



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 663 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS
Forretningsadresse: c/o Pilares Eiendom AS
Wergelandsveien 7
0167 OSLO

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 Østby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2024

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, 11.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		184 050	58 250
Sum inntekter		184 050	58 250
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	4	156 830	111 253
Sum kostnader		156 830	111 253
Driftsresultat		27 220	-53 003
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		580	495
Sum finansinntekter		580	495
Netto finans		580	495
Ordinært resultat før skattekostnad		27 801	-52 508
Skattekostnad på resultat	10		
Ordinært resultat etter skattekostnad		27 801	-52 508
Årsresultat		27 801	-52 508
Årsresultat etter minoritetsinteresser		27 801	-52 508
Totalresultat		27 801	-52 508
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8, 8	27 801	-52 508
Avsatt til annen egenkapital	8		
Overført fra annen egenkapital	8		
Sum overføringer og disponeringer		27 801	-52 508



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 9	119 331	119 331
Sum varige driftsmidler		119 331	119 331
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9		
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	9		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Andre langsiktige fordringer	6	12 100 000	14 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		12 100 000	14 000 000
Sum anleggsmidler		22 357 651	20 827 551
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	10 138 320	6 708 220
Fordringer			
Kundefordringer		7 450	
Sum fordringer		7 450	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	9		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		34 260	192 207
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 260	192 207
Sum omløpsmidler		10 180 030	6 900 427



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		22 399 361	21 019 758
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	942 000	942 000
Overkurs	8	20 064 000	20 064 000
Annen innskutt egenkapital	8		
Sum innskutt egenkapital		21 006 000	21 006 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	8		
Annen egenkapital	8		
Udekket tap	8	28 162	55 962
Sum opptjent egenkapital		-28 162	-55 962
Sum egenkapital	8	20 977 838	20 950 038
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 416 123	63 870
Betalbar skatt	10		
Annen kortsiktig gjeld	6	5 400	5 850
Sum kortsiktig gjeld		1 421 523	69 720
Sum gjeld		1 421 523	69 720
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 399 361	21 019 758



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 427170

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 663 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS
Forretningsadresse: c/o Pilares Eiendom AS
Wergelandsveien 7
0167 OSLO

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 Østby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2024

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 06.06.2024



Organisasjonsnr: 916 663 072
KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		184 050	58 250
Sum inntekter		184 050	58 250
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	4	156 830	111 253
Sum kostnader		156 830	111 253
Driftsresultat		27 220	-53 003
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		580	495
Sum finansinntekter		580	495
Netto finans		580	495
Ordinært resultat før skattekostnad		27 801	-52 508
Skattekostnad på resultat	10		
Ordinært resultat etter skattekostnad		27 801	-52 508
Årsresultat		27 801	-52 508
Årsresultat etter minoritetsinteresser		27 801	-52 508
Totalresultat		27 801	-52 508
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8, 8	27 801	-52 508
Avsatt til annen egenkapital	8		
Overført fra annen egenkapital	8		
Sum overføringer og disponeringer		27 801	-52 508



Organisasjonsnr: 916 663 072
KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 9	119 331	119 331
Sum varige driftsmidler		119 331	119 331
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9		
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	9		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Andre langsiktige fordringer	6	12 100 000	14 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		12 100 000	14 000 000
Sum anleggsmidler		22 357 651	20 827 551
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	10 138 320	6 708 220
Fordringer			
Kundefordringer		7 450	
Sum fordringer		7 450	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	9		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		34 260	192 207
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 260	192 207
Sum omløpsmidler		10 180 030	6 900 427
SUM EIENDELER		22 399 361	21 019 758



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	942 000	942 000
Overkurs	8	20 064 000	20 064 000
Annen innskutt egenkapital	8		
Sum innskutt egenkapital		21 006 000	21 006 000

Opptjent egenkapital

Fond for vurderingsforskjeller	8		
Annen egenkapital	8		
Udekket tap	8	28 162	55 962
Sum opptjent egenkapital		-28 162	-55 962

Sum egenkapital 8 20 977 838 20 950 038

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		1 416 123	63 870
Betalbar skatt	10		
Annen kortsiktig gjeld	6	5 400	5 850
Sum kortsiktig gjeld		1 421 523	69 720

Sum gjeld 1 421 523 69 720

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 22 399 361 21 019 758



Organisasjonsnr: 916 663 072
KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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.



