



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 186 979
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KIRKEGATA 26 AS
Forretningsadresse: Håkkagata 1
7714 STEINKJER

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: Espen Hegdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

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, 31.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			2 000
Annen driftsinntekt		762 564	715 178
Sum inntekter		762 564	717 178
Kostnader			
Lønnskostnad	2	16 642	11 638
Avskrivning	3	382 736	447 205
Annen driftskostnad	2	367 947	268 173
Sum kostnader		767 325	727 016
Driftsresultat		-4 761	-9 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		75	
Annen finansinntekt		82	223
Sum finansinntekter		157	223
Annen finanskostnad		294 132	266 240
Sum finanskostnader		294 132	266 240
Netto finans		-293 975	-266 017
Ordinært resultat før skattekostnad		-298 736	-275 855
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-65 668	-60 688
Ordinært resultat etter skattekostnad		-233 068	-215 167
Årsresultat		-233 068	-215 167
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-233 068	-215 167
Sum overføringer og disponeringer		-233 068	-215 167



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 659 713	6 031 124
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	29 257	40 582
Sum varige driftsmidler		5 688 970	6 071 706
Sum anleggsmidler		5 688 970	6 071 706
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		17 750	114 300
Andre fordringer	6	1 370 052	24 063
Sum fordringer		1 387 802	138 363
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	7	167 565	168 794
Sum omløpsmidler		1 555 367	307 157
SUM EIENDELER		7 244 337	6 378 864
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	1 371 801	71 801
Sum innskutt egenkapital		1 401 801	101 801
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	5	-1 270 397	-756 480
Sum opptjent egenkapital		-1 270 397	-756 480
Sum egenkapital	9	131 404	-654 679
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	3 243	148 125
Sum avsetninger for forpliktelser		3 243	148 125
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	6 625 098	6 809 046
Sum annen langsiktig gjeld		6 625 098	6 809 046
Sum langsiktig gjeld		6 628 341	6 957 171
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		35 613	26 520
Betalbar skatt	4	56 856	56 856
Skyldige offentlige avgifter		54	-7 005
Annen kortsiktig gjeld	6	392 069	
Sum kortsiktig gjeld		484 592	76 372
Sum gjeld		7 112 933	7 033 542
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 244 337	6 378 864



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 872286

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 186 979
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KIRKEGATA 26 AS
Forretningsadresse: Håkkagata 1
7714 STEINKJER

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: Espen Hegdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: 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, 04.10.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 917 186 979
KIRKEGATA 26 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			2 000
Annen driftsinntekt		762 564	715 178
Sum inntekter		762 564	717 178
Kostnader			
Lønnskostnad	2	16 642	11 638
Avskrivning	3	382 736	447 205
Annen driftskostnad	2	367 947	268 173
Sum kostnader		767 325	727 016
Driftsresultat		-4 761	-9 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		75	
Annen finansinntekt		82	223
Sum finansinntekter		157	223
Annen finanskostnad		294 132	266 240
Sum finanskostnader		294 132	266 240
Netto finans		-293 975	-266 017
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-65 668	-60 688
Ordinært resultat etter skattekostnad		-233 068	-215 167
Årsresultat		-233 068	-215 167
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-233 068	-215 167
Sum overføringer og disponeringer		-233 068	-215 167



Organisasjonsnr: 917 186 979
KIRKEGATA 26 AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 659 713	6 031 124
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	29 257	40 582
Sum varige driftsmidler		5 688 970	6 071 706

Sum anleggsmidler		5 688 970	6 071 706
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		17 750	114 300
Andre fordringer	6	1 370 052	24 063
Sum fordringer		1 387 802	138 363

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	7	167 565	168 794
---	---	---------	---------

Sum omløpsmidler		1 555 367	307 157
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		7 244 337	6 378 864
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	1 371 801	71 801
Sum innskutt egenkapital		1 401 801	101 801

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	-1 270 397	-756 480
Sum opptjent egenkapital		-1 270 397	-756 480

Sum egenkapital	9	131 404	-654 679
------------------------	----------	----------------	-----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	3 243	148 125
--------------	---	-------	---------



Sum avsetninger for forpliktelser		3 243	148 125
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	6 625 098	6 809 046
Sum annen langsiktig gjeld		6 625 098	6 809 046
Sum langsiktig gjeld		6 628 341	6 957 171
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		35 613	26 520
Betalbar skatt	4	56 856	56 856
Skyldige offentlige avgifter		54	-7 005
Annen kortsiktig gjeld	6	392 069	
Sum kortsiktig gjeld		484 592	76 372
Sum gjeld		7 112 933	7 033 542
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 244 337	6 378 864



Organisasjonsnr: 917 186 979
KIRKEGATA 26 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

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

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

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7840.00	10200.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	502.00	1438.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8300.00	

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16642.00	11638.00

Note

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Selskapet har ikke fast ansatte og er dermed pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note



Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11209.00	21657.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11209.00	21657.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for styret eller andre nærstående parter.



