



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 955 885 783  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar  
Foretaksnavn: KLOSTERGÅRDEN DA  
Forretningsadresse: Nedre Rød Gård  
3145 TJØME

### 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: Yngve Sivertsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

### 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, 12.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter		10 469 724	10 144 541
Leieinntekter		104 000	104 000
Annen driftsinntekt		416 045	207 499
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 989 769</b>	<b>10 456 040</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnader m.m.	1	4 651 869	4 536 831
Avskrivning på varige driftsmidler	2	848 025	729 936
Matutgifter		373 308	282 789
Administrasjonskostnader		1 562 722	1 631 657
Aktivitetsutgifter		331 013	432 458
Medisin/legeutgifter		4 632	3 371
Hus/lokal-utgifter		2 133 975	1 696 353
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 905 545</b>	<b>9 313 395</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 084 224</b>	<b>1 142 645</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 903	3 042
Andre finansinntekter		552	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 456</b>	<b>3 042</b>
Annen rentekostnad		1 231 557	877 584
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 231 557</b>	<b>877 584</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 226 101</b>	<b>-874 542</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Årsoverskudd overført egenkapital	3	-141 877	268 103
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Rød Gård, bygninger, tomter o.a. fast eiendom		10 769 990	8 342 853
Rød Gård, driftsbygninger		3 416 000	676 441
Biler			32 100
Båter og båtplasser		758 635	921 535
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		385 431	427 331
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2, 4	<b>15 330 056</b>	<b>10 400 260</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer			1 161 163
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>1 161 163</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 330 056</b>	<b>11 561 423</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		819 274	788 814
Andre kortsiktige fordringer		260 375	344 966
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 079 649</b>	<b>1 133 780</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		445 784	2 934 999
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>445 784</b>	<b>2 934 999</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 525 432</b>	<b>4 068 780</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 855 489</b>	<b>15 630 203</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-6 121 723	-5 020 996
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-6 121 723</b>	<b>-5 020 996</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>-6 121 723</b>	<b>-5 020 996</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	20 434 081	18 621 985
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>20 434 081</b>	<b>18 621 985</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>20 434 081</b>	<b>18 621 985</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		486 383	948 018
Skattetrekk og andre trekk		104 999	100 305
Annen kortsiktig gjeld		1 951 749	980 892
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 543 131</b>	<b>2 029 214</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 977 212</b>	<b>20 651 199</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 855 489</b>	<b>15 630 203</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 454986

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 955 885 783  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar  
Foretaksnavn: KLOSTERGÅRDEN DA  
Forretningsadresse: Nedre Rød Gård  
3145 TJØME

#### 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: Yngve Sivertsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

#### 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, 12.06.2024



Organisasjonsnr: 955 885 783  
KLOSTERGÅRDEN DA

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter		10 469 724	10 144 541
Leieinntekter		104 000	104 000
Annen driftsinntekt		416 045	207 499
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 989 769</b>	<b>10 456 040</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnader m.m.	1	4 651 869	4 536 831
Avskrivning på varige driftsmidler	2	848 025	729 936
Matutgifter		373 308	282 789
Administrasjonskostnader		1 562 722	1 631 657
Aktivitetsutgifter		331 013	432 458
Medisin/legeutgifter		4 632	3 371
Hus/lokal-utgifter		2 133 975	1 696 353
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 905 545</b>	<b>9 313 395</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 084 224</b>	<b>1 142 645</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 903	3 042
Andre finansinntekter		552	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 456</b>	<b>3 042</b>
Annen rentekostnad		1 231 557	877 584
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 231 557</b>	<b>877 584</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 226 101</b>	<b>-874 542</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Årsoverskudd overført egenkapital	3	-141 877	268 103
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>





