



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 08.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	8	25 853	11 680
Sum kostnader		25 853	11 680
Driftsresultat		-25 853	-11 680
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			914
Sum finansinntekter			914
Annen rentekostnad		1	1
Annen finanskostnad		3 131	3
Sum finanskostnader		3 131	3
Netto finans		-3 131	911
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 984	-10 769
Skattekostnad på ordinært resultat	9, 10	-6 376	-2 570
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 608	-8 199
Årsresultat		-22 608	-8 199
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		323 047	422 960
Annen egenkapital		-345 655	-431 159
Sum overføringer og disponeringer		-22 608	-8 199



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	70 000	70 000
Sum varige driftsmidler		70 000	70 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2	3 215 768	3 696 224
Sum finansielle anleggsmidler		3 215 768	3 696 224
Sum anleggsmidler		3 285 768	3 766 224
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 360	89 681
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 360	89 681
Sum omløpsmidler		1 360	89 681
SUM EIENDELER		3 287 128	3 855 905
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 380 532	2 726 187
Sum opptjent egenkapital		2 380 532	2 726 187



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	4	2 480 532	2 826 187
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	389 970	487 462
Sum avsetninger for forpliktelser		389 970	487 462
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		389 970	487 462
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 463	
Betalbar skatt			
Kortsiktig konserngjeld		414 163	542 256
Sum kortsiktig gjeld		416 626	542 256
Sum gjeld		806 596	1 029 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 287 128	3 855 905



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 851556

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 08.09.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 960 650 042
KLOSTERGATA EIENDOMSUTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	8	25 853	11 680
Sum kostnader		25 853	11 680
Driftsresultat		-25 853	-11 680
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			914
Sum finansinntekter			914
Annen rentekostnad		1	1
Annen finanskostnad		3 131	3
Sum finanskostnader		3 131	3
Netto finans		-3 131	911
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 984	-10 769
Skattekostnad på ordinært resultat	9, 10	-6 376	-2 570
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 608	-8 199
Årsresultat		-22 608	-8 199
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		323 047	422 960
Annen egenkapital		-345 655	-431 159
Sum overføringer og disponeringer		-22 608	-8 199



Organisasjonsnr: 960 650 042
KLOSTERGATA EIENDOMSUTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	70 000	70 000
Sum varige driftsmidler		70 000	70 000

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	2	3 215 768	3 696 224
Sum finansielle anleggsmidler		3 215 768	3 696 224

Sum anleggsmidler		3 285 768	3 766 224
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 360	89 681
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 360	89 681

Sum omløpsmidler		1 360	89 681
-------------------------	--	--------------	---------------

SUM EIENDELER		3 287 128	3 855 905
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		2 380 532	2 726 187
Sum opptjent egenkapital		2 380 532	2 726 187

Sum egenkapital	4	2 480 532	2 826 187
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	9	389 970	487 462
Sum avsetninger for forpliktelser		389 970	487 462
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		389 970	487 462
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 463	
Betalbar skatt			
Kortsiktig konserngjeld		414 163	542 256
Sum kortsiktig gjeld		416 626	542 256
Sum gjeld		806 596	1 029 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 287 128	3 855 905



Organisasjonsnr: 960 650 042
KLOSTERGATA EIENDOMSUTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	50.00	2000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Centrum Eiendom Østfold AS	50.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	50.00	100.00%

Note
5

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
5

Ytelser til andre ledende personer

Note
8

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9375.00	10000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9375.00	10000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

7

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

Klostergata Eiendomsutvikling AS

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet inngår i konsern med Centrum Eiendom Østfold AS som morselskap og konsernspiss. Unntaksreglene som gjelder for små foretak følges, slik at konsernregnskap ikke blir utarbeidet. Morselskapet har forretningsadresse Dronningens gate 23, 1530 Moss.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter
Anskaffelseskost 01.01.2020	207 742
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	207 742
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(137 742)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(137 742)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	70 000

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan: Lineær

Tomter er ikke-avskrivbare driftsmidler.

Note 2 - Langsiktige konsernfodringer

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	3 215 768	3 696 224
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Selskapet har en langsiktig fordring på morselskapet og konsernspissen, Centrum Eiendom Østfold AS. Lånet er usikret, men ikke renteberegnet i 2020. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå.

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	50	2 000,00	100 000,00
Sum	50		100 000,00

Aksejeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Centrum Eiendom Østfold AS	50	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	50	100,00%	

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	2 726 187	2 826 187
Årets resultat		(22 608)	(22 608)
Konsernbidrag		(323 047)	(323 047)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	2 380 532	2 480 532

Note 5 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.



Note 7 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 8 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 9 - Midl. 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Gevinst- og tapskonto	2 215 738	1 772 590	443 148
Sum midlertidige forskjeller	2 215 738	1 772 590	443 148
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	487 462	389 970	97 492

Note 10 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(28 984)	(10 769)
+/- Permanente forskjeller		(910)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	443 148	553 935
Årets skattegrunnlag	414 163	542 256
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	91 116	119 296
Sum	91 116	119 296
+/- Endring i utsatt skatt	(97 492)	(121 866)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(6 376)	(2 570)
Betalbar skatt i skattekostnad	91 116	119 296
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(91 116)	(119 296)
Betalbar skatt i balansen	0	0