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 2 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE OG LÅN TIL ANSATTE

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	7 840	10 200
Arbeidsgiveravgift	502	1 438
Andre ytelser	8 300	0
Sum	16 642	11 638

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke fast ansatte og er dermed pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for styret eller andre nærstående parter.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	2019
Revisjon	11 209	21 657

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	8 509 968	56 626	8 566 594
Anskaffelseskost 31.12.2020	8 509 968	56 626	8 566 594
Akk.avskrivning 31.12.2020	-2 914 724	-27 369	-2 942 093
Balanseført pr. 31.12.2020	5 595 244	29 257	5 624 501
Årets avskrivninger	435 881	11 325	447 206
Økonomisk levetid	10-33 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Side 2



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 4 - SKATT

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	79 214	56 856
Endring utsatt skatt	-144 882	-117 544
Årets totale skattekostnad	<u>-65 668</u>	<u>-60 688</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2020	 2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-298 736	-275 855
Permanente forskjeller	242	0
Endring i midlertidige forskjeller	658 557	755 987
Alminnelig inntekt	<u>360 063</u>	<u>480 132</u>
Anvendt fremførbart underskudd	0	-221 697
Ytet konsernbidrag	-360 063	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>258 435</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	56 856
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2020	 2019
Driftsmidler inkl goodwill	-967 535	-592 047
Utestående fordringer	-30 000	0
Gevinst- og tapskonto	1 012 274	1 265 343
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>14 739</u>	<u>673 296</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	 3 243	 148 125
 <i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	 2020	 2019
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	242	0
Sum permanente forskjeller	<u>242</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel bokføres ikke i henhold til reglene om God regnskapsskikk for små foretak.



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 5 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	71 801	-756 480	-654 679
Årsresultat	0	0	-233 068	-233 068
Mottatt konsernbidrag	0	1 300 000	0	1 300 000
Avgitt konsernbidrag	0	0	-280 849	-280 849
Egenkapital 31.12.2020	30 000	1 371 801	-1 270 397	131 404

Selskapets egenkapital er kroner 131 404,- noe som tilsvarer ca 2 % av totalkapitalen i selskapet.

NOTE 6 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	30 075	0
Konsernbidrag	1 300 000	0
Sum	1 330 075	0

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Konsernbidrag	360 063	0

NOTE 7 - BANKINNSKUDD

Selskapet har ikke bunde skattetrekksmidler.



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 8 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Vokte Eiendom AS	100	100 %	100 %

NOTE 9 - COVID-10 | FORTSATT DRIFT

Selskapet har ikke hatt drift som er direkte påvirket av Covid-19 og pandemiens følger.

Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift og styret bekrefter at denne er til stede.

NOTE 10 - GJELD

<i>Langsiktig gjeld</i>	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 625 098	6 809 046

<i>Pantsatte eiendeler</i>	2020	2019
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5 659 713	6 031 124



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
5.4 Kirkegata 26 AS 2020.pdf	Hegdal, Morten	06.04.1983	30.09.2021 14:01
5.4 Kirkegata 26 AS 2020.pdf	Ranum, Hallstein	24.02.1981	30.09.2021 16:19
5.4 Kirkegata 26 AS 2020.pdf	Hegdal, Espen	01.02.1981	30.09.2021 14:42

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: VI+GGHeuLkGlm+9Ymg4PS5tV0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=



Kirkegata 26 AS
Org.nr: 917 186 979

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Side 1



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: VI+GGHeuLkGIm+9Ymg4PSS5V0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	2 000
Annen driftsinntekt		<u>762 564</u>	<u>715 178</u>
Sum driftsinntekter		<u>762 564</u>	<u>717 178</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	16 642	11 638
Avskrivning	3	382 736	447 205
Annen driftskostnad	2	<u>367 947</u>	<u>268 173</u>
Sum driftskostnader		<u>767 325</u>	<u>727 016</u>
Driftsresultat		<u>-4 761</u>	<u>-9 838</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		75	0
Annen finansinntekt		82	223
Annen finanskostnad		<u>294 132</u>	<u>266 240</u>
Netto finansposter		<u>-293 975</u>	<u>-266 017</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-298 736</u>	<u>-275 855</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>-65 668</u>	<u>-60 688</u>
Årsresultat		<u>-233 068</u>	<u>-215 167</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	<u>-233 068</u>	<u>-215 167</u>

Side 2



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: VI+GGHeuLkGIm+9Ymg4PSSV0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 659 713	6 031 124
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	<u>29 257</u>	<u>40 582</u>
Sum varige driftsmidler		<u>5 688 970</u>	<u>6 071 706</u>
Sum anleggsmidler		<u>5 688 970</u>	<u>6 071 706</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		17 750	114 300
Andre fordringer	6	<u>1 370 052</u>	<u>24 063</u>
Sum fordringer		<u>1 387 802</u>	<u>138 363</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	<u>167 565</u>	<u>168 794</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 555 367</u>	<u>307 157</u>
Sum eiendeler		<u>7 244 337</u>	<u>6 378 864</u>

