjemmel for bortvalg av revisor.

Note nr. 3 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser:

Fordringer

Av bokførte fordringer har alt forfall innen et år.

Gjeld som forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsåret slutt

Selskapet har ikke lån som forfaller lengre enn fem år frem i tid

Note nr. 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.:

Selskapets aksjekapital fordeler seg som følger:

Aksjonær	Pålydende	Antall	Totalt	Funksjon
Birger Andreas Ekeland	kr 100	150	kr 15 000	Styreleder
Tone Selfors Ekeland	kr 100	150	kr 15 000	Styremedlem
Totalkapitalen		300	kr 30 000	

Aksjonær har lånt kr 12 667,- fra selskapet pr 31.12.18

Note nr. 5 Egenkapital

Selskapets egenkapital har følgende bevegelser:

	2018	2017
Innskutt kapital ved årets start	kr 30 000	kr 30 000
Udekket tap ved årets start	kr -29 788	kr -181
Sum egenkapital ved årets start	kr 212	kr 29 819
Årets underskudd	kr 27 657	kr -29 607
Egenkapital ved årets utgang	kr 27 868	kr 212



Klostergrotta AS
Noter til årsregnskapet for 2018

Note nr. 6 Skatter:

Årets betalbare skatt og kostnadsført skatt i regnskapet:

Skatter	Grunnlag	Skattesats	Skatt
Regnskapsmessig resultat før skatt	kr 27 657		
Ikke fradragsberettigede utgifter			
Gjeldsettergivelse i 2014			
Endring i forskjeller (se nedenunder)	kr -27 657		
Sum grunnlag og skatt av alminnelig inntekt	kr -	23,0 %	kr -

Oversikt over utsatt skatt:

Regnskapspost	Bokført verdi	Skattemessig verdi	Forskjell	Utsatt skatt
Driftsmidler	kr -	kr -	kr -	kr -
Fordringer	kr 11 500	kr 10 963	kr -537	kr -118
Fremførbart underskudd lign.		kr 2 669	kr 2 669	kr 587
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets utgang			kr 2 132	kr 469
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets start			kr -29 788	kr -6 851
Årets endring i grunnlagt utsatt skatt			kr -27 657	kr -6 382

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.