



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 650 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERGATA EIENDOMSUTVIKLING AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 23
1530 MOSS

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 Omre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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, 21.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad			18 183
Sum kostnader			18 183
Driftsresultat			-18 183
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		0	-18 183
Skattekostnad på resultat	2	-1	-4 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		1	-14 183
Årsresultat	3	1	-14 183
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1	-14 183
Totalresultat		1	-14 183



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		70 000	70 000
Sum varige driftsmidler		70 000	70 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	2 427 200	2 427 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 427 200	2 427 200
Sum anleggsmidler		2 497 200	2 497 200
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		601	601
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		601	601
Sum omløpsmidler		601	601
SUM EIENDELER		2 497 801	2 497 801
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Fond for vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3	1 705 814	1 882 788
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		1 705 814	1 882 788
Sum egenkapital		1 805 814	1 982 788
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	199 664	249 581
Sum avsetninger for forpliktelser		199 664	249 581
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		199 664	249 581
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld	4	492 323	265 432
Sum kortsiktig gjeld		492 323	265 432
Sum gjeld		691 987	515 013
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 497 801	2 497 801



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 599003

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 650 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERGATA EIENDOMSUTVIKLING AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 23
1530 MOSS

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 Omre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 04.07.2024



Organisasjonsnr: 960 650 042
KLOSTERGATA EIENDOMSUTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad			18 183
Sum kostnader			18 183
Driftsresultat			-18 183
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		0	-18 183
Skattekostnad på resultat	2	-1	-4 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		1	-14 183
Årsresultat	3	1	-14 183
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1	-14 183
Totalresultat		1	-14 183



Organisasjonsnr: 960 650 042
KLOSTERGATA EIENDOMSUTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
		70 000	70 000
Sum varige driftsmidler		70 000	70 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	4	2 427 200	2 427 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 427 200	2 427 200
Sum anleggsmidler		2 497 200	2 497 200
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		601	601
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		601	601
Sum omløpsmidler		601	601
SUM EIENDELER		2 497 801	2 497 801
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital			
	3		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller			
	3		
Annen egenkapital			
	3	1 705 814	1 882 788
Udekket tap			
	3		
Sum opptjent egenkapital		1 705 814	1 882 788



Sum egenkapital		1 805 814	1 982 788
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	199 664	249 581
Sum avsetninger for forpliktelse		199 664	249 581
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		199 664	249 581
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld	4	492 323	265 432
Sum kortsiktig gjeld		492 323	265 432
Sum gjeld		691 987	515 013
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 497 801	2 497 801



Organisasjonsnr: 960 650 042
KLOSTERGATA EIENDOMSUTVIKLING 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

Klostergata Eiendomsutvikling AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 960 650 042



Resultatregnskap

Klostergata Eiendomsutvikling AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftskostnad		0	18 183
Sum driftskostnader		0	18 183
Driftsresultat		0	-18 183
Resultat før skattekostnad		0	-18 183
Skattekostnad på resultat	2	-1	-4 000
Årsresultat	3	1	-14 183



Balanse

Klostergata Eiendomsutvikling AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		70 000	70 000
Sum varige driftsmidler		<u>70 000</u>	<u>70 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	2 427 200	2 427 200
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 427 200</u>	<u>2 427 200</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 497 200</u>	<u>2 497 200</u>
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		601	601
Sum omløpsmidler		<u>601</u>	<u>601</u>
Sum eiendeler		<u>2 497 801</u>	<u>2 497 801</u>



Balanse

Klostergata Eiendomsutvikling AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 705 814	1 882 788
Sum opptjent egenkapital		1 705 814	1 882 788
Sum egenkapital		1 805 814	1 982 788
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	199 664	249 581
Kortsiktig gjeld			
Konserngjeld	4	492 323	265 432
Sum kortsiktig gjeld		492 323	265 432
Sum gjeld		691 987	515 013
Sum egenkapital og gjeld		2 497 801	2 497 801

Moss, 28.06.2024

Styret i Klostergata Eiendomsutvikling AS

Hilde Omre
styreleder



Regnskapsprinsipper

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. 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.

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 av de enkelte fordringene.

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

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret. Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeier med videre.

Note 2 Skatt

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
Gevinst – og tapskonto	907 566	1 134 457	226 891
Sum	907 566	1 134 457	226 891
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	907 566	1 134 457	226 891
Utsatt skatt (22 %)	199 664	249 581	49 916
Årets skattekostnad		2023	2022
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		0	-18 183
Permanente forskjeller		0	0
Endring i midlertidige forskjeller		226 891	283 615
Avgitt konsernbidrag		-226 891	0
Skattepliktig inntekt		0	265 432



Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	49 916	58 395
Endring i utsatt skattefordel	-49 917	-62 395
Skattekostnad ordinært resultat	-1	-4 000
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	49 916	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-49 916	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2023	100 000	1 882 788	1 982 788
Årets resultat	0	1	1
Avgitt konsernbidrag	0	-176 975	-176 975
Egenkapital 31.12.2023	100 000	1 705 814	1 805 814

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	2 427 200	2 427 200
Sum	0	0	2 427 200	2 427 200
	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	492 323	265 432
Sum	0	0	492 323	265 432

Selskapet har kortsiktig gjeld til morselskapet Centrum Eiendom Østfold AS. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå. Lånet er usikret, men morselskapets lånegiver har pant i datterselskapets eiendom. Lånet med morselskapet er ikke renteberegnet i 2023.

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 100 000 består av 50 aksjer à kr. 2000.

Alle aksjer er eid av morselskapet Centrum Eiendom Østfold AS med forretningsadresse Dronningensgate 23, 1530 Moss.
Eneaksjonær og styrets leder i morselskapet, Hilde Omre, er også styrets leder og daglig leder i Klostergata Eiendomsutvikling AS



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Omre, Hilde	BANKID	2024-06-28 15:39

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



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