



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 417 788
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLEIVA 25 AS
Forretningsadresse: Rønvikfjæra 1
8012 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Torstein Stormo Rokkan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		97 998	105 156
Sum inntekter		97 998	105 156
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	256 311	256 311
Annen driftskostnad		240 997	159 035
Sum kostnader		497 308	415 346
Driftsresultat		-399 311	-310 190
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			13
Annen finansinntekt		3 034	2 847
Sum finansinntekter		3 034	2 860
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	142 352	108 205
Annen rentekostnad		2 685	64 392
Annen finanskostnad		-1 199	
Sum finanskostnader		143 838	172 597
Netto finans		-140 804	-169 737
Ordinært resultat før skattekostnad		-540 115	-479 927
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-118 826	-105 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		-421 289	-374 460
Årsresultat		-421 289	-374 460
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-421 289	-374 460
Totalresultat		-421 289	-374 460
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap		-421 289	-374 460
Sum overføringer og disponeringer	6	-421 289	-374 460



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	108 227	86 700
Sum immaterielle eiendeler		108 227	86 700
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		4 094 667	4 100 978
Sum varige driftsmidler	4	4 094 667	4 100 978
Sum anleggsmidler		4 202 894	4 187 678
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		24 646	
Andre kortsiktige fordringer		444 550	509 552
Sum fordringer		469 196	509 552
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		47 453	167 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 453	167 372
Sum omløpsmidler		516 649	676 924
SUM EIENDELER		4 719 543	4 864 602
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		384 242	307 920
Sum opptjent egenkapital		-384 242	-307 920
Sum egenkapital	6, 8	-354 242	-277 920
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	4 774 348	5 103 662
Sum annen langsiktig gjeld		4 774 348	5 103 662
Sum langsiktig gjeld		4 774 348	5 103 662
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		299 436	14 722
Skyldig offentlige avgifter			24 139
Sum kortsiktig gjeld		299 437	38 861
Sum gjeld		5 073 785	5 142 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 719 543	4 864 602



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 749580

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 417 788
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLEIVA 25 AS
Forretningsadresse: Rønvikfjæra 1
8012 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Torstein Stormo Rokkan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 21.07.2022



Organisasjonsnr: 918 417 788
KLEIVA 25 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		97 998	105 156
Sum inntekter		97 998	105 156
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	256 311	256 311
Annen driftskostnad		240 997	159 035
Sum kostnader		497 308	415 346
Driftsresultat		-399 311	-310 190
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			13
Annen finansinntekt		3 034	2 847
Sum finansinntekter		3 034	2 860
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	142 352	108 205
Annen rentekostnad		2 685	64 392
Annen finanskostnad		-1 199	
Sum finanskostnader		143 838	172 597
Netto finans		-140 804	-169 737
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-118 826	-105 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		-421 289	-374 460
Årsresultat		-421 289	-374 460
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-421 289	-374 460
Totalresultat		-421 289	-374 460
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-421 289	-374 460
Sum overføringer og disponeringer	6	-421 289	-374 460



Organisasjonsnr: 918 417 788
KLEIVA 25 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3 108 227 86 700
Sum immaterielle eiendeler 108 227 86 700

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom 4 094 667 4 100 978
Sum varige driftsmidler 4 4 094 667 4 100 978

Sum anleggsmidler 4 202 894 4 187 678

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 24 646
Andre kortsiktige
fordringer 444 550 509 552
Sum fordringer 469 196 509 552

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 47 453 167 372
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 47 453 167 372

Sum omløpsmidler 516 649 676 924

SUM EIENDELER 4 719 543 4 864 602

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 6 30 000 30 000
Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 384 242 307 920
Sum opptjent egenkapital -384 242 -307 920

Sum egenkapital 6, 8 -354 242 -277 920

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	4 774 348	5 103 662
Sum annen langsiktig gjeld		4 774 348	5 103 662
Sum langsiktig gjeld		4 774 348	5 103 662
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		299 436	14 722
Skyldig offentlige avgifter			24 139
Sum kortsiktig gjeld		299 437	38 861
Sum gjeld		5 073 785	5 142 523
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 719 543	4 864 602



Organisasjonsnr: 918 417 788
KLEIVA 25 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

2021

Kleiva 25 AS

Org.nr.:918 417 788

Pemso Dokumentnøkkel: BEHFL-6H8QU-FIPDN-EBSE3-BHMP6-MQBE



Resultatregnskap			
Kleiva 25 AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		97 998	105 156
Sum driftsinntekter		97 998	105 156
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	256 311	256 311
Annen driftskostnad		240 997	159 035
Sum driftskostnader		497 308	415 346
Driftsresultat		-399 311	-310 190
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	13
Annen finansinntekt		3 034	2 847
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	142 352	108 205
Annen rentekostnad		2 685	64 392
Annen finanskostnad		-1 199	0
Resultat av finansposter		-140 804	-169 737
Ordinært resultat før skattekostnad		-540 115	-479 927
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-118 826	-105 467
Ordinært resultat		-421 289	-374 460
Årsresultat		-421 289	-374 460
Overføringer			
Overført til udekket tap		421 289	374 460
Sum overføringer	6	-421 289	-374 460
Kleiva 25 AS			Side 2