Årsregnskap 2023

Klosterheimveien 1 AS

Org.nr. 916 663 072



RESULTATREGNSKAP

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		184 050	58 250
Sum driftsinntekter		184 050	58 250
Annen driftskostnad	4	-156 830	-111 253
Sum driftskostnader		-156 830	-111 253
Driftsresultat		27 220	-53 003
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		580	495
Resultat av finansposter		580	495
Resultat før skattekostnad		27 801	-52 508
Resultat		27 801	-52 508
Årsresultat		27 801	-52 508
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	8	27 801	0
Overført til udekket tap	8	0	52 508
Sum overføringer		27 801	-52 508



BALANSE

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 9	119 331	119 331
Sum varige driftsmidler		119 331	119 331
Andre langsiktige fordringer	6	12 100 000	14 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		12 100 000	14 000 000
Sum anleggsmidler		12 219 331	14 119 331
OMLØPSMIDLER			
Anlegg under utførelse	5	10 138 320	6 708 220
Sum anlegg under utførelse		10 138 320	6 708 220
Kundefordringer		7 450	0
Sum fordringer		7 450	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		34 260	192 207
Sum omløpsmidler		10 180 030	6 900 427
Sum eiendeler		22 399 361	21 019 758



BALANSE

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7, 8	942 000	942 000
Overkurs	8	20 064 000	20 064 000
Sum innskutt egenkapital		21 006 000	21 006 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	8	-28 162	-55 962
Sum opptjent egenkapital		-28 162	-55 962
Sum egenkapital	8	20 977 838	20 950 038
Leverandørgjeld		1 416 123	63 870
Annen kortsiktig gjeld	6	5 400	5 850
Sum kortsiktig gjeld		1 421 523	69 720
Sum gjeld		1 421 523	69 720
Sum egenkapital og gjeld		22 399 361	21 019 758

Oslo, 08.03.2024
Styret i Klosterheimveien 1 AS

Thomas Børnich
Styreleder



Klosterheimveien 1 AS

Noter til regnskap 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

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. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning 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.

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 for de enkelte fordringene.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Fortsatt drift

Regnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.

Note 3 Hendelser etter balansedagen

Det har ikke vært hendelser etter balansedagen som påvirker regnskapet.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt honorar til styret. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.



Klosterheimveien 1 AS

Noter til regnskap 2023

Note 5 Varige driftsmidler, anlegg under utførelse

	Tomt Anlegg under utførelse		Totalt
Anskaffelseskost 01.01	119 331	6 708 220	6 827 551
Tilgang		3 430 101	3 430 101
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	119 331	10 138 320	10 257 651
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	0	0
Balansført verdi 31.12	119 331	10 138 320	10 257 651
Årets avskrivninger	Avskrives ikke	Avskrives ikke	

Tomt er ikke gjenstand for avskrivninger. Anlegg under utførelse er aktiverte kostnader i forbindelse med et pågående eiendomsprosjekt og er klassifisert under omløpsmidler.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Morselskapet har ytet Klosterheimveien 1 AS et langsiktig lån på kr 12 100 000. Lånet renteberegnes ikke.

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på NOK 942 000 består av 9 420 aksjer à NOK 100. Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet og alle aksjene har lik stemmerett.

Selskapet eies av følgende aksjonærer:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Klosterheimveien 1 Invest AS	9 420	100%
Sum	9 420	100%



Klosterheimveien 1 AS

Noter til regnskap 2023

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	942 000	20 064 000	-55 962	0	20 950 038
Årets resultat	0	0	27 801	0	27 801
Kapitalforhøyelse	0	0	0	0	0
Pr. 31.12	942 000	20 064 000	-28 162	0	20 977 838

Note 9 Pantestillelser og garantier m.v.

Gnr 138, bnr 55 i Oslo kommune er pantsatt til fordel for BN Bank ASA som sikkerhet for pantelån pålydende NOK 20 000 000 i morselskapet Klosterheimveien 1 Invest AS.

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	27 801	-52 508
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1	1
Anvendelse av fremførbart underskudd	-27 800	0
Skattepliktig inntekt	0	-52 508
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varebeholdning	0	-1	-1
Sum	0	-1	-1
Akkumulert fremførbart underskudd	-253 655	-281 455	-27 800
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	253 655	281 456	27 801
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

SIDE 6



Klosterheimveien 1 AS

Noter til regnskap 2023

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



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

240308 Klosterheimveien 1 AS off regnskap 2023.pdf

Name	Method	Signed at
Børnich, Thomas	BANKID	2024-03-26 13:42 GMT+01



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
External reference: E/B56/CAA56A48F4B9CE03D398404196



Årsregnskap 2023

Klosterheimveien 1 AS

Org.nr. 916 663 072



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
E75D67CA056A42FF99CE03D1396404196



RESULTATREGNSKAP

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		184 050	58 250
Sum driftsinntekter		184 050	58 250
Annen driftskostnad	4	-156 830	-111 253
Sum driftskostnader		-156 830	-111 253
Driftsresultat		27 220	-53 003
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		580	495
Resultat av finansposter		580	495
Resultat før skattekostnad		27 801	-52 508
Resultat		27 801	-52 508
Årsresultat		27 801	-52 508
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	8	27 801	0
Overført til udekket tap	8	0	52 508
Sum overføringer		27 801	-52 508

