



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 843 256
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRONNINGENS GATE 32 AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 32
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tore Angen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 26.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 335 796	2 201 688
Annen driftsinntekt		336 000	321 000
Sum inntekter		2 671 796	2 522 688
Kostnader			
Varekostnad		77 796	72 484
Lønnskostnad	2	454 693	596 790
Avskrivning	3	508 565	508 565
Annen driftskostnad		962 011	753 534
Sum kostnader		2 003 065	1 931 373
Driftsresultat		668 731	591 315
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		408 866	42 894
Sum finansinntekter		408 866	42 894
Annen finanskostnad		1 012 033	716 002
Sum finanskostnader		1 012 033	716 002
Netto finans		-603 167	-673 108
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	14 424	-17 994
Ordinært resultat etter skattekostnad		51 140	-63 799
Årsresultat		51 140	-63 799
Overføringer og disponeringer			
Overføringer udekket tap	5	51 140	-63 799
Sum overføringer og disponeringer		51 140	-63 799



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	517 040	531 464
Sum immaterielle eiendeler		517 040	531 464
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	13 184 562	13 633 395
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	482 538	542 270
Sum varige driftsmidler		13 667 100	14 175 665
Sum anleggsmidler		14 184 140	14 707 129
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	69 039	424 375
Andre fordringer		335 467	-62 500
Sum fordringer		404 506	361 875
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		471 126	439 969
Sum omløpsmidler		875 632	801 844
SUM EIENDELER		15 059 772	15 508 973
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-1 595 173	-1 646 312
Sum opptjent egenkapital		-1 595 173	-1 646 312
Sum egenkapital		-1 565 173	-1 616 312
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	16 200 000	16 425 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 200 000	16 425 000
Sum langsiktig gjeld		16 200 000	16 425 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 371	485 651
Skyldige offentlige avgifter		99 653	57 954
Annen kortsiktig gjeld		99 921	156 680
Sum kortsiktig gjeld		424 945	700 285
Sum gjeld		16 624 945	17 125 285
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 059 772	15 508 973



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 659994

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 843 256
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRONNINGENS GATE 32 AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 32
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tore Angen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 23.07.2024



Organisasjonsnr: 918 843 256
DRONNINGENS GATE 32 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 335 796	2 201 688
Annen driftsinntekt		336 000	321 000
Sum inntekter		2 671 796	2 522 688
Kostnader			
Varekostnad		77 796	72 484
Lønnskostnad	2	454 693	596 790
Avskrivning	3	508 565	508 565
Annen driftskostnad		962 011	753 534
Sum kostnader		2 003 065	1 931 373
Driftsresultat		668 731	591 315
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		408 866	42 894
Sum finansinntekter		408 866	42 894
Annen finanskostnad		1 012 033	716 002
Sum finanskostnader		1 012 033	716 002
Netto finans		-603 167	-673 108
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		65 564	-81 793
Skattekostnad på ordinært resultat	4	14 424	-17 994
Ordinært resultat etter skattekostnad		51 140	-63 799
Årsresultat		51 140	-63 799
Overføringer og disponeringer			
Overføringer udekket tap	5	51 140	-63 799
Sum overføringer og disponeringer		51 140	-63 799



Organisasjonsnr: 918 843 256
DRONNINGENS GATE 32 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	517 040	531 464
Sum immaterielle eiendeler		517 040	531 464

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	13 184 562	13 633 395
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	482 538	542 270
Sum varige driftsmidler		13 667 100	14 175 665

Sum anleggsmidler		14 184 140	14 707 129
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	69 039	424 375
Andre fordringer		335 467	-62 500
Sum fordringer		404 506	361 875

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		471 126	439 969
--	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		875 632	801 844
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		15 059 772	15 508 973
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	-1 595 173	-1 646 312
Sum opptjent egenkapital		-1 595 173	-1 646 312

