



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 289 107
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERGROTTA AS
Forretningsadresse: Klostergata 42
1532 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Birger Andreas Ekeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 09.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		116 250	224 550
Annen driftsinntekt		1 542	2 072
Sum inntekter		117 792	226 622
Kostnader			
Husværekostnader		108 865	122 224
Annen driftskostnad		31 744	76 744
Sum kostnader		140 609	198 968
Driftsresultat		-22 817	27 654
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	2
Sum finansinntekter		1	2
Netto finans		1	2
Ordinært resultat før skattekostnad	5, 6	-22 816	27 657
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 816	27 657
Årsresultat		-22 816	27 657
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-22 816	27 657
Totalresultat		-22 816	27 657
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-22 816	27 657
Sum overføringer og disponeringer		-22 816	27 657



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		11 500
Andre kortsiktige fordringer		4 964	12 667
Sum fordringer		4 964	24 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		88	3 701
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		88	3 701
Sum omløpsmidler		5 052	27 868
SUM EIENDELER		5 052	27 868
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	24 948	2 132
Sum opptjent egenkapital		-24 948	-2 132
Sum egenkapital	5	5 052	27 868



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Lån fra aksjonær	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 052	27 868



Klostergrotta AS
Organisasjonsnr. 917 289 107
Noter til årsregnskapet for 2019

Generelle regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. De er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler balanseføres og regnskapsmessige avskrivninger parallellt med de skattemessige. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris.

Fordringer:

Fordringer er ført opp etter fradrag for eventuel avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggfordringer, føres opp til pålydende.

Skatter:

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat.

Sammenlignbare tall:

For balansen og resultatregnskapet er det oppført sammenligningstall med foregående år.

Om selskapet:

Selskapet driver med utleie av selskapetslokaler uten servering i Moss.



Klostergrotta AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note nr. 1: Økonomiske forhold omkring ansatte, godtgjørelser, lån m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Note nr. 2: Økonomiske forhold omkring selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Revisor:

Selskapet har benyttet seg av den nye lovhjemmel for bortvalg av revisor.

Note nr. 3 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser:

Fordringer

Av bokførte fordringer har alt forfall innen et år.

Gjeld som forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsåret slutt

Selskapet har ikke lån som forfaller lengre enn fem år frem i tid

Note nr. 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.:

Selskapets aksjekapital fordeler seg som følger:

Aksjonær	Pålydende	Antall	Totalt	Funksjon
Birger Andreas Ekeland	kr 100	150	kr 15 000	Styreleder
Tone Selfors Ekeland	kr 100	150	kr 15 000	Styremedlem
Totalkapitalen		300	kr 30 000	

Aksjonær har lånt kr 4 964,- fra selskapet pr 31.12.19

Note nr. 5 Egenkapital

Selskapets egenkapital har følgende bevegelser:

	2019	2018
Innskutt kapital ved årets start	kr 30 000	kr 30 000
Udekket tap ved årets start	kr -2 132	kr -29 788
Sum egenkapital ved årets start	kr 27 868	kr 212
Årets underskudd	kr -22 816	kr 27 657
Egenkapital ved årets utgang	kr 5 052	kr 27 869



Klostergrotta AS
Noter til årsregnskapet for 2019

Note nr. 6 Skatter:

Årets betalbare skatt og kostnadsført skatt i regnskapet:

Skatter	Grunnlag	Skattesats	Skatt
Regnskapsmessig resultat før skatt	kr -22 816		
Ikke fradragsberettigede utgifter Gjeldsettergivelse i 2014			
Endring i forskjeller (se nedenunder)	kr 22 816		
Sum grunnlag og skatt av alminnelig inntekt	kr -	22,0 %	kr -

Oversikt over utsatt skatt:

Regnskapspost	Bokført verdi	Skattemessig verdi	Forskjell	Utsatt skatt
Driftsmidler	kr -	kr -	kr -	kr -
Fordringer			kr -	kr -
Fremførbart underskudd lign.		kr 24 948	kr 24 948	kr 5 489
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets utgang			kr 24 948	kr 5 489
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets start			kr -2 132	kr -469
Årets endring i grunnlagt utsatt skatt			kr 22 816	kr 5 020

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.