



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 386 722
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKGATA 38 AS
Forretningsadresse: Parkgata 38A
9008 TROMSØ

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: Jan Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2020

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, 16.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		503 751	530 700
Sum inntekter		503 751	530 700
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	220 011	148 403
Sum kostnader		220 011	148 403
Driftsresultat		283 740	382 297
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		130	100
Sum finansinntekter		130	100
Annen rentekostnad		128 676	143 102
Sum finanskostnader		128 676	143 102
Netto finans		-128 545	-143 002
Ordinært resultat før skattekostnad		155 194	239 295
Skattekostnad på ordinært resultat	2	34 185	55 042
Ordinært resultat etter skattekostnad		121 009	184 253
Årsresultat		121 009	184 253
Årsresultat etter minoritetsinteresser		121 009	184 253
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	121 009	184 253
Sum overføringer og disponeringer		121 009	184 253



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	9 500 000	9 500 000
Sum varige driftsmidler		9 500 000	9 500 000
Sum anleggsmidler		9 500 000	9 500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	228 142	262 014
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		228 142	262 014
Sum omløpsmidler		228 142	262 014
SUM EIENDELER		9 728 142	9 762 014
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-9 320	-9 320
Sum innskutt egenkapital		20 680	20 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	334 803	213 793
Sum opptjent egenkapital		334 803	213 793
Sum egenkapital		355 483	234 473



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 512 500	2 662 500
Øvrig langsiktig gjeld	8	6 766 975	6 766 499
Sum annen langsiktig gjeld		9 279 475	9 428 999
Sum langsiktig gjeld		9 279 475	9 428 999
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	34 185	55 042
Annen kortsiktig gjeld		59 000	43 500
Sum kortsiktig gjeld		93 185	98 542
Sum gjeld		9 372 660	9 527 541
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 728 142	9 762 014



Parkgata 38 AS

Noter 2019

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved utleie skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

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 (22 %) 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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke omfattet av lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP).



Parkgata 38 AS

Noter 2019

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har valgt bort revisjon.

Selskapet har ingen ansatte og det utbetales ikke styrehonorar. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	155 194
+ Permanente og andre forskjeller	191
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	155 385

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	34 185
= Sum betalbar skatt	34 185
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	34 185
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	34 185
= Betalbar skatt i balansen	34 185

Note 3 - Selskapskapital endring

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	204 473	234 473
+Fra årets resultat			121 009	121 009
Pr 31.12.	30 000	0	325 483	355 483

Annen innskutt egenkapital er stiftelsesomkostninger.



Parkgata 38 AS

Noter 2019

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	9 500 000
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	9 500 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balanseført verdi pr 31/12	9 500 000
Prosentatsats for ord.avskr	100--1

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Posten er i sin helhet frie midler.

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Jan Møller	30 100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

Medlemmer av styret	Antall Eierandel
	30 100,00 %



Parkgata 38 AS

Noter 2019

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 750 000. Lånet er serielån.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2 512 500	2 662 500
Pantsatte eiendeler:		
G.nr. 200, b.nr. 967 i Tromsø Kommune	3 000 000	3 000 000
Sum pantsatte eiendeler	3 000 000	3 000 000



Parkgata 38 AS

Noter 2019

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Lånet er ytet av:	Aksjonær
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har til långiver.
Lånebeløp:	kr 6 766 499
Rentesats:	0%
Avdragsplan:	Lånet er gitt rente og avdragsfritt inntil øvrig langsiktig gjeld er innfridd.

Note 9 - Hendelse etter balansedagen.

Virkingen av hvilke effekter COVID-19 er ventet å medføre for selskapet er vurdert . Ved avleggelse av årsregnskapet har ikke koronautbruddet påvirket selskapet direkte. Styrets oppfatning er at COVID-19 ikke vil påvirke selskapets evne t il fortsatt drift .



Parkgata 38 AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		503 751	530 700
Sum driftsinntekter		503 751	530 700
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	220 011	148 403
Sum driftskostnader		220 011	148 403
DRIFTSRESULTAT		283 740	382 297
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		130	100
Sum finansinntekter		130	100
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		128 676	143 102
Sum finanskostnader		128 676	143 102
NETTO FINANSPOSTER		(128 545)	(143 002)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		155 194	239 295
Skattekostnad på ordinært resultat	2	34 185	55 042
ORDINÆRT RESULTAT		121 009	184 253
ÅRSRESULTAT		121 009	184 253
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	121 009	184 253
SUM OVERF. OG DISP.		121 009	184 253



Parkgata 38 AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	9 500 000	9 500 000
Sum varige driftsmidler		9 500 000	9 500 000
SUM ANLEGGSMIDLER		9 500 000	9 500 000
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	228 142	262 014
SUM OMLØPSMIDLER		228 142	262 014
SUM EIENDELER		9 728 142	9 762 014
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(9 320)	(9 320)
Sum innskutt egenkapital		20 680	20 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	334 803	213 793
Sum opptjent egenkapital		334 803	213 793
SUM EGENKAPITAL		355 483	234 473
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 512 500	2 662 500
Øvrig langsiktig gjeld	8	6 766 975	6 766 499
Sum annen langsiktig gjeld		9 279 475	9 428 999
SUM LANGSIKTIG GJELD		9 279 475	9 428 999
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	34 185	55 042
Annen kortsiktig gjeld		59 000	43 500
SUM KORTSIKTIG GJELD		93 185	98 542
SUM GJELD		9 372 660	9 527 541
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 728 142	9 762 014

Tromsø den 28.05.2020

Jan Møller
Styrets leder



**Årsregnskap 2019
for
Parkgata 38 AS**

Organisasjonsnr. 917386722

Utarbeidet av:

Sne Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 1063
9261 TROMSØ
Organisasjonsnr. 816551382