Sum egenkapital		-1 565 173	-1 616 312
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	
	16 200 000	16 425 000
Sum annen langsiktig gjeld	16 200 000	16 425 000
Sum langsiktig gjeld	16 200 000	16 425 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	225 371	485 651
Skyldige offentlige avgifter	99 653	57 954
Annen kortsiktig gjeld	99 921	156 680
Sum kortsiktig gjeld	424 945	700 285
Sum gjeld	16 624 945	17 125 285
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	15 059 772	15 508 973



Organisasjonsnr: 918 843 256
DRONNINGENS GATE 32 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

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>
Traktoli 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>
	377190.00	468630.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62553.00	66077.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14950.00	62083.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	454693.00	596790.00

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 er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Havnegata 9, 7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirseneteret, 7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Dronningens Gate 32 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Dronningens Gate 32 AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 28. juni 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Amund P. Amundsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: KIZEY-F30XU-43QE4-66SUJ-A1PXM-EYVKT



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Amundsen, Amund Petter

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3001996

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-28 13:50:37 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: K1ZEY-F30XU-45QE4-66SUJ-A1PXMF-EYVKT

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Dronningens Gate 32 AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Dronningens Gate 32 AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 335 796	2 201 688
Annen driftsinntekt		336 000	321 000
Sum driftsinntekter		<u>2 671 796</u>	<u>2 522 688</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		77 796	72 484
Lønnskostnad	2	454 693	596 790
Avskrivning	3	508 565	508 565
Annen driftskostnad		962 011	753 534
Sum driftskostnader		<u>2 003 065</u>	<u>1 931 373</u>
Driftsresultat		<u>668 731</u>	<u>591 315</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		408 866	42 894
Annen finanskostnad		1 012 033	716 002
Netto finansposter		<u>-603 167</u>	<u>-673 108</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>65 564</u>	<u>-81 793</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>14 424</u>	<u>-17 994</u>
Årsresultat		<u>51 140</u>	<u>-63 799</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer udekket tap	5	<u>51 140</u>	<u>-63 799</u>



Dronningens Gate 32 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	4	517 040	531 464
Sum immaterielle eiendeler		<u>517 040</u>	<u>531 464</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	13 184 562	13 633 395
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	482 538	542 270
Sum varige driftsmidler		<u>13 667 100</u>	<u>14 175 665</u>
Sum anleggsmidler		<u>14 184 140</u>	<u>14 707 129</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	69 039	424 375
Andre fordringer		335 467	-62 500
Sum fordringer		<u>404 506</u>	<u>361 875</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>471 126</u>	<u>439 969</u>
Sum omløpsmidler		<u>875 632</u>	<u>801 844</u>
Sum eiendeler		<u>15 059 772</u>	<u>15 508 973</u>



Dronningens Gate 32 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	5	-1 595 173	-1 646 312
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 595 173</u>	<u>-1 646 312</u>
Sum egenkapital		<u>-1 565 173</u>	<u>-1 616 312</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	16 200 000	16 425 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>16 200 000</u>	<u>16 425 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		225 371	485 651
Skyldige offentlige avgifter		99 653	57 954
Annen kortsiktig gjeld		99 921	156 680
Sum kortsiktig gjeld		<u>424 945</u>	<u>700 285</u>
Sum gjeld		<u>16 624 945</u>	<u>17 125 285</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 059 772</u>	<u>15 508 973</u>

31. desember 2023
Trondheim, 24.1.2024

Tore Angen
Styrets leder



Dronningens Gate 32 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekt og kostnader

Husleieinntekter inntektsføres når de er opptjent. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres

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.

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.



Dronningens Gate 32 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	377 190	468 630
Arbeidsgiveravgift	62 553	66 077
Andre ytelser	14 950	62 083
Sum	<u>454 693</u>	<u>596 790</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

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

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til ledende ansatte eller styremedlemmer.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygg og anlegg	Fast teknisk installasjon i bygninger	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Forretningsbygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	2 375 100	1 505 312	600 000	12 000 000	16 480 412
Anskaffelseskost 31.12.2023	2 375 100	1 505 312	600 000	12 000 000	16 480 412
Akk.avskrivning 31.12.2023	-324 597	-908 715	0	-1 580 000	-2 813 312
Balanseført pr. 31.12.2023	2 050 503	596 597	600 000	10 420 000	13 667 100
Årets avskrivninger	47 502	221 062	0	240 000	508 564
Økonomisk levetid	50 år	5 år	ikke. avskr.	50 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær		Lineær	



