



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 925 535
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKVEIEN 3 AS
Forretningsadresse: Holmenkollveien 109B
0787 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Hans F. Bassøe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 262 012	2 251 129
Sum inntekter		2 262 012	2 251 129
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	100 000	100 000
Annen driftskostnad		432 276	456 251
Sum kostnader		532 276	556 251
Driftsresultat		1 729 735	1 694 878
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		154	716
Sum finansinntekter		154	716
Annen rentekostnad			76
Sum finanskostnader			76
Netto finans		154	640
Ordinært resultat før skattekostnad		1 729 889	1 695 518
Skattekostnad	5	380 574	402 954
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 349 315	1 292 564
Årsresultat	2	1 349 315	1 292 564
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 349 315	1 292 564
Totalresultat		1 349 315	1 292 564
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	2	1 349 315	1 292 564
Avsatt til annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		1 349 315	1 292 564



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	306 164	285 262
Sum immaterielle eiendeler		306 164	285 262
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	4 600 000	4 700 000
Sum varige driftsmidler		4 600 000	4 700 000
Sum anleggsmidler		4 906 164	4 985 262
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		37 017	18 861
Andre kortsiktige fordringer		79 427	73 310
Sum fordringer		116 444	92 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		210 905	844 286
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		210 905	844 286
Sum omløpsmidler		327 349	936 457
SUM EIENDELER		5 233 513	5 921 719
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital			
Sum egenkapital		500 000	500 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 987	103 515
Betalbar skatt	5	20 902	25 461
Gjeld til konsernselskap	7	4 523 308	5 243 419
Annen kortsiktig gjeld	7	76 315	49 323
Sum kortsiktig gjeld		4 733 513	5 421 719
Sum gjeld		4 733 513	5 421 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 233 513	5 921 719



Parkveien 3 AS

Resultatregnskap 01.01 - 31.12

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		2 262 012	2 251 129
Sum driftsinntekter		<u>2 262 012</u>	<u>2 251 129</u>
Driftskostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	100 000	100 000
Annen driftskostnad		432 276	456 251
Sum driftskostnader		<u>532 276</u>	<u>556 251</u>
Driftsresultat		<u>1 729 735</u>	<u>1 694 878</u>
Finansposter			
Annen renteinntekt		154	716
Annen rentekostnad		0	(76)
Resultat av finansposter		<u>154</u>	<u>640</u>
Resultat før skatt		<u>1 729 889</u>	<u>1 695 518</u>
Skattekostnad	5	380 574	402 954
Årsresultat	2	<u>1 349 315</u>	<u>1 292 564</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	2	1 349 315	1 292 564
Sum overføringer		<u>1 349 315</u>	<u>1 292 564</u>



Parkveien 3 AS

Balanse pr 31.12

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	306 164	285 262
Sum immaterielle eiendeler		<u>306 164</u>	<u>285 262</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	4 600 000	4 700 000
Sum varige driftsmidler		<u>4 600 000</u>	<u>4 700 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 906 164</u>	<u>4 985 262</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		37 017	18 861
Andre kortsiktige fordringer		<u>79 427</u>	<u>73 310</u>
Sum fordringer		<u>116 444</u>	<u>92 171</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>210 905</u>	<u>844 286</u>
Sum omløpsmidler		<u>327 349</u>	<u>936 457</u>
Sum eiendeler		<u>5 233 513</u>	<u>5 921 719</u>



Parkveien 3 AS

Balanse pr 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
Sum egenkapital		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 987	103 515
Betalbar skatt	5	20 902	25 461
Gjeld til konsernselskap	7	4 523 308	5 243 419
Annen kortsiktig gjeld	7	76 315	49 323
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 733 513</u>	<u>5 421 719</u>
Sum gjeld		<u>4 733 513</u>	<u>5 421 719</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 233 513</u>	<u>5 921 719</u>

