



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 955 885 783  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar  
Foretaksnavn: KLOSTERGÅRDEN DA  
Forretningsadresse: Nedre Rød Gård  
3145 TJØME

### 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: Yngve Sivertsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

### 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, 29.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter		9 888 030	9 698 705
Leieinntekter		104 400	94 150
Annen driftsinntekt		76 191	38 573
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 068 621</b>	<b>9 831 428</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnader m.m.	2	4 538 569	4 280 696
Avskrivning på varige driftsmidler	1	741 712	745 098
Matutgifter		203 947	181 505
Administrasjonskostnader		1 521 871	1 602 713
Aktivitetsutgifter		247 335	250 391
Medisin/legeutgifter		13 034	11 590
Hus/lokal-utgifter		1 651 124	1 032 663
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 917 593</b>	<b>8 104 656</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 151 028</b>	<b>1 726 772</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 721	918
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 721</b>	<b>918</b>
Annen rentekostnad		714 194	727 087
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>714 194</b>	<b>727 087</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-712 473</b>	<b>-726 169</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Årsoverskudd overført egenkapital	5	438 555	1 000 603
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Rød Gård, bygninger, tomter o.a. fast eiendom		8 758 353	9 173 853
Rød Gård, driftsbygninger		748 841	842 741
Biler		88 400	115 500
Båter og båtplasser		1 084 435	1 247 335
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		368 731	271 885
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1, 4	<b>11 048 760</b>	<b>11 651 314</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>11 048 760</b>	<b>11 651 314</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		730 706	724 944
Andre kortsiktige fordringer		242 301	92 209
<b>Sum fordringer</b>		<b>973 007</b>	<b>817 153</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 273 049	1 960 386
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 273 049</b>	<b>1 960 386</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 246 056</b>	<b>2 777 539</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>14 294 816</b>	<b>14 428 853</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-4 498 364	-4 620 547
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-4 498 364</b>	<b>-4 620 547</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>-4 498 364</b>	<b>-4 620 547</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	17 544 240	17 486 490
Øvrig langsiktig gjeld			90 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 544 240</b>	<b>17 576 490</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>17 544 240</b>	<b>17 576 490</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 4		
Leverandørgjeld		179 500	209 886
Skattetrekk og andre trekk		104 305	229 629
Annen kortsiktig gjeld	6	965 136	1 033 395
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 248 941</b>	<b>1 472 910</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>18 793 181</b>	<b>19 049 400</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>14 294 816</b>	<b>14 428 853</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 413258

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 955 885 783  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar  
Foretaksnavn: KLOSTERGÅRDEN DA  
Forretningsadresse: Nedre Rød Gård  
3145 TJØME

#### 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: Yngve Sivertsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

#### 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, 14.06.2022



Organisasjonsnr: 955 885 783  
KLOSTERGÅRDEN DA

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter		9 888 030	9 698 705
Leieinntekter		104 400	94 150
Annen driftsinntekt		76 191	38 573
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 068 621</b>	<b>9 831 428</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnader m.m.	2	4 538 569	4 280 696
Avskrivning på varige driftsmidler	1	741 712	745 098
Matutgifter		203 947	181 505
Administrasjonskostnader		1 521 871	1 602 713
Aktivitetsutgifter		247 335	250 391
Medisin/legeutgifter		13 034	11 590
Hus/lokal-utgifter		1 651 124	1 032 663
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 917 593</b>	<b>8 104 656</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 151 028</b>	<b>1 726 772</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 721	918
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 721</b>	<b>918</b>
Annen rentekostnad		714 194	727 087
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>714 194</b>	<b>727 087</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-712 473</b>	<b>-726 169</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Årsoverskudd overført egenkapital	5	438 555	1 000 603
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>



Organisasjonsnr: 955 885 783  
KLOSTERGÅRDEN DA

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Rød Gård, bygninger, tomter o.a. fast eiendom	8 758 353	9 173 853
Rød Gård, driftsbygninger	748 841	842 741
Biler	88 400	115 500
Båter og båtplasser	1 084 435	1 247 335
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	368 731	271 885
<b>Sum varige driftsmidler</b> <b>1, 4</b>	<b>11 048 760</b>	<b>11 651 314</b>

