



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 102 224
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KIRKEGATA 40 AS
Forretningsadresse: Munkerudveien 44C
1165 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Arnfinn Nordstrand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 30.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		423 550	348 092
Sum inntekter		423 550	348 092
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	85 100	85 100
Annen driftskostnad	2	253 159	175 543
Sum kostnader		338 258	260 642
Driftsresultat		85 292	87 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		7 921	7 747
Annen renteinntekt		154	174
Sum finansinntekter		8 075	7 921
Rentekostnad til foretak i samme konsern		42 336	43 793
Annen rentekostnad		67 820	71 320
Sum finanskostnader		110 156	115 113
Netto finans		-102 081	-107 192
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 789	-19 743
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-51	-1 690
Ordinært resultat etter skattekostnad		-16 738	-18 053
Årsresultat		-16 738	-18 053
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-16 738	-18 053
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-16 738	-18 053
Sum overføringer og disponeringer		-16 738	-18 053



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	91 340	74 887
Sum immaterielle eiendeler		91 340	74 887
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,7	3 857 850	3 942 950
Sum varige driftsmidler		3 857 850	3 942 950
Sum anleggsmidler		3 949 190	4 017 837
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 095	9 189
Konsernfordringer	8	403 972	395 097
Sum fordringer		414 067	404 286
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	59 635	191 214
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 635	191 214
Sum omløpsmidler		473 702	595 501
SUM EIENDELER		4 422 892	4 613 337
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 166	-8 166
Sum innskutt egenkapital		21 834	21 834



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		44 040	27 302
Sum opptjent egenkapital		-44 040	-27 302
Sum egenkapital		-22 206	-5 468
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 266 383	2 360 313
Langsiktig konserngjeld	8	2 153 541	2 229 101
Sum annen langsiktig gjeld		4 419 924	4 589 414
Sum langsiktig gjeld		4 419 924	4 589 414
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 537	11 842
Betalbar skatt	3	16 402	12 540
Kortsiktig konserngjeld		5 632	4 323
Annen kortsiktig gjeld		603	686
Sum kortsiktig gjeld		25 174	29 391
Sum gjeld		4 445 098	4 618 805
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 422 892	4 613 337



**Årsregnskap 2017
for
Kirkegata 40 AS**

Organisasjonsnr. 916102224

Utarbeidet av:
Falstads Regnskapsservice AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kirkegata 75A



7600 LEVANGER



Kirkegata 40 AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		423 550	348 092
Sum driftsinntekter		423 550	348 092
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	85 100	85 100
Annen driftskostnad	2	253 159	175 543
Sum driftskostnader		338 258	260 642
DRIFTSRESULTAT		85 292	87 450
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		7 921	7 747
Annen renteinntekt		154	174
Sum finansinntekter		8 075	7 921
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		42 336	43 793
Annen rentekostnad		67 820	71 320
Sum finanskostnader		110 156	115 113
NETTO FINANSPOSTER		(102 081)	(107 192)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(16 789)	(19 743)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(51)	(1 690)
ORDINÆRT RESULTAT		(16 738)	(18 053)
ARSRESULTAT		(16 738)	(18 053)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(16 738)	(18 053)
SUM OVERF. OG DISP.		(16 738)	(18 053)

Årsregnskap for Kirkegata 40 AS

Organisasjonsnr. 916102224



Kirkegata 40 AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	91 340	74 887
Sum immaterielle eiendeler		91 340	74 887
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,7	3 857 850	3 942 950
Sum varige driftsmidler		3 857 850	3 942 950
SUM ANLEGGSMIDLER		3 949 190	4 017 837
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	8	403 972	395 097
Andre kortsiktige fordringer		10 095	9 189
Sum fordringer		414 067	404 286
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	59 635	191 215
SUM OMLØPSMIDLER		473 702	595 501
SUM EIENDELER		4 422 892	4 613 337



Kirkegata 40 AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(8 166)	(8 166)
Sum innskutt egenkapital		21 834	21 834
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(44 040)	(27 302)
Sum opptjent egenkapital		(44 040)	(27 302)
SUM EGENKAPITAL		(22 206)	(5 468)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 266 383	2 360 313
Langsiktig gjeld til konsernselskap	8	2 153 541	2 229 101
Sum annen langsiktig gjeld		4 419 924	4 589 414
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 419 924	4 589 414
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 537	11 842
Betalbar skatt	3	16 402	12 540
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		5 632	4 323
Annen kortsiktig gjeld		603	686
SUM KORTSIKTIG GJELD		25 174	29 391
SUM GJELD		4 445 098	4 618 805
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 422 892	4 613 337

Trondheim 30.5.2018

Arnfinn Nordstrand
StyrelederMorten Haugen
StyremedlemLars Jørgen lie
Styremedlem



Kirkegata 40 AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Kirkegata 40 AS

Noter 2017

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 254 982
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 254 982
Akk. av/nedskr. pr 1/1	312 032
+ Ordinære avskrivninger	85 100
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	397 132
Balanseført verdi pr 31/12	3 857 850
Prosentats for ord.avskr	2-2

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte, og dermed ingen lønnskostnader.

Det er betalt kr 7 920 kr eks mva i revisjonshonorar til revisor.



Kirkegata 40 AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-16 789
+ Permanente og andre forskjeller	31
+ Endring i midlertidige forskjeller	85 100
= Inntekt	68 341

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	16 402
= Sum betalbar skatt	16 402
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-16 453
= Ordinær skattekostnad	-51
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	16 402
= Betalbar skatt i balansen	16 402

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-397 132	-312 032
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	
= Grunnlag utsatt skatt	-312 132	-312 032
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	312 032	312 032
= Grunnlag utsatt skattefordel	312 032	312 032
Utsatt skattefordel	91 340	74 887
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0



Kirkegata 40 AS

Noter 2017

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Haulienor Invest AS	877 519 732	300	100,00 %

Aksjene i Haulienor Invest AS er eid av styreleder og styremedlemene.

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 2 000 000

Pantsettelsler	I år
Gjeld sikret med pant	2 266 383
Pantsatte eiendeler:	
Eiendom, bokført verdi	3 857 850
Sum pantsatte eiendeler	3 857 850

Note 8 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2017	2016
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	403 972	
395 097		
Andre langsiktige fordringer	0	0
Sum fordringer	403 972	395 097
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	5 632	4 323
Annen langsiktig gjeld	2 153 541	2 229 101
Sum gjeld	2 159 173	2 233 424