



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 963 929 919
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJØPMANNSGATA 22 AS
Forretningsadresse: Wergelandsvegen 12B
7500 STJØRDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Tormod Salberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	1 034 831	125 117
Sum inntekter		1 034 831	125 117
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	5	378 152	363 180
Annen driftskostnad	1	543 761	240 758
Sum kostnader		921 913	603 938
Driftsresultat		112 918	-478 821
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		72	221
Annen finansinntekt		4 563	
Sum finansinntekter		4 635	221
Annen rentekostnad		402 174	453 893
Sum finanskostnader		402 174	453 893
Netto finans		-397 539	-453 672
Ordinært resultat før skattekostnad		-284 621	-932 493
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-340 105	
Ordinært resultat etter skattekostnad		55 484	-932 493
Årsresultat		55 484	-932 493
Årsresultat etter minoritetsinteresser		55 484	-932 493
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	55 484	-932 493
Sum overføringer og disponeringer		55 484	-932 493



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5,6	15 326 832	15 465 139
Sum varige driftsmidler		15 326 832	15 465 139
Sum anleggsmidler		15 326 832	15 465 139
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			98 488
Andre fordringer	1	50 481	
Konsernfordringer	7	1 695 289	5 666
Sum fordringer		1 745 770	104 154
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		25 448	32 202
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 448	32 202
Sum omløpsmidler		1 771 219	136 356
SUM EIENDELER		17 098 051	15 601 495
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital	2	347 055	
Udekket tap	2		979 896
Sum opptjent egenkapital		347 055	-979 896
Sum egenkapital		377 055	-949 896
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	83 717	
Sum avsetninger for forpliktelser		83 717	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	10 529 392	11 020 598
Sum annen langsiktig gjeld		10 529 392	11 020 598
Sum langsiktig gjeld		10 613 109	11 020 598
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		106 530	138 422
Kortsiktig konserngjeld	7	5 996 954	5 390 620
Annen kortsiktig gjeld		4 404	1 751
Sum kortsiktig gjeld		6 107 887	5 530 793
Sum gjeld		16 720 995	16 551 391
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 098 051	15 601 495



**Årsregnskap 2016
for
KJØPMANNSGATA 22 AS**

Organisasjonsnr. 963929919



KJØPMANNSGATA 22 AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	1	1 034 831	125 117
Sum driftsinntekter		1 034 831	125 117
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	5	378 152	363 180
Annen driftskostnad	1	543 761	240 758
Sum driftskostnader		921 913	603 938
DRIFTSRESULTAT		112 918	(478 821)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		72	221
Annen finansinntekt		4 563	0
Sum finansinntekter		4 635	221
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		402 174	453 893
Sum finanskostnader		402 174	453 893
NETTO FINANSPOSTER		(397 539)	(453 672)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(284 621)	(932 493)
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(340 105)	0
ÅRSRESULTAT		55 484	(932 493)
OVERFØRINGER			
Fremføring av udekket tap	2	55 484	(932 493)
SUM OVERFØRINGER		55 484	(932 493)

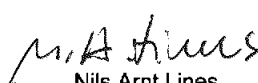


KJØPMANNSGATA 22 AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5,6	15 326 832	15 465 139
Sum anleggsmidler		15 326 832	15 465 139
Omløpsmidler			
Kundefordringer		0	98 488
Fordringer på konsernselskap	7	1 695 289	5 666
Andre fordringer	1	50 481	0
Bankinnskudd		25 448	32 202
Sum omløpsmidler		1 771 219	136 356
SUM EIENDELER		17 098 051	15 601 495
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	347 055	0
Udekket tap	2	0	(979 896)
Sum opptjent egenkapital		347 055	(979 896)
Sum egenkapital		377 055	(949 896)
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	83 717	0
Sum avsetning for forpliktelser		83 717	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	10 529 392	11 020 598
Sum annen langsiktig gjeld		10 529 392	11 020 598
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		106 530	138 422
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	5 996 954	5 390 620
Annen kortsiktig gjeld		4 404	1 751
Sum kortsiktig gjeld		6 107 887	5 530 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 098 051	15 601 495

Stjørdal 28. april 2017


Nils Arnt Lines
Styrets leder
Tormød Salberg
Styremedlem
Jan Mauseth
Styremedlem
Bjørn Petter Salberg
Styremedlem



KJØPMANNSGATA 22 AS

Noter 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris.

Klassifisering

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, med unntak av 1. års avdrag på langsiktig gjeld hvor regnskapslovens hovedregel er benyttet.

Inntektsføring

Inntektsføring av leieinntekt skjer etter hvert som de påløper.

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 (25 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Godtgjørelse

Honorar til revisor er utbet. med kr. 0,- (inkl. mva). Revisor er valgt bort. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til ledelse eller styremedlemmer. Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke forpliktet til å tegne obl. tjenestepensjon.

Noter for KJØPMANNSGATA 22 AS

Organisasjonsnr. 963929919



KJØPMANNSGATA 22 AS

Noter 2016

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-979 896	-949 896
Tilført fra årsresultat		55 484	55 484
Andre transaksjoner:	0	1 271 467	1 271 467
Pr 31.12.	30 000	347 055	377 055

Andre transaksjoner: mottatt konsernbidrag fra mor utgjør netto kr. 1 271 467,-

Note 3 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 300 samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.
Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	
Stjørdal Boligutvikling AS	100	100%
Totalt	100	100%

Note 4 - Skattekostnad

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-284 621
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	-1 057 280
+/- Permanente forskjeller	-4 563
= Grunnlag for årets skattekostnad	-1 346 464
+/- Endr. forskj. som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	905 550
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	-1 254 375
+ Mottatt konsernbidrag, balanseført, dekning skm. undersk.	1 695 289
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat 25% sats)	423 822
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-340 105
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad 24% sats)	83 717
+/- Skatt av konsernbidrag	-423 822
= Skattekostnad i resultatregnskapet	-340 105

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	423 822
+/- Skattevirkning av konsernbidrag	-423 822
= Betalbar skatt i balansen	0

Noter for KJØPMANNSGATA 22 AS

Organisasjonsnr. 963929919



KJØPMANNSGATA 22 AS

Noter 2016

Note 5 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Avskrivningstablå	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	15 828 318
+ Tilgang	239 845
Anskaffelseskost pr. 31/12	16 068 163
Akk. av/nedskr. pr 1/1	363 180
+ Ordinære avskrivninger	378 152
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	741 331
Balanseført verdi pr 31/12	15 326 832
Prosentstøt for ord. avskr.	2-10

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	10 529 392	11 020 598
Pantsatte eiendeler:		
Næringseiendom	15 326 832	15 266 019
Sum pantsatte eiendeler	15 326 832	15 266 019

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern

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

	2016	2015
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag fra mor	1 695 289	0
Andre kortsiktige fordringer		5 666
Andre langsiktige fordringer	0	0
Sum fordringer	1 695 289	5 666
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	5 996 954	5 390 620
Sum gjeld	5 996 954	5 390 620

Noter for KJØPMANNSGATA 22 AS

Organisasjonsnr. 963929919



KJØPMANNSGATA 22 AS

Arsberetning 2016

Virksomhetens art og lokalisering

Virksomhetsområdet til Kjøpmannsgata 22 AS er kjøp, salg og utleie av fast eiendom samt å delta i andre selskaper med beslektet virksomhet med lokalisering i Stjørdal.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnsket.

Redgjørelse for årsregnskapet

Selskapet er ikke utsatt for særskilte faktorer som påvirker virksomheten ut over hva som er vanlig for en virksomhet i eiendomsbransjen. Selskapets omsetning påvirkes av tilgang på leietakere for selskapets utleieobjekt.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte. Selskapets styre består av 4 menn og det er ikke iverksatt spesielle tiltak for å forbedre sammensetningen av kvinner og menn i selskapets styre.

Stjørdal 28. april 2017
Kjøpmannsgata 22 AS


Nils Arnt Lines
Styrets leder


Tormod Salberg
Styremedlem


Jan Mauseth
Styremedlem


Bjørn Petter Salberg
Styremedlem