**Sum anleggsmidler** **11 048 760** **11 651 314**

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	730 706	724 944
Andre kortsiktige fordringer	242 301	92 209
<b>Sum fordringer</b>	<b>973 007</b>	<b>817 153</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	2 273 049	1 960 386
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>2 273 049</b>	<b>1 960 386</b>

**Sum omløpsmidler** **3 246 056** **2 777 539**

**SUM EIENDELER** **14 294 816** **14 428 853**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	-4 498 364	-4 620 547
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-4 498 364</b>	<b>-4 620 547</b>

**Sum egenkapital** **5** **-4 498 364** **-4 620 547**



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	17 544 240	17 486 490
Øvrig langsiktig gjeld			90 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 544 240</b>	<b>17 576 490</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>17 544 240</b>	<b>17 576 490</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3, 4		
Leverandørgjeld		179 500	209 886
Skattetrekk og andre trekk		104 305	229 629
Annen kortsiktig gjeld	6	965 136	1 033 395
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 248 941</b>	<b>1 472 910</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>18 793 181</b>	<b>19 049 400</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>14 294 816</b>	<b>14 428 853</b>



Organisasjonsnr: 955 885 783  
KLOSTERGÅRDEN DA

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:  
5.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## ENTER REVISJON

Til generalforsamlingen i  
Klostergården DA

Enter Revisjon AS  
Tlf: +47 33 00 30 60  
E-post: post@enterrevisjon.no  
Org.nr.: 987 597 046 MVA  
Foretaksregisteret

Enter Revisjon avd. Tønsberg  
Kilengt. 1, 3117 Tønsberg

Enter Revisjon avd. Horten  
C. Andersensgt. 11 A, 3181 Horten

**Partnere**  
Villy Lysgard  
Ole Martin Bekkevold  
Raymond Meinerty  
Statsautoriserte revisorer

### Uavhengig revisors beretning for 2021

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Klostergården DAs årsregnskap som viser et overskudd på kr 438.555. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og gir et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### *Grunnlag for konklusjonen*

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

#### *Øvrig informasjon*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetning for 2021. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



**ENTER  
REVISJON**

*Ledelsens ansvar for årsregnskapet*

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk 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.

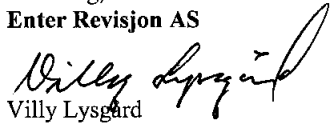
*Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Tønsberg, 31. mai 2022

**Enter Revisjon AS**

  
Villy Lysgård

statsautorisert revisor



## Årsberetning for 2021 KLOSTERGÅRDEN

### *Virksomhetens art:*

Klostergården er et sosialterapeutisk bofellesskap bestående av to gårder, Nedre Rød Gård og Mellom Rød Gård i Færder kommune.

Medarbeidere og beboere er engasjerte innen flere ulike virksomheter av fellesskapet; med undervisning og veiledning, fjøsdrift, jordbruk, hagebruk, skogsdrift, båtaktiviteter, snekkerverksted, kunst- og kulturliv. Terapihuset med svømmebasseng og med muligheter for ulike trenings- og velværeaktiviteter er et viktig bidrag til fysisk og psykisk helse.

Låven på Mellom Rød Gård med storkjøkken i 1. etasje og stor sal med scene i 2. etasje gir økte muligheter for sosiale sammenkomster og kulturaktiviteter. Nytt utekjøkken i tilknytning til låven ble ferdigstilt sommeren 2019.

Foodtruck-bil ble innkjøpt høsten 2015 med henblikk på nyskapende virksomhet både på gårdstunet på Nedre Rød Gård og i forbindelse med arrangementer på Mellom Rød Gård. Denne er blitt et positivt tilskudd til allerede eksisterende aktiviteter og bidrar ytterligere til beboernes trivsel.

