



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 590 693
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERKROA HOVEDØYA AS
Forretningsadresse: Kristian Augusts gate 7A
0164 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: Bjørn Vidar Ringsbye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

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, 05.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 487 101	
Sum inntekter		1 487 101	
Kostnader			
Varekostnad		585 978	
Lønnskostnad	1	691 369	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	12 456	
Annen driftskostnad		285 237	
Sum kostnader		1 575 040	
Driftsresultat		-87 939	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-87 939	0
Skattekostnad på resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-87 939	0
Årsresultat		-87 939	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-87 939	
Totalresultat		-87 939	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-87 939	
Sum overføringer og disponeringer		-87 939	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	88 285	
Sum varige driftsmidler		88 285	
Sum anleggsmidler		88 285	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		58 830	
Andre kortsiktige fordringer		36 667	
Sum fordringer		95 497	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		316 368	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		316 368	
Sum omløpsmidler		411 865	0
SUM EIENDELER		500 150	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	40 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		34 430	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		
Udekket tap	3	87 939	
Sum opptjent egenkapital		-87 939	
Sum egenkapital		-53 509	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		336 667	
Sum annen langsiktig gjeld		336 667	
Sum langsiktig gjeld		336 667	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 379	
Skyldig offentlige avgifter		9 291	
Annen kortsiktig gjeld		192 322	
Sum kortsiktig gjeld		216 992	
Sum gjeld		553 659	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		500 150	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 475695

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 590 693
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERKROA HOVEDØYA AS
Forretningsadresse: Kristian Augusts gate 7A
0164 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: Bjørn Vidar Ringsbye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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, 03.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 931 590 693
KLOSTERKROA HOVEDØYA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 487 101	
Sum inntekter		1 487 101	
Kostnader			
Varekostnad		585 978	
Lønnskostnad	1	691 369	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	12 456	
Annen driftskostnad		285 237	
Sum kostnader		1 575 040	
Driftsresultat		-87 939	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-87 939	0
Skattekostnad på resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-87 939	0
Årsresultat		-87 939	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-87 939	
Totalresultat		-87 939	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-87 939	
Sum overføringer og disponeringer		-87 939	



Organisasjonsnr: 931 590 693
KLOSTERKROA HOVEDØYA AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2

Maskiner og anlegg 2

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2

88 285

Sum varige driftsmidler 88 285

Sum anleggsmidler 88 285

0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 58 830

Andre kortsiktige
fordringer 36 667

Sum fordringer 95 497

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 316 368

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 316 368

Sum omløpsmidler 411 865

0

SUM EIENDELER 500 150

0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3 40 000

Annen innskutt egenkapital -5 570

Sum innskutt egenkapital 34 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3

Udekket tap 3

87 939

Sum opptjent egenkapital -87 939



Sum egenkapital	-53 509	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	336 667	
Sum annen langsiktig gjeld	336 667	
Sum langsiktig gjeld	336 667	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	15 379	
Skyldig offentlige avgifter	9 291	
Annen kortsiktig gjeld	192 322	
Sum kortsiktig gjeld	216 992	
Sum gjeld	553 659	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	500 150	0



Organisasjonsnr: 931 590 693
KLOSTERKROA HOVEDØYA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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

Klosterkroa Hovedøya AS

Organisasjonsnr: 931 590 693



Resultatregnskap

Klosterkroa Hovedøya AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023
Salgsinntekt		1 487 101
Sum driftsinntekter		1 487 101
Varekostnad		585 978
Lønnskostnad	1	691 369
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	12 456
Annen driftskostnad		285 237
Sum driftskostnader		1 575 040
Driftsresultat		-87 939
Finansinntekter og finanskostnader		
Resultat før skattekostnad		-87 939
Skattekostnad på resultat		0
Årsresultat		-87 939
Overføringer		
Overført til udekket tap		87 939
Sum overføringer		-87 939



Balanse

Klosterkroa Hovedøya AS

Eiendeler	Note	2023
Anleggsmidler		
<i>Varige driftsmidler</i>		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	88 285
Sum varige driftsmidler		88 285
Sum anleggsmidler		88 285
Omløpsmidler		
<i>Fordringer</i>		
Kundefordringer		58 830
Andre kortsiktige fordringer		36 667
Sum fordringer		95 497
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>		
Bankinnskudd, kontanter o.l.		316 368
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		316 368
Sum omløpsmidler		411 865
Sum eiendeler		500 150



Balanse

Klosterkroa Hovedøya AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	3	40 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570
Sum innskutt egenkapital		34 430
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Udekket tap	3	-87 939
Sum opptjent egenkapital		-87 939
Sum egenkapital		-53 509
Gjeld		
<i>Annen langsiktig gjeld</i>		
Øvrig langsiktig gjeld		336 667
Sum annen langsiktig gjeld		336 667
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Leverandørgjeld		15 379
Skyldig offentlige avgifter		9 291
Annen kortsiktig gjeld		192 322
Sum kortsiktig gjeld		216 992
Sum gjeld		553 659
Sum egenkapital og gjeld		500 150

Oslo, 27.05.2024
Styret i Klosterkroa Hovedøya AS

Bjørn Vidar Ringsbye
styreleder

Atli Mar Yngvason
styremedlem

Kjetil Sandlund
styremedlem

Willy André Eikeland
styremedlem/daglig leder

Ann Louise Ingeborg Henriksson
styremedlem



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings- og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til eventuell salgs-/utrangeringsverdi over driftsmidlenes økonomiske levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer



Noter til regnskapet 2023

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

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2023
Lønninger	605 933
Arbeidsgiveravgift	85 437
Pensjonskostnader	0
Andre ytelser	0
Sum	691 369

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 1

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til styrets medlemmer, eller medlemmer av annet administrasjons-, ledelses- eller kontrollorgan.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløse, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	0	0
Tilgang	100 741	100 741
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	100 741	100 741
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-12 456	-12 456
Balanseført verdi 31.12	88 285	88 285
Årets avskrivning, nedskrivning og reversering	12 456	12 456
Avskrivningsplan	Lineær	
Økonomisk levetid	5/3 år	



Noter til regnskapet 2023

Note 3 Fortsatt drift

Selskapet har tapt aksjekapital med underskuddet i 2023. 2023 er første driftsår for selskapet og man har hatt større oppstartskostnader. Styret forventer overskudd når ordinær drift og det blir ett fullt driftsår i 2024. Regnskapet er avlagt under forutsetninger om fortsatt drift.