Dronningens Gate 32 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Endring utsatt skatt	14 424	-17 994
Årets totale skattekostnad	<u>14 424</u>	<u>-17 994</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	65 563	-81 793
Endring i midlertidige forskjeller	145 662	126 923
Alminnelig inntekt	211 225	45 130
Anvendt fremførbart underskudd	-211 225	-45 130
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	282 449	428 111
Sum	<u>282 449</u>	<u>428 111</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 632 633	-2 843 859
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-2 350 184</u>	<u>-2 415 748</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-517 040	-531 465

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	-1 646 313	-1 616 313
Årsresultat	0	51 140	51 140
Egenkapital 31.12.2023	<u>30 000</u>	<u>-1 595 173</u>	<u>-1 565 173</u>

Bokført egenkapital er negativ per 31.12.2023. Det foreligger merverdi i bygget slik at den reelle egenkapitalen er positiv. Styret vurderer at det ikke foreligger vesentlig usikkerhet om fortsatt drift.



Dronningens Gate 32 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	16 200 000	16 425 000
<i>Pantsatte eiendeler</i>	2023	2022
Fast eiendom	13 184 562	13 633 395
Kundefordringer	69 039	424 375
Sum	<u>13 253 601</u>	<u>14 057 770</u>

Note 7 - 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
Traktoli AS	100	100 %	100 %



Dronningens Gate 32 AS
Avslutningsdato 31.12.2023
Spesifisert regnskap (inkludert tilleggsposteringer)