### *Medarbeidere:*

Deltagere i selskapet er Yngve Sivertsen, Kyrre Murel, Magnus Murel og Martin Murel. Disse arbeider og lever på heltid i driften. De har ansvar for ulike deler av virksomheten og sørger for at beboernes behov for omsorg og aktivitet blir ivarettatt på en god måte.

Camilla Murel gikk 1. januar 2021 ut av Klostergården DA, men er nå ansatt på fulltid som faglig leder.

Madelen Hansson er medarbeider på heltid i Klostergårdens drift. I tillegg kan våre faste avlastere gjennom alle år bistå ved behov. Psykiatrisk sykepleier er også ansatt i deltidsstilling, og en psykiater som fast konsulent.

Klostergårdens intensjon er å skape et trygt, inkluderende og positivt miljø med høy faglig og menneskelig profesjonalitet, grunnlagt på en sosialbuddhistisk skolering, gode utdannelser og bredt erfaringsgrunnlag.

### *Beboere:*

Klostergården har i 2021 hatt avtaler med kommunene om åtte beboere med heldøgns tilbud. Det er en svært stabil gruppe som har vært her i mange år. Alle beboerne trives og har en god utvikling. Det terapeutiske arbeidet med fokus på positiv utvikling, sosial tilhørighet og et verdig liv ut fra beboernes egne forutsetninger fungerer meget bra.

Det er et utstrakt og tett samarbeid med foresatte, verger og ulike faglige instanser (både førstelinje-/andrelinje-/spesialisthelsetjenesten). Klostergården er definert som barnebolig og har tilsyn fra kommunene.

### *Arbeidsmiljø/ytre miljø:*

Styret anser arbeidsmiljøet på Klostergården som meget bra. Helse, sikkerhet og miljø er prioriterte områder. Hverken beboere eller ansatte i virksomheten har vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utføring av arbeidsoppgaver. Klostergårdens drift forurenser ikke det ytre miljø. Både ernæring, dyrehold, hagebruk og skogsdrift drives etter økologiske prinsipper.

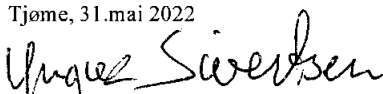
### *Regnskap/revisjon:*

Overskudd for 2021 var kr 438 555. Styret mener det fremlagte regnskap med tilhørende noter gir fyldestgjørende økonomisk informasjon om selskapets drift og stilling ved årsskiftet.

Klostergårdens drift er basert på et ubegrenset tidsperspektiv. Årsregnskapet er følgelig utarbeidet etter forutsetningen om fortsatt drift.

Styret har ikke kjennskap til forhold inntrådt etter regnskapsårets utgang, som har betydning for regnskapets stilling eller resultat.

Tjøme, 31.mai 2022

  
Yngve Sivertsen




<b>Resultatregnskap</b>			
Klostergården DA			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Driftsinntekter		9 888 030	9 698 705
Leieinntekter		104 400	94 150
Annen driftsinntekt		76 191	38 573
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>10 068 621</b>	<b>9 831 428</b>
Lønnskostnader m.m.	2	4 538 569	4 280 696
Avskrivning på varige driftsmidler	1	741 712	745 098
Matutgifter		203 947	181 505
Administrasjonskostnader		1 521 871	1 602 713
Aktivitetsutgifter		247 335	250 391
Medisin/legeutgifter		13 034	11 590
Hus/lokal-utgifter		1 651 124	1 032 663
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>8 917 593</b>	<b>8 104 656</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 151 028</b>	<b>1 726 772</b>
<b>Finansinntekter og -kostnader</b>			
Renteinntekter		1 721	918
Rentekostnader		714 194	727 087
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-712 473</b>	<b>-726 169</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Årsoverskudd</b>		<b>438 555</b>	<b>1 000 603</b>
<b>Disponering av årsoverskudd</b>			
Årsoverskudd overført egenkapital	5	438 555	1 000 603