Organisasjonsnr: 955 885 783  
KLOSTERGÅRDEN DA

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Rød Gård, bygninger, tomter o.a. fast eiendom		10 769 990	8 342 853
Rød Gård, driftsbygninger		3 416 000	676 441
Biler			32 100
Båter og båtplasser		758 635	921 535
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		385 431	427 331
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2, 4</b>	<b>15 330 056</b>	<b>10 400 260</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer			1 161 163
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>1 161 163</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 330 056</b>	<b>11 561 423</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		819 274	788 814
Andre kortsiktige fordringer		260 375	344 966
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 079 649</b>	<b>1 133 780</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		445 784	2 934 999
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>445 784</b>	<b>2 934 999</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 525 432</b>	<b>4 068 780</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 855 489</b>	<b>15 630 203</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

##### Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		-6 121 723	-5 020 996
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-6 121 723</b>	<b>-5 020 996</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>-6 121 723</b>	<b>-5 020 996</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	20 434 081	18 621 985
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>20 434 081</b>	<b>18 621 985</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>20 434 081</b>	<b>18 621 985</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		486 383	948 018
Skattetrekk og andre trekk		104 999	100 305
Annen kortsiktig gjeld		1 951 749	980 892
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 543 131</b>	<b>2 029 214</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 977 212</b>	<b>20 651 199</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 855 489</b>	<b>15 630 203</b>



Organisasjonsnr: 955 885 783  
KLOSTERGÅRDEN DA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
5.00

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.



## ENTER REVISJON

Til generalforsamlingen i  
Klostergården DA

Enter Revisjon AS  
Tlf: +47 33 00 30 60  
E-post: post@enterrevisjon.no  
Org.nr.: 987 597 046 MVA  
Foretaksregisteret

Enter Revisjon avd. Tønsberg  
Kilengt. 1, 3117 Tønsberg

Enter Revisjon avd. Horten  
C. Andersensgt. 11 A, 3181 Horten

Partnere  
Villy Lysgård  
Ole Martin Bekkevold  
Raymond Meinerty  
Statsautoriserte revisorer

### Uavhengig revisors beretning for 2023

#### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Klostergården DA som viser et underskudd på kr 141 877. Årsregnskapet 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 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 under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

#### *Øvrig informasjon*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetning for 2023. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



**ENTER  
REVISJON**

*Ledelsens ansvar for årsregnskapet*

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 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 avvirket.

*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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Tønsberg, 24. mai 2024

**Enter Revisjon AS**

Villy Lyggård  
statsautorisert revisor



Klostergården DA  
org.nr. 955 885 783  
post@klostergaarden.no

## Årsberetning for 2023 KLOSTERGÅRDEN

### - Virksomhetens art:

Klostergården er et sosialterapeutisk bofellesskap bestående av to gårder, Nedre Rød Gård og Mellom Rød Gård i Færder kommune.

Medarbeidere og beboere er engasjerte innen flere ulike virksomheter av fellesskapet; med undervisning og veiledning, fjøsdrift, jordbruk, hagebruk, skogsdrift, båtaktiviteter, snekkerverksted, kunst- og kulturliv. Terapihuset med svømmebasseng og med muligheter for ulike trenings- og velværeaktiviteter er et viktig bidrag til fysisk og psykisk helse.

Låven på Mellom Rød Gård med storkjøkken i 1. etasje og stor sal med scene i 2. etasje gir økte muligheter for sosiale sammenkomster og kulturaktiviteter. Nytt utekjøkken i tilknytning til låven ble ferdigstilt sommeren 2019. Foodtruck-bil ble innkjøpt høsten 2015 med henblikk på nyskapende virksomhet både på gårdstunet på Nedre Rød Gård og i forbindelse med arrangementer på Mellom Rød Gård. Denne er blitt et positivt tilskudd til allerede eksisterende aktiviteter og bidrar ytterligere til beboernes trivsel.

### - Medarbeidere:

Deltagere i selskapet er Yngve Sivertsen, Kyrre Murel, Magnus Murel og Martin Murel. Disse arbeider og lever på heltid i driften. De har ansvar for ulike deler av virksomheten og sørger for at beboernes behov for omsorg og aktivitet blir ivarettatt på en god måte.

Dessuten er Camilla Murel nå ansatt på fulltid som faglig leder.