Konto	Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	I fjor	Endring i kr	Endring i %	
1070	Utsatt skattefordel	531 464,00	-14 424,00	517 040,00	531 464,00	-14 424,00	-2,71
	Utsatt skattefordel	531 464,00	-14 424,00	517 040,00	531 464,00	-14 424,00	
1100	Dronningensgt 32	2 050 503,00	0,00	2 050 503,00	2 098 005,00	-47 502,00	-2,26
1136	Tekniske installasjoner GB	114 059,00	0,00	114 059,00	275 390,00	-161 331,00	-58,58
1150	Tomt Dronningensgt 32	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1160	Boligseksjon	10 420 000,00	0,00	10 420 000,00	10 660 000,00	-240 000,00	-2,25
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	13 184 562,00	0,00	13 184 562,00	13 633 395,00	-448 833,00	
1250	Inventar	4 438,24	0,00	4 438,24	8 242,24	-3 804,00	-46,15
1251	Ventilasjonsanlegg bolig 4 etg	7 086,40	0,00	7 086,40	14 174,40	-7 088,00	-50,01
1252	Rehabilitering 3 etg kontorer	57 679,21	0,00	57 679,21	86 519,21	-28 840,00	-33,33
1255	HEIS Godt Brød	206 666,67	0,00	206 666,67	216 666,67	-10 000,00	-4,62
1265	Gulv/kjeller	206 666,67	0,00	206 666,67	216 666,67	-10 000,00	-4,62
	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kon...	482 537,19	0,00	482 537,19	542 269,19	-59 732,00	
1500	Kundefordringer	69 039,38	0,00	69 039,38	137 375,00	-68 335,62	-49,74
1550	Fordring Traktoli	0,00	0,00	0,00	287 000,00	-287 000,00	-100,00
	Kundefordringer	69 039,38	0,00	69 039,38	424 375,00	-355 335,62	
1550	1550 Fordring Traktoli (Reklassifis...	325 000,00	0,00	325 000,00	0,00	325 000,00	0,00
1572	Variabelt forskudd	0,00	0,00	0,00	-40 000,00	40 000,00	-100,00
2600	Forskuddstrekk	0,00	0,00	0,00	-22 500,00	22 500,00	-100,00
2905	2905 Periodiseringer (Reklassifiser...	10 467,00	0,00	10 467,00	0,00	10 467,00	0,00
	Andre fordringer	335 467,00	0,00	335 467,00	-62 500,00	397 967,00	
1925	Danske Bank 8601 73 02223	448 625,58	0,00	448 625,58	417 469,16	31 156,42	7,46
1950	Bankinnskudd for skattetrekk- 8426 1...	22 500,00	0,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00
	Bankinnskudd, kontanter og lignende	471 125,58	0,00	471 125,58	439 969,16	31 156,42	
2000	Aksjekapital	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-30 000,00	0,00	0,00
	Aksjekapital	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-30 000,00	0,00	
2050	Annen egenkapital	1 646 312,11	-1 646 312,11	0,00	1 646 312,11	-1 646 312,11	-100,00
2080	Udekket tap	0,00	1 595 172,51	1 595 172,51	0,00	1 595 172,51	0,00
	Annen egenkapital	1 646 312,11	-51 139,60	1 595 172,51	1 646 312,11	-51 139,60	
2120	Utsatt skatt	-0,08	0,00	-0,08	-0,08	0,00	0,00
	Utsatt skatt	-0,08	0,00	-0,08	-0,08	0,00	
2224	Lån 8426.10.67705	-16 200 000,00	0,00	-16 200 000,00	-16 425 000,00	225 000,00	-1,37
	Gjeld til kredittinstitusjoner	-16 200 000,00	0,00	-16 200 000,00	-16 425 000,00	225 000,00	
1500	1500 Kundefordringer (Reklassifiser...	-90 173,00	0,00	-90 173,00	0,00	-90 173,00	0,00
2400	Leverandørgjeld	-135 198,05	0,00	-135 198,05	-485 650,83	350 452,78	-72,16
	Leverandørgjeld	-225 371,05	0,00	-225 371,05	-485 650,83	260 279,78	
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet	-19 049,00	0,00	-19 049,00	-19 049,00	0,00	0,00
2540	Forhåndsskatt	19 049,00	0,00	19 049,00	19 049,00	0,00	0,00
	Betalbar skatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2600	2600 Forskuddstrekk (Reklassifisert...	-22 500,00	0,00	-22 500,00	0,00	-22 500,00	0,00
2711	Inngående merverdiavgift høy sats	3 182,50	0,00	3 182,50	3 182,50	0,00	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-55 850,00	0,00	-55 850,00	-43 307,00	-12 543,00	28,96
2754	Grunnlag innførsel høy sats	-1 337,00	0,00	-1 337,00	-1 337,00	0,00	0,00
2755	Motgrunnlag innførsel høy sats	1 337,00	0,00	1 337,00	1 337,00	0,00	0,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-15 116,04	0,00	-15 116,04	-8 460,80	-6 655,24	78,66
2780	Påløpt arbeidsgiveravgift	-9 369,45	0,00	-9 369,45	-9 369,45	0,00	0,00
	Skyldige offentlige avgifter	-99 652,99	0,00	-99 652,99	-57 954,75	-41 698,24	
1572	1572 Variabelt forskudd (Reklassifi...	-52 730,00	0,00	-52 730,00	0,00	-52 730,00	0,00
2905	Periodiseringer	0,00	0,00	0,00	10 922,38	-10 922,38	-100,00
2910	Gjeld til Tore Angen	0,00	0,00	0,00	-14 287,50	14 287,50	-100,00
2940	Feriepenger	-47 190,00	0,00	-47 190,00	-66 450,00	19 260,00	-28,98
2950	Påløpte renter	0,00	0,00	0,00	-86 863,68	86 863,68	-100,00
	Annen kortsiktig gjeld	-99 920,00	0,00	-99 920,00	-156 678,80	56 758,80	
3000	Husleie næring	-1 939 085,14	0,00	-1 939 085,14	-1 860 254,88	-78 830,26	4,24
3020	a-konto felleskostnader	-263 594,25	0,00	-263 594,25	-249 579,72	-14 014,53	5,62
3071	Leiefakerkostnader viderefaktureres	-69 272,23	0,00	-69 272,23	-62 266,90	-7 005,33	11,25
3100	Salgsinntekt handelsvarer avgiftsfr	-63 843,97	