<b>Balanse</b>			
Klostergården DA			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Rød Gård, bygninger, tomter o.a. fast eiendom		8 758 353	9 173 853
Rød Gård, driftsbygninger		748 841	842 741
Biler		88 400	115 500
Båter og båtplasser		1 084 435	1 247 335
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		368 731	271 885
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>1, 4</b>	<b><u>11 048 760</u></b>	<b><u>11 651 314</u></b>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>11 048 760</u></b>	<b><u>11 651 314</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		730 706	724 944
Andre kortsiktige fordringer		242 301	92 209
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>973 007</u></b>	<b><u>817 153</u></b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>3</b>	<b><u>2 273 049</u></b>	<b><u>1 960 386</u></b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>3 246 056</u></b>	<b><u>2 777 539</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>14 294 816</u></b>	<b><u>14 428 853</u></b>
Klostergården DA		Side 2	



<b>Balanse</b>			
Klostergården DA			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-4 498 364	-4 620 547
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-4 498 364</b>	<b>-4 620 547</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>-4 498 364</b>	<b>-4 620 547</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	17 544 240	17 486 490
Øvrig langsiktig gjeld		0	90 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 544 240</b>	<b>17 576 490</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		179 500	209 886
Skattetrekk og andre trekk		104 305	229 629
Annen kortsiktig gjeld	6	965 136	1 033 395
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 248 941</b>	<b>1 472 910</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>18 793 181</b>	<b>19 049 400</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<b>14 294 816</b>	<b>14 428 853</b>
Tjøme, 31. mai 2022 Styret i Klostergården DA			
 Yngve Sivertsen daglig leder/styrets leder			
Klostergården DA		Side 3	



## Noter 2021

### Klostergården DA

#### **Regnskapsprinsipper**

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

#### **Klassifisering**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

#### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

#### **Valuta**

Pengeposter (fordringer, gjeld og bankinnskudd) i utenlandsk valuta er omregnet til balansedagens kurs.

#### **Fordringer**

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

#### **Driftsinntekter og kostnader**

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



## Noter 2021

### Klostergården DA

#### Note 1 - Spesifikasjon av anleggsmidler

	Transport- midler	Maskiner, inventar mv	Tomter og bygninger	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	352 500	4 393 765	18 807 324	23 553 589
Tilgang kjøpte anleggsmidler	0	139 158	0	139 158
Avgang i året til anskaffelseskost	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	352 500	4 532 923	18 807 324	23 692 747
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	278 700	3 267 157	9 098 129	12 643 987
<b>Bokført verdi pr 31.12</b>	<b>73 800</b>	<b>1 265 766</b>	<b>9 709 195</b>	<b>11 048 761</b>
Årets ordinære avskrivninger	41 700	190 612	509 400	741 712
Økonomisk levetid - antall år	8-10 år	3-30 år	10-25 år	

#### Note 2 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 279 238	2 438 832
Arbeidsgiveravgift	192 719	372 750
Arbeidsgodtgjørelse	3 000 000	1 408 000
Pensjonskostnader	47 962	44 974
Andre ytelser	18 650	16 140
<b>Sum</b>	<b>4 538 569</b>	<b>4 280 696</b>
Antall årsverk	6	6

Deltakerne har mottatt arbeidsgodtgjørelse med til sammen kr 3 000 000 i år. Se for øvrig note 5.

#### Note 3 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 52 184.

Limit kassekreditt er kr 300 000.



## Noter 2021

### Klostergården DA

#### Note 4 - Pantstillelser og garantier m.v.

##### Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:

	2021	2020
Kassekreditt	0	0
Pantelån	17 544 240	17 486 490
Sum	17 544 240	17 486 490

##### Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2021	2020
Fast eiendom, tomter, maskiner og inventar	11 048 760	11 651 314
Sum	11 048 760	11 651 314

#### Note 5 - Egenkapital

	2021	2020
<b>Årets endring i egenkapital:</b>		
Egenkapital 01.01	-4 620 547	-4 090 849
Årets resultat	438 555	1 000 603
Deltakernes privatuttak	-316 372	-1 530 300
Egenkapital 31.12	-4 498 364	-4 620 547

#### Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

I posten inngår gjeld til en av deltakerne på kr 21 090. Ingen renteberegning i 2021.