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

SIDE 1



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
E7B007CAA06A48FF89CE03D0398404190



BALANSE

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 9	119 331	119 331
Sum varige driftsmidler		119 331	119 331
Andre langsiktige fordringer	6	12 100 000	14 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		12 100 000	14 000 000
Sum anleggsmidler		12 219 331	14 119 331
OMLØPSMIDLER			
Anlegg under utførelse	5	10 138 320	6 708 220
Sum anlegg under utførelse		10 138 320	6 708 220
Kundefordringer		7 450	0
Sum fordringer		7 450	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		34 260	192 207
Sum omløpsmidler		10 180 030	6 900 427
Sum eiendeler		22 399 361	21 019 758

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

SIDE 2



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
E7B067CAA56A48FF99CE03D396404196



BALANSE

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7, 8	942 000	942 000
Overkurs	8	20 064 000	20 064 000
Sum innskutt egenkapital		21 006 000	21 006 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	8	-28 162	-55 962
Sum opptjent egenkapital		-28 162	-55 962
Sum egenkapital	8	20 977 838	20 950 038
GJELD			
Leverandørgjeld		1 416 123	63 870
Annen kortsiktig gjeld	6	5 400	5 850
Sum kortsiktig gjeld		1 421 523	69 720
Sum gjeld		1 421 523	69 720
Sum egenkapital og gjeld		22 399 361	21 019 758

Oslo, 08.03.2024
Styret i Klosterheimveien 1 AS

Thomas Børnich
Styreleder

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

SIDE 3



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
E75D07CAA56A48FF99CE03D3396404190



Klosterheimveien 1 AS

Noter til regnskap 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

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. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning 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.

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 for de enkelte fordringene.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Fortsatt drift

Regnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.

Note 3 Hendelser etter balansedagen

Det har ikke vært hendelser etter balansedagen som påvirker regnskapet.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt honorar til styret. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

SIDE 4



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
E75D07CAA06A48FF89CE03D0396404196



Klosterheimveien 1 AS

Noter til regnskap 2023

Note 5 Varige driftsmidler, anlegg under utførelse

		Tomrt Anlegg under utførelse	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	119 331	6 708 220	6 827 551
Tilgang		3 430 101	3 430 101
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	119 331	10 138 320	10 257 651
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	0	0
Balanseført verdi 31.12	119 331	10 138 320	10 257 651

Årets avskrivninger	Avskrives ikke	Avskrives ikke
---------------------	----------------	----------------

Tomt er ikke gjenstand for avskrivninger. Anlegg under utførelse er aktiverte kostnader i forbindelse med et pågående eiendomsprosjekt og er klassifisert under omløpsmidler.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Morselskapet har ytet Klosterheimveien 1 AS et langsiktig lån på kr 12 100 000. Lånet renteberegnes ikke.

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på NOK 942 000 består av 9 420 aksjer à NOK 100. Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet og alle aksjene har lik stemmerett.

Selskapet eies av følgende aksjonærer:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Klosterheimveien 1 Invest AS	9 420	100%
Sum	9 420	100%

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

SIDE 5



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
E7B067CAA56A48FF899CE03D3396404196



Klosterheimveien 1 AS

Noter til regnskap 2023

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	942 000	20 064 000	-55 962	0	20 950 038
Årets resultat	0	0	27 801	0	27 801
Kapitalforhøyelse	0	0	0	0	0
Pr. 31.12	942 000	20 064 000	-28 162	0	20 977 838

Note 9 Pantestillelser og garantier m.v.

Gnr 138, bnr 55 i Oslo kommune er pantsatt til fordel for BN Bank ASA som sikkerhet for pantelån pålydende NOK 20 000 000 i morselskapet Klosterheimveien 1 Invest AS.

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	27 801	-52 508
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1	1
Anvendelse av fremførbart underskudd	-27 800	0
Skattepliktig inntekt	0	-52 508
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varebeholdning	0	-1	-1
Sum	0	-1	-1
Akkumulert fremførbart underskudd	-253 655	-281 455	-27 800
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	253 655	281 456	27 801
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

SIDE 6



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
E7B067CAA56A48FF899CE03D0398404190



Klosterheimveien 1 AS

Noter til regnskap 2023

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

KLOSTERHEIMVEIEN 1 AS

SIDE 7



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
E75D67CA056A42FF99CE03D1396404196



Bragernes Torg 2A
3017 Drammen
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Klosterheimveien 1 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Klosterheimveien 1 AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen 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.

Styrets 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 regnskapskikk 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.

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 de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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



BDO AS

Anders Nordahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentno.kkel: ZSCEG-QIN7X-FGGVQ-C6UT-C-LQTCQ-WYYYH



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."

Anders Nordahl

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: UN:NO-9578-5998-4-995843

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-04-09 06:26:29 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZSCEG-QJN7X-FGGVQ-C6UTC-LQTCQ-WYYYH

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>