Madelen Hansson er medarbeider på heltid i Klostergårdens drift. I tillegg kan våre faste avlastere gjennom alle år bistå ved behov. Psykiatrisk sykepleier er ansatt i deltidsstilling, og en psykiater som fast konsulent.

Klostergårdens intensjon er å skape et trygt, inkluderende og positivt miljø med høy faglig og menneskelig profesjonalitet, grunnlagt på en sosialbuddhistisk skoloring, gode utdannelser og bredt erfaringsgrunnlag

### - Beboere:

Klostergården har i 2023 hatt avtaler med kommunene om åtte beboere med heldøgns tilbud. Det er en svært stabil gruppe som har vært her i mange år. Alle beboerne trives og har en god utvikling. Det terapeutiske arbeidet med fokus på positiv utvikling, sosial tilhørighet og et verdig liv ut i fra beboernes egne forutsetninger fungerer meget bra.

Det er et utstrakt og tett samarbeid med foresatte, verger og faglige instanser (både førstelinje- /andrelinje-/spesialisthelsetjenesten). Klostergården er definert som barnebolig og har tilsyn fra kommunene.

### - Arbeidsmiljø/ytre miljø:

Styret anser arbeidsmiljøet på Klostergården som meget bra. Helse, sikkerhet og miljø er prioriterte områder. Hverken beboere eller ansatte i virksomheten har vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utføring av arbeidsoppgaver. Klostergårdens drift forurenser ikke det ytre miljø. Både ernæring, dyrehold, hagebruk og skogsdrift drives etter økologiske prinsipper.

### - Investeringer

I 2023 har det vært store investering i infrastruktur og grønne løsninger. Det har blitt installert solceller på tre av de største husene. Det har også blitt boret energibrønner på hovedhusene så varmen i all hovedsak nå er fra bakken. I tillegg har hele det elektriske anlegget blitt oppgradert på begge gårdene for å sikre framtidig drift og strømforsyning.

### - Regnskap/revisjon:

Underskudd for 2023 var kr 141 877. Styret mener det fremlagte regnskap med tilhørende noter gir fyldestgjørende økonomisk informasjon om selskapets drift og stilling ved årsskiftet.

Klostergårdens drift er basert på et ubegrenset tidsperspektiv. Årsregnskapet er følgelig utarbeidet etter forutsetningen om fortsatt drift.

Styret har ikke kjennskap til forhold inntrådt etter regnskapsårets utgang, som har betydning for regnskapets stilling eller resultat.

Tjøme, 24.mai 2024

Yngve Sivertsen



<b>Resultatregnskap</b>			
Klostergården DA			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Driftsinntekter		10 469 724	10 144 541
Leieinntekter		104 000	104 000
Annen driftsinntekt		416 045	207 499
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>10 989 769</b>	<b>10 456 040</b>
Lønnskostnader m.m.	1	4 651 869	4 536 831
Avskrivning på varige driftsmidler	2	848 025	729 936
Matutgifter		373 308	282 789
Administrasjonskostnader		1 562 722	1 631 657
Aktivitetsutgifter		331 013	432 458
Medisin/legeutgifter		4 632	3 371
Hus/lokal-utgifter		2 133 975	1 696 353
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>9 905 545</b>	<b>9 313 395</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 084 224</b>	<b>1 142 645</b>
<b>Finansinntekter og -kostnader</b>			
Renteinntekter		4 903	3 042
Andre finansinntekter		552	0
Rentekostnader		1 231 557	877 584
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 226 101</b>	<b>-874 542</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Årsoverskudd</b>		<b>-141 877</b>	<b>268 103</b>
<b>Disponering av årsoverskudd</b>			
Årsoverskudd overført egenkapital	3	-141 877	268 103