Side 3



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: VI+GGHeuLkGIm+9Ymg4PS5fV0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	<u>1 371 801</u>	<u>71 801</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 401 801</u>	<u>101 801</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	<u>-1 270 397</u>	<u>-756 480</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 270 397</u>	<u>-756 480</u>
Sum egenkapital	9	<u>131 404</u>	<u>-654 679</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	<u>3 243</u>	<u>148 125</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>3 243</u>	<u>148 125</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	<u>6 625 098</u>	<u>6 809 046</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 625 098</u>	<u>6 809 046</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		35 613	26 520
Betalbar skatt	4	56 856	56 856
Skyldige offentlige avgifter		54	-7 005
Annen kortsiktig gjeld	6	<u>392 069</u>	<u>0</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>484 592</u>	<u>76 372</u>
Sum gjeld		<u>7 112 933</u>	<u>7 033 542</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 244 337</u>	<u>6 378 864</u>

31. desember 2020

Steinkjer, .

Morten Hegdal
Styreleder

Hallstein Ranum
Styremedlem

Espen Hegdal
Daglig leder

Side 4



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: V1+GGHeuLkGlm+9Ymg4PSS5V0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Side 5



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: V1+GGHeuLkGIm+9Ymg4PS5fV0VMJQYCCG6sNlgyshvQ=



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 2 - LØNNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE OG LÅN TIL ANSATTE

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	7 840	10 200
Arbeidsgiveravgift	502	1 438
Andre ytelser	8 300	0
Sum	<u>16 642</u>	<u>11 638</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke fast ansatte og er dermed pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for styret eller andre nærstående parter.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	2019
Revisjon	11 209	21 657

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	8 509 968	56 626	8 566 594
Anskaffelseskost 31.12.2020	8 509 968	56 626	8 566 594
Akk.avskrivning 31.12.2020	-2 914 724	-27 369	-2 942 093
Balanseført pr. 31.12.2020	5 595 244	29 257	5 624 501
Årets avskrivninger	435 881	11 325	447 206
Økonomisk levetid	10-33 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Side 6



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: V1+GGHeuLkGIm+9Ymg4PSS5V0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 4 - SKATT

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	79 214	56 856
Endring utsatt skatt	-144 882	-117 544
Årets totale skattekostnad	<u>-65 668</u>	<u>-60 688</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-298 736	-275 855
Permanente forskjeller	242	0
Endring i midlertidige forskjeller	658 557	755 987
Alminnelig inntekt	360 063	480 132
Anvendt fremførbart underskudd	0	-221 697
Ytet konsernbidrag	-360 063	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>258 435</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	56 856
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-967 535	-592 047
Utestående fordringer	-30 000	0
Gevinst- og tapskonto	1 012 274	1 265 343
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>14 739</u>	<u>673 296</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	3 243	148 125
 <i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2020	2019
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	242	0
Sum permanente forskjeller	<u>242</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel bokføres ikke i henhold til reglene om God regnskapsskikk for små foretak.

Side 7



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: VI+GGHeuLkGIm+9Ymg4PSS5V0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 5 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	71 801	-756 480	-654 679
Årsresultat	0	0	-233 068	-233 068
Mottatt konsernbidrag	0	1 300 000	0	1 300 000
Avgitt konsernbidrag	0	0	-280 849	-280 849
Egenkapital 31.12.2020	30 000	1 371 801	-1 270 397	131 404

Selskapets egenkapital er kroner 131 404,- noe som tilsvarer ca 2 % av totalkapitalen i selskapet.

NOTE 6 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	30 075	0
Konsernbidrag	1 300 000	0
Sum	1 330 075	0
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Konsernbidrag	360 063	0

NOTE 7 - BANKINNSKUDD

Selskapet har ikke bunde skattetreksmidler.

Side 8



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: VI+GGHeuLkGIm+9Ymg4PS5fV0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=



Kirkegata 26 AS

Org.nr: 917 186 979

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 8 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Vokte Eiendom AS	100	100 %	100 %

NOTE 9 - COVID-10 | FORTSATT DRIFT

Selskapet har ikke hatt drift som er direkte påvirket av Covid-19 og pandemiens følger.

Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift og styret bekrefter at denne er til stede.

NOTE 10 - GJELD

<i>Langsiktig gjeld</i>	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 625 098	6 809 046

<i>Pantsatte eiendeler</i>	2020	2019
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5 659 713	6 031 124

Side 9



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: V1+GGHeuLkGlm+9Ymg4PS5fV0VMJQYCCG6sNlgysvhQ=