Oslo, 20.05.2020
Styret i Parkveien 3 AS

Hans F. Bassøe
styreleder/daglig leder



Parkveien 3 AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Det er ingen endringer i regnskapsprinsipper i forhold til årsregnskapet for 2018.

a) Inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

b) Klassifisering av eiendeler og gjeld

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Andre eiendeler er omløpsmidler. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

c) Regnskapsførte verdier av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående, når nedskrivning er i samsvar med god regnskapsskikk. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Gjeldsposter vurderes til pålydende.

d) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

e) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Parkveien 3 AS

Noter

Note 2 Egenkapital og aksjonæropplysninger

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Balanse 01.01	500 000	0	500 000
Årets resultat		1 349 315	1 349 315
Avgitt konsernbidrag		-1 349 315	-1 349 315
Balanse 31.12	500 000	0	500 000

Selskapets aksjekapital består av 500 aksjer pålydende kr 1 000.

Styreleder Hans-Fredrik Bassøe eier 100 % av Parkveien 3 AS gjennom morselskapet Bassøe Holding AS.

Note 3 Anleggsmidler

	Tomt	Leilighetsbygg	Inventar	Totalt
Kostpris 01.01.2019	3 000 000	2 971 694	69 625	
Årets tilgang	0	0	0	
Kostpris 31.12.2019	3 000 000	2 971 694	69 625	6 041 319
Akk. avskr. 01.01.2019	0	1 371 694	69 625	
Årets ord. avskr.	0	100 000		
Akk. avskr. 31.12.2019	0	1 471 694	69 625	1 541 319
Bokført verdi 31.12.2019	3 000 000	1 500 000	0	4 500 000
Årets avskrivninger	0	100 000	0	100 000
Avskrivningsperiode	30 år	30 år	5 år	

Avskrivningsperiode for bygningen er beregnet fra selskapet startet med avskrivninger.

Tomten avskrives ikke. Kostpris for bygning og tomt er basert på skjønnsmessig allokering av samlet kostpris.

Note 4 Lønnskostnader, ytelser til ledende personer mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å ha OTP.

Selskapet har fravalgt revisor.

Det er ikke utbetalt honorar til selskapets styre.



Parkveien 3 AS

Noter

Note 5 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	401 476	411 552
Endring i utsatt skattefordel	-20 902	-8 598
Skattekostnad ordinært resultat	380 574	402 954
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 729 889	1 695 518
Permanente forskjeller	-9	76
Endring i midlertidige forskjeller	95 009	93 762
Avgitt konsernbidrag	-1 729 889	-1 678 655
Skattepliktig inntekt	95 000	110 701
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	401 477	411 552
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-380 576	-386 091
Sum betalbar skatt i balansen	20 902	25 461

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-1 391 657	-1 296 648	95 009
Sum	-1 391 657	-1 296 648	95 009
Utsatt skattefordel (22 %)	-306 165	-285 263	20 902

Note 6 Pantstillelser

Registrerte panthavere pr. 31.12.2019:

<u>Pantøver</u>	<u>Beløp</u>	<u>Panteobjekt</u>
BN Bank *	40 000 000	Parkveien 3, eiendom
Sameiet **	50 000	Parkveien 3, eiendom

* Gjelden er registrert i morselskapet Bassøe Holding AS, og Parkveien 3 AS har således stillt sikkerhet på vegne av Bassøe Holding AS.

** Panteretten viker prioritet for andre pantelån og er uten opptrinnsrett.

Balanseført verdi av eiendommen pr. 31.12.2019 er kr 4 600 000.



Parkveien 3 AS

Noter

Note 7 Konsernmellomværende og nærstående parter

Gjeld til nærstående parter	2019	2018
Konsernbidrag til Bassøe Holding AS	1 729 889	1 678 655
Bassøe Holding AS	2 793 419	3 564 764
Hans-Fredrik Bassøe	5 924	0
Sum	4 529 233	5 243 419