



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 140 747
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KILNESGÅRDEN STJØRDAL AS
Forretningsadresse: Innherredsvegen 70
7503 STJØRDAL

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2021

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, 29.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		383 150	267 600
Sum inntekter		383 150	267 600
Kostnader			
Lønnskostnad	8		
Avskrivning på varige driftsmidler	1	72 776	143 820
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		-194 699
Annen driftskostnad		17 432	11 547
Sum kostnader		90 208	-39 332
Driftsresultat		292 942	306 932
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	71
Sum finansinntekter		27	71
Annen rentekostnad		95 014	100 546
Sum finanskostnader		95 014	100 546
Netto finans		-94 987	-100 475
Ordinært resultat før skattekostnad		197 955	206 457
Skattekostnad på ordinært resultat	6	43 550	45 421
Ordinært resultat etter skattekostnad		154 405	161 036
Årsresultat	5	154 405	161 036
Årsresultat etter minoritetsinteresser		154 405	161 036
Totalresultat		154 405	161 036
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		220 077	146 992
Avsatt til annen egenkapital			14 044



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-65 672	
Sum overføringer og disponeringer		154 405	161 036



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Utsatt skattefordel	6		
Goodwill	1		
Sum immaterielle eiendeler	1		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	3 534 564	3 607 340
Maskiner og anlegg	1, 2		
Skip og flytende installasjoner	1, 2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 2		
Sum varige driftsmidler		3 534 564	3 607 340
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2, 7	447 033	635 485
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Sum finansielle anleggsmidler		447 033	635 485
Sum anleggsmidler		3 981 597	4 242 825
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	2		
Fordringer			
Kundefordringer	2, 7	93 750	
Konsernfordringer	7		
Sum fordringer		93 750	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	111 590	98 921
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		111 590	98 921
Sum omløpsmidler		205 340	98 921



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		4 186 937	4 341 746
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	875 000	875 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		875 000	875 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	774 258	839 929
Sum opptjent egenkapital		774 258	839 929
Sum egenkapital	5	1 649 258	1 714 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	170 144	188 667
Sum avsetninger for forpliktelser		170 144	188 667
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	1 991 065	2 181 945
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		1 991 065	2 181 945
Sum langsiktig gjeld		2 161 209	2 370 612
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2		
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		87 228	60 661
Kortsiktig konserngjeld	7	282 150	188 452
Annen kortsiktig gjeld		7 092	7 092
Sum kortsiktig gjeld		376 470	256 205
Sum gjeld		2 537 679	2 626 817



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 186 937	4 341 746



Årsregnskap 2020 Kilnesgården Stjørdal AS



Resultatregnskap Kilnesgården Stjørdal AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Leieinntekter		383 150	267 600
Sum driftsinntekter		383 150	267 600
Avskrivning på varige driftsmidler	1	72 776	143 820
Avskrivninger, endret avskrivningsplan	1	0	-194 699
Annen driftskostnad		17 432	11 547
Sum driftskostnader		90 208	-39 332
Driftsresultat		292 942	306 932
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	71
Annen rentekostnad		95 014	100 546
Resultat av finansposter		-94 987	-100 475
Ordinært resultat før skattekostnad		197 955	206 457
Skattekostnad på ordinært resultat	6	43 550	45 421
Årsresultat	5	154 405	161 036
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		220 077	146 992
Avsatt til annen egenkapital		0	14 044
Overført fra annen egenkapital		65 672	0
Sum overføringer		154 405	161 036



Balanse
Kilnesgården Stjørdal AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	3 534 564	3 607 340
Sum varige driftsmidler		<u>3 534 564</u>	<u>3 607 340</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	2, 7	447 033	635 485
Sum finansielle anleggsmidler		<u>447 033</u>	<u>635 485</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 981 597</u>	<u>4 242 825</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	2, 7	93 750	0
Sum fordringer		<u>93 750</u>	<u>0</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	111 590	98 921
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>111 590</u>	<u>98 921</u>
Sum omløpsmidler		<u>205 340</u>	<u>98 921</u>
Sum eiendeler		<u>4 186 937</u>	<u>4 341 746</u>




Balanse

Kilnesgården Stjørdal AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	875 000	875 000
Sum innskutt egenkapital		<u>875 000</u>	<u>875 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	774 258	839 929
Sum opptjent egenkapital		<u>774 258</u>	<u>839 929</u>
Sum egenkapital	5	<u>1 649 258</u>	<u>1 714 929</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	170 144	188 667
Sum avsetning for forpliktelser		<u>170 144</u>	<u>188 667</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	1 991 065	2 181 945
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 991 065</u>	<u>2 181 945</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Skyldig offentlige avgifter		87 228	60 661
Kortsiktig konserngjeld	7	282 150	188 452
Annen kortsiktig gjeld		7 092	7 092
Sum kortsiktig gjeld		<u>376 470</u>	<u>256 205</u>
Sum gjeld		<u>2 537 679</u>	<u>2 626 817</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 186 937</u>	<u>4 341 746</u>

Stjørdal, 17.02.2021
Styret i Kilnesgården Stjørdal AS


Tor Stamnes
styreleder/daglig leder


Eva Merete Stamnes
styremedlem



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. 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. Tomter avskrives ikke.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende verdi.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Fast eiendom	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2020	786 933	4 785 963	5 572 896
Anskaffelseskost 31.12.2020	786 933	4 785 963	5 572 896
Endring avskrivningsplan	0	-194 699	-194 699
Akkumulerte avskrivninger	786 933	1 446 098	2 233 031
Bokført verdi pr. 31.12.2020	0	3 534 564	3 534 564
Årets avskrivninger		72 776	72 776
Prosentsats for ordinær avskrivning	10%-20%	2%	



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	447 033	635 485
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	1 325 811	1 516 691
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 991 065	2 181 945
Sum	1 991 065	2 181 945
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2020	2019
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	3 534 564	3 607 340
Kundefordringer	93 750	0
Sum	3 628 314	3 607 340

Note 3 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	82	82

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kilnesgården Stjørdal AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	250	3 500	875 000
Sum	250		875 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Skurdalsporten AS	250	100	100

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	875 000	839 929	1 714 929
Årets resultat		154 405	154 405
Konsernbidrag avgitt		-220 077	-220 077
Pr 31.12.2020	0	774 257	1 649 257



Noter til regnskapet 2020

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	43 550	45 421
Skattekostnad ordinært resultat	43 550	45 421
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	197 955	206 457
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	84 195	-18 005
Avgitt konsernbidrag	-282 150	-188 452
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	62 073	41 459
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-62 073	-41 459
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	326 621	299 125	-27 496
Gevinst - og tapskonto	446 761	558 452	111 691
Sum	773 382	857 577	84 195
Grunnlag for utsatt skatt	773 382	857 577	84 195
Utsatt skatt (22 %)	170 144	188 667	18 523

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Fordring Skurdalsporten AS	304 924	350 000
Fordring Stjørdal Malerservice AS	235 859	285 485
Sum fordringer	540 783	635 485
Gjeld	2020	2019
Gjeld til Skurdalsporten AS	282 150	
Gjeld Stjørdal Malerservice AS	0	143 376
Gjeld Kılnesgården Levanger AS	0	45 076
Sum gjeld	282 150	188 452



Noter til regnskapet 2020

Note 8 Lønnskostnader mv.

Kilnesgården Stjørdal AS har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller andre ledende personer i 2020.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.