Balanse			
Kleiva 25 AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	108 227	86 700
Sum immaterielle eiendeler		108 227	86 700
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		4 094 667	4 100 978
Sum varige driftsmidler	4	4 094 667	4 100 978
Sum anleggsmidler		4 202 894	4 187 678
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		24 646	0
Andre kortsiktige fordringer		444 550	509 552
Sum fordringer		469 196	509 552
Bankinnskudd, kontanter o.l.		47 453	167 372
Sum omløpsmidler		516 649	676 924
Sum eiendeler		4 719 543	4 864 602

Pernéo Dokumentnøkkel: BEHFL-6H8QU-FIPDN-EBSE3-BHMP6-MOQBE



Balanse			
Kleiva 25 AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-384 242	-307 920
Sum opptjent egenkapital		-384 242	-307 920
Sum egenkapital	6, 8	-354 242	-277 920
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	4 774 348	5 103 662
Sum annen langsiktig gjeld		4 774 348	5 103 662
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		299 436	14 722
Skyldig offentlige avgifter		0	24 139
Sum kortsiktig gjeld		299 437	38 861
Sum gjeld		5 073 785	5 142 523
Sum egenkapital og gjeld		4 719 543	4 864 602
Bodø Styret i Kleiva 25 AS			
<u>Torstein Stormo Rokkan</u> styreleder/daglig leder	<u>Silje Stormo Rokkan</u> nestleder	<u>Trine Stormo Rokkan</u> styremedlem	
Kleiva 25 AS			Side 4



Noter 2021

Kleiva 25 AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 10.11.2016.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med gjeldende satser på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

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 antatt virkelig verdi.

Pemneo Dokumentnøkkel: BEHFL-6H8QU-FIPDN-EBSE3-BHMP6-MQBE



Noter 2021

Kleiva 25 AS

Note 2 Lønnskostnader

Kleiva 25 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-97 299	-80 382
Endring i utsatt skattefordel	-21 527	-25 085
Skattekostnad ordinært resultat	-118 826	-105 467
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-540 115	-479 927
Permanente forskjeller	0	530
Endring i midlertidige forskjeller	97 849	114 024
Mottatt konsernbidrag	442 266	365 373
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-97 299	-80 382
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	97 299	80 382
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-491 940	-394 091	97 849
Sum	-491 940	-394 091	97 849
Grunnlag for utsatt skattefordel	-491 940	-394 091	97 849
Utsatt skattefordel (22 %)	-108 227	-86 700	21 527

Kleiva 25 AS

918 417 788

Pemneo Dokumentnøkkel: BEHFL-6H8QU-FIPDN-EBSE3-BHMP6-MOQBE



Noter 2021

Kleiva 25 AS

Note 4 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	5 126 222	5 126 222
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	250 000	250 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	5 376 222	5 376 222
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	1 281 555	1 281 555
= Bokført verdi 31.12.21	4 094 667	4 094 667
Årets ordinære avskrivninger	256 311	256 311

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kleiva 25 AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	60	500,0	30 000
Sum	60		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ess Partner Eiendom AS	60	100,0	100,0

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	30 000		-307 920	-277 920
Årets resultat			-421 289	-421 289
Mottatt konsernbidrag		344 967		344 967
Overført udekket tap		-344 967	344 967	0
Pr. 31.12.2021	30 000	0	-384 242	-354 242

Kleiva 25 AS

918 417 788



Noter 2021 Kleiva 25 AS

Note 7 Konsernmellomværende

Kleiva 25 AS har gjeld til følgende konsernselskap pr. 31.12.2021.

Selskap	Kortsiktig fordring	Langsiktig gjeld	Renter	Rentesats
Ess Partner Eiendom AS	442 266	4 774 348	139 059	3%
Ess Partner AS	2 284	0	3 293	3%
Sum	444 550	4 774 348	142 352	

*Kortsiktig fordring på Ess Partner Eiendom AS gjelder konsernbidrag og er derfor ikke renteberegnet.

Note 8 Fortsatt drift

Selskapet har negativ bokført egenkapital. Virksomheten genererer foreløpig ikke positiv kontantstrøm, men det jobbes med utleie av bygg. Det anses å foreligge merverdier i eiendommen. I den grad det er nødvendig blir ytterligere likviditet tilført ved aksjonærlån.

Styret bekrefter ut fra dette at forutsetningen for fortsatt drift er til stede og er lagt til grunn ved regnskapsavleggelsen.

Pemneo Dokumentnøkkel: BEHFL-6H8QU-FIPDN-EBSE3-BHMP6-MQBE



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."

Torstein Stormo Rokkan

Styreleder og daglig leder

På vegne av: Kleiva 25 AS

Serienummer: 9578-5998-4-1448420

IP: 91.126.xxx.xxx

2022-06-28 08:45:08 UTC



Silje Stormo Rokkan

Nestleder

På vegne av: Kleiva 25 AS

Serienummer: 9578-5999-4-1752601

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-06-28 12:33:13 UTC



Trine Stormo Rokkan

Styremedlem

På vegne av: Kleiva 25 AS

Serienummer: 9578-5998-4-1819793

IP: 143.97.xxx.xxx

2022-07-04 10:44:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: BEHFL 6H8QU-FIPDN-EBSE3-BHMP6-MOQBE

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/validate>