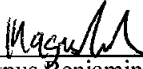



<b>Balanse</b>			
Klostergården DA			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Rød Gård, bygninger, tomter o.a. fast eiendom		10 769 990	8 342 853
Rød Gård, driftsbygninger		3 416 000	676 441
Biler		0	32 100
Båter og båtplasser		758 635	921 535
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		385 431	427 331
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2, 4</b>	<b><u>15 330 056</u></b>	<b><u>10 400 260</u></b>
Andre fordringer		0	1 161 163
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>1 161 163</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>15 330 056</u></b>	<b><u>11 561 423</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		819 274	788 814
Andre kortsiktige fordringer		260 375	344 966
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>1 079 649</u></b>	<b><u>1 133 780</u></b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b><u>445 784</u></b>	<b><u>2 934 999</u></b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>1 525 432</u></b>	<b><u>4 068 780</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>16 855 489</u></b>	<b><u>15 630 203</u></b>



<b>Balanse</b>			
Klostergården DA			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-6 121 723	-5 020 996
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<u>-6 121 723</u>	<u>-5 020 996</u>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<u>-6 121 723</u>	<u>-5 020 996</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	20 434 081	18 621 985
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<u>20 434 081</u>	<u>18 621 985</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Levrandørgjeld		486 383	948 018
Skattetrekk og andre trekk		104 999	100 305
Annen kortsiktig gjeld		1 951 749	980 892
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>2 543 131</u>	<u>2 029 214</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>22 977 212</u>	<u>20 651 199</u>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<u>16 855 489</u>	<u>15 630 203</u>

Tjøme, 24. mai 2024  
Styret i Klostergården DA

 Jan Yngve Sivertsen styrets leder og daglig leder	 Kyrre Johannes Sivertsen Murel styremedlem
 Magnus Benjamin Sivertsen Murel styremedlem	 Martin Benedikt Sivertsen Murel styremedlem

Klostergården DA Side 3



## Noter 2023

### Klostergården DA

#### **Regnskapsprinsipper**

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

#### **Klassifisering**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

#### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

#### **Valuta**

Pengeposter (fordringer, gjeld og bankinnskudd) i utenlandsk valuta er omregnet til balansedagens kurs.

#### **Fordringer**

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

#### **Driftsinntekter og kostnader**

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



## Noter 2023

### Klostergården DA

#### Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 305 825	1 260 326
Arbeidsgiveravgift	210 038	198 451
Arbeidsgodtgjørelse	3 000 000	3 000 000
Pensjonskostnader	74 831	67 926
Andre ytelser	61 176	10 128
<b>Sum</b>	<b>4 651 869</b>	<b>4 536 831</b>

Antall årsverk 6 6

Deltakerne har mottatt arbeidsgodtgjørelse med til sammen kr 3 000 000 i år. Se for øvrig note 5.

#### Note 2 - Spesifikasjon av anleggsmidler

	Transport- midler	Maskiner, båter, inventar mv	Tomter og bygninger	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	444 387	4 724 470	18 605 324	23 774 181
Tilgang kjøpte anleggsmidler	0	0	5 777 821	5 777 821
Avgang i året til anskaffelseskost	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	444 387	4 724 470	24 383 145	29 552 002
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	444 387	3 580 405	10 197 154	14 221 947
<b>Bokført verdi pr 31.12</b>	<b>0</b>	<b>1 144 065</b>	<b>14 185 991</b>	<b>15 330 056</b>
Årets ordinære avskrivninger	32 100	204 800	611 125	848 025
Økonomisk levetid - antall år	8-10 år	3-30 år	10-25 år	

#### Note 3 - Egenkapital

	2023	2022
<b>Årets endring i egenkapital:</b>		
Egenkapital 01.01	-5 020 996	-4 498 364
Årets resultat	-141 877	268 103
Deltakernes privatuttak	-958 850	-790 735
<b>Egenkapital 31.12</b>	<b>-6 121 723</b>	<b>-5 020 996</b>



## Noter 2023

### Klostergården DA

#### Note 4 - Pantstillelser og garantier m.v.

##### Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:

	2023	2022
Kassekreditt	0	0
Pantelån	20 434 081	18 621 985
Sum	20 434 081	18 621 985

##### Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2023	2022
Fast eiendom, tomter, maskiner og inventar	15 330 056	10 400 260
Sum	15 330 056	10 400 260