



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 228 844
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERGATA 38A AS
Forretningsadresse: c/o Fredrik Siebke
Fjordgata 16B
7010 TRONDHEIM

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: Fredrik Siebke
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, 04.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		711 193	720 508
Sum inntekter		711 193	720 508
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Annen driftskostnad	2	145 672	109 560
Sum kostnader		145 672	109 560
Driftsresultat		565 521	610 949
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad	3	399 286	252 714
Sum finanskostnader		399 286	252 714
Netto finans		-399 286	-252 714
Resultat før skattekostnad		166 235	358 235
Skattekostnad	4, 5	36 571	78 812
Årsresultat		129 664	279 423
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		129 664	279 423
Sum overføringer og disponeringer		129 664	279 423



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	205 800	242 371
Sum immaterielle eiendeler		205 800	242 371
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 403 490	5 403 490
Sum varige driftsmidler		5 403 490	5 403 490
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	160 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		160 000	0
Sum anleggsmidler		5 769 290	5 645 861
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 429	0
Andre kortsiktige fordringer		2 668	0
Konsernfordringer	7	1 023 992	1 023 992
Sum fordringer		1 037 088	1 023 992
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		175 866	443 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		175 866	443 489
Sum omløpsmidler		1 212 954	1 467 480
SUM EIENDELER		6 982 244	7 113 341



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	719 585	849 248
Sum opptjent egenkapital		-719 585	-849 248
Sum egenkapital		-699 585	-829 248
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	7 630 184	7 904 312
Sum annen langsiktig gjeld		7 630 184	7 904 312
Sum langsiktig gjeld		7 630 184	7 904 312
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 762	9 800
Annen kortsiktig gjeld		38 883	28 477
Sum kortsiktig gjeld		51 645	38 277
Sum gjeld		7 681 829	7 942 589
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 982 244	7 113 341



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 471536

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 228 844
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERGATA 38A AS
Forretningsadresse: c/o Fredrik Siebke
Fjordgata 16B
7010 TRONDHEIM

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: Fredrik Siebke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

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: 920 228 844
KLOSTERGATA 38A AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		711 193	720 508
Sum inntekter		711 193	720 508
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Annen driftskostnad	2	145 672	109 560
Sum kostnader		145 672	109 560
Driftsresultat		565 521	610 949
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad	3	399 286	252 714
Sum finanskostnader		399 286	252 714
Netto finans		-399 286	-252 714
Resultat før skattekostnad		166 235	358 235
Skattekostnad	4, 5	36 571	78 812
Årsresultat		129 664	279 423
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		129 664	279 423
Sum overføringer og disponeringer		129 664	279 423



Organisasjonsnr: 920 228 844
KLOSTERGATA 38A AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	205 800	242 371
Sum immaterielle eiendeler		205 800	242 371
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 403 490	5 403 490
Sum varige driftsmidler		5 403 490	5 403 490
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	160 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		160 000	0
Sum anleggsmidler		5 769 290	5 645 861
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 429	0
Andre kortsiktige fordringer		2 668	0
Konsernfordringer	7	1 023 992	1 023 992
Sum fordringer		1 037 088	1 023 992
Investeringer		0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		175 866	443 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		175 866	443 489
Sum omløpsmidler		1 212 954	1 467 480
SUM EIENDELER		6 982 244	7 113 341

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	719 585	849 248
Sum opptjent egenkapital		-719 585	-849 248
Sum egenkapital		-699 585	-829 248
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	7 630 184	7 904 312
Sum annen langsiktig gjeld		7 630 184	7 904 312
Sum langsiktig gjeld		7 630 184	7 904 312
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 762	9 800
Annen kortsiktig gjeld		38 883	28 477
Sum kortsiktig gjeld		51 645	38 277
Sum gjeld		7 681 829	7 942 589
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 982 244	7 113 341



Organisasjonsnr: 920 228 844
KLOSTERGATA 38A AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note



6

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5868550.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5868550.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	465060.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5403490.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1183991.00	1023991.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
6259544.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
7630184.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
5403490.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
KLOSTERGATA 38A AS
920228844
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844



BankID Signing
Fredrik Siebke
2024-05-24

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		711 193	720 508
Sum driftsinntekter		711 193	720 508
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	-145 672	-109 560
Sum driftskostnader		-145 672	-109 560
Driftsresultat		565 521	610 949
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	3	-399 286	-252 714
Sum finanskostnader		-399 286	-252 714
Netto finans		-399 286	-252 714
Resultat før skattekostnad		166 235	358 235
Skattekostnad	4, 5	-36 571	-78 812
Arsresultat		129 664	279 423
Overføringer			
Udekket tap		129 664	279 423
Sum overføringer		129 664	279 423



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	205 800	242 371
Sum immaterielle eiendeler		205 800	242 371
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 403 490	5 403 490
Sum varige driftsmidler		5 403 490	5 403 490
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	160 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		160 000	0
Sum anleggsmidler		5 769 290	5 645 861
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		10 429	0
Kortsiktige konsernfordringer	7	1 023 992	1 023 992
Andre kortsiktige fordringer		2 668	0
Sum fordringer		1 037 088	1 023 992
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		175 866	443 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		175 866	443 489
Sum omløpsmidler		1 212 954	1 467 480
SUM EIENDELER		6 982 244	7 113 341



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	-719 585	-849 248
Sum opptjent egenkapital		-719 585	-849 248
Sum egenkapital		-699 585	-829 248
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	7 630 184	7 904 312
Sum annen langsiktig gjeld		7 630 184	7 904 312
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 762	9 800
Annen kortsiktig gjeld		38 883	28 477
Sum kortsiktig gjeld		51 645	38 277
Sum gjeld		7 681 829	7 942 589
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 982 244	7 113 341

Fredrik Siebke
styrets leder / daglig leder



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844



BankID Signing
Fredrik Siebke
2024-05-24

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	6 259 544
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	7 630 184
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	5 403 490
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	36 571	78 812
Skattekostnad	36 571	78 812
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	166 235	358 235
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-166 235	-358 235
Skattepliktig inntekt	0	0

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-465 060	-465 060	0
Fremførbart underskudd	-636 628	-470 393	-166 235
Netto forskjeller	-1 101 688	-935 453	-166 235
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-1 101 688	-935 453	-166 235
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	-242 371	-205 800	-36 571



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844



BankID Signing
Fredrik Siebke
2024-05-24

Note 6 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	5 868 550
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	5 868 550
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-465 060
Balansført verdi per 31.12.	5 403 490

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 183 991	1 023 991

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	30	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Sifr Kapital AS	1 000	100,00	Ordinære

Note 9 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-10 000	-849 248	-829 248
Årsresultat	0	0	129 664	129 664
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-10 000	-719 585	-699 585

Mer om egenkapital

Aksjekapitalen er tapt. Det finnes verdier i selskapet som er høyere enn bokført verdi, boligprisutviklingen i Trondheim siste 5 årene har vært gjennomsnittlig 10-11%. Selskapet er del av konsern og kan motta kapital hos mor og søster hvis nødvendig.



Årsregnskap for
KLOSTERGATA 38A AS
920228844
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		711 193	720 508
Sum driftsinntekter		711 193	720 508
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	-145 672	-109 560
Sum driftskostnader		-145 672	-109 560
Driftsresultat		565 521	610 949
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	3	-399 286	-252 714
Sum finanskostnader		-399 286	-252 714
Netto finans		-399 286	-252 714
Resultat før skattekostnad		166 235	358 235
Skattekostnad	4, 5	-36 571	-78 812
Årsresultat		129 664	279 423
Overføringer			
Udekket tap		129 664	279 423
Sum overføringer		129 664	279 423



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	205 800	242 371
Sum immaterielle eiendeler		205 800	242 371
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 403 490	5 403 490
Sum varige driftsmidler		5 403 490	5 403 490
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	160 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		160 000	0
Sum anleggsmidler		5 769 290	5 645 861
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		10 429	0
Kortsiktige konsernfordringer	7	1 023 992	1 023 992
Andre kortsiktige fordringer		2 668	0
Sum fordringer		1 037 088	1 023 992
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		175 866	443 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		175 866	443 489
Sum omløpsmidler		1 212 954	1 467 480
SUM EIENDELER		6 982 244	7 113 341



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	-719 585	-849 248
Sum opptjent egenkapital		-719 585	-849 248
Sum egenkapital		-699 585	-829 248
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	7 630 184	7 904 312
Sum annen langsiktig gjeld		7 630 184	7 904 312
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 762	9 800
Annen kortsiktig gjeld		38 883	28 477
Sum kortsiktig gjeld		51 645	38 277
Sum gjeld		7 681 829	7 942 589
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 982 244	7 113 341

Trondheim, 24.05.2024

Fredrik Siebke
styrets leder / daglig leder



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	6 259 544
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	7 630 184
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	5 403 490
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	36 571	78 812
Skattekostnad	36 571	78 812
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	166 235	358 235
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-166 235	-358 235
Skattepliktig inntekt	0	0

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-465 060	-465 060	0
Fremførbart underskudd	-636 628	-470 393	-166 235
Netto forskjeller	-1 101 688	-935 453	-166 235
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-1 101 688	-935 453	-166 235
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	-242 371	-205 800	-36 571



KLOSTERGATA 38A AS
920 228 844

Note 6 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	5 868 550
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	5 868 550
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-465 060
Balansført verdi per 31.12.	5 403 490

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 183 991	1 023 991

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	30	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Sifir Kapital AS	1 000	100,00	Ordinære

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-10 000	-849 248	-829 248
Årsresultat	0	0	129 664	129 664
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-10 000	-719 585	-699 585

Mer om egenkapital

Aksjekapitalen er tapt. Det finnes verdier i selskapet som er høyere enn bokført verdi, boligprisutviklingen i Trondheim siste 5 årene har vært gjennomsnittlig 10-11%. Selskapet er del av konsern og kan motta kapital hos mor og søster hvis nødvendig.