



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	918 293 418
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KONGENS GATE 85 AS
Forretningsadresse:	c/o Trygve Bragstad Innherredsveien 67A 7068 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	20.10.2016 - 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:	Mona-Iren Lauvmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.06.2018

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 208 597	
Sum inntekter		1 208 597	
Kostnader			
Varekostnad		27 241	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	302 175	
Annen driftskostnad		476 452	
Sum kostnader		805 868	
Driftsresultat		402 729	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		233	
Sum finansinntekter		233	
Annen rentekostnad		1 329	
Sum finanskostnader		1 329	
Netto finans		-1 096	
Ordinært resultat før skattekostnad		401 633	0
Skattekostnad på ordinært resultat	7	29 030	7 228
Ordinært resultat etter skattekostnad		372 603	-7 228
Årsresultat		372 603	-7 228
Årsresultat etter minoritetsinteresser		372 603	-7 228
Totalresultat		372 603	-7 228
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	372 603	-7 228
Sum overføringer og disponeringer		372 603	-7 228



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	144 435	173 465
Sum immaterielle eiendeler		144 435	173 465
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	5 714 039	6 002 238
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	78 931	92 907
Sum varige driftsmidler		5 792 970	6 095 145
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	202 102	
Sum finansielle anleggsmidler		202 102	
Sum anleggsmidler		6 139 507	6 268 610
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	13 754	
Andre fordringer		470 028	436 184
Sum fordringer		483 782	436 184
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		168 541	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		168 541	
Sum omløpsmidler		652 323	436 184
SUM EIENDELER		6 791 830	6 704 794

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 4	39 864	39 864
Overkurs	4	2 492 795	2 492 795
Annen innskutt egenkapital	4	321 370	321 370
Sum innskutt egenkapital		2 854 029	2 854 029
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 268 467	850 765
Sum opptjent egenkapital		1 268 467	850 765
Sum egenkapital		4 122 496	3 704 794
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	250 855	
Sum annen langsiktig gjeld		250 855	
Sum langsiktig gjeld		250 855	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		2 418 480	3 000 000
Sum kortsiktig gjeld		2 418 480	3 000 000
Sum gjeld		2 669 335	3 000 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 791 830	6 704 794



ÅRSREGNSKAP 2017

KONGENSGATE 85 AS



Resultatregnskap

Kongens Gate 85 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	20.10.2016 - 31.12.2017
Annen driftsinntekt		1 208 597
Sum driftsinntekter		<u>1 208 597</u>
Varekostnad		27 241
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	302 175
Annen driftskostnad		476 452
Sum driftskostnader		<u>805 868</u>
Driftsresultat		<u>402 729</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		233
Annen rentekostnad		1 329
Resultat av finansposter		<u>-1 096</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		401 633
Skattekostnad på ordinært resultat	7	36 258
Ordinært resultat		<u>365 375</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader		
Årsresultat		<u>365 375</u>
Overføringer		
Avsatt til annen egenkapital	4	365 375
Sum overføringer		<u>365 375</u>

Kongens Gate 85 AS

Side 2



Balanse

Kongens Gate 85 AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	144 435	173 465
Sum immaterielle eiendeler		<u>144 435</u>	<u>173 465</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	5 714 039	6 002 238
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	78 931	92 907
Sum varige driftsmidler		<u>5 792 970</u>	<u>6 095 145</u>
Lån til foretak i samme konsern	6	202 102	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>202 102</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 139 507</u>	<u>6 268 610</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2	13 754	0
Andre kortsiktige fordringer		470 028	436 184
Sum fordringer		<u>483 782</u>	<u>436 184</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		168 541	0
Sum omløpsmidler		<u>652 323</u>	<u>436 184</u>
Sum eiendeler		<u>6 791 830</u>	<u>6 704 794</u>

**Balanse**

Kongens Gate 85 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	39 864	39 864
Overkurs	4	2 492 795	2 492 795
Annen innskutt egenkapital	4	321 370	321 370
Sum innskutt egenkapital		<u>2 854 029</u>	<u>2 854 029</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	<u>1 268 467</u>	<u>850 765</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 268 467</u>	<u>850 765</u>
Sum egenkapital		<u>4 122 496</u>	<u>3 704 794</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	<u>250 855</u>	<u>0</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>250 855</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		<u>2 418 480</u>	<u>3 000 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 418 480</u>	<u>3 000 000</u>
Sum gjeld		<u>2 669 335</u>	<u>3 000 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 791 830</u>	<u>6 704 794</u>

28. jun 2018

Trondheim

Styret i Kongens Gate 85 AS

Trygve Bragstad
styreleder
Øystein Ekroll
styremedlem



KONGENS GATE 85 AS

NOTER 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år etter anskaffelsestidspunktet, 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 opptakstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Driftsmidler

	Tomt	Bygninger	Driftsløsøre og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr.01.01.	517 798	7 493 212	139 755	8 150 765
+Tilgang kjøpte anleggsmidler	0	0	0	0
-Avgang				0
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	0	-2 296 971	-60 824	-2 357 795
=Bokført verdi 31.12.	517 798	5 196 241	78 931	5 792 970
Årets ordinære avskrivninger		288 199	13 976	302 175



KONGENS GATE 85 AS

NOTER 2017

Note 2 - Fordringer

Fordringene er gjennomgått og det er ikke foretatt avsetning til tap for 2017

Note 3 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Kongens Gate 85 AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1	39 864	39 864
Sum	1	39 864	39 864

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr.31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Tukthuset Trondheim AS	1	100
Totalt antall aksjer	1	100

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	39 864	2 492 795	321 370	850 765	3 704 794
Endringer ført mot EK				45 099	45 099
Pr 01.01.2017	39 864	2 492 795	321 370	895 864	3 749 893
Årets resultat				372 603	372 603
Pr 31.12.2017	39 864	2 492 795	321 370	1 268 467	4 122 496



KONGENS GATE 85 AS

NOTER 2017

Note 5 Annen langsiktig gjeld

Gjeld til ansatte/eiere	2017	2016
Gjeld til eiere	250 855	0
Sum	250 855	0

Note 6 Lån til foretak i samme konsern

	2017	2016
Tukthuset Trondheim AS	202 102	0
Sum	202 102	0

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	29 030	7 228
Skattekostnad ordinært resultat	29 030	7 228
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	401 633	0
Permanente forskjeller	7 228	0
Endring i midlertidige forskjeller	-94 797	-428 494
Skattepliktig inntekt	314 064	-428 494
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-696 066	-807 886	-111 820
Gevinst – og tapskonto	68 089	85 112	17 023
Sum	-627 977	-722 774	-94 797
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-144 435	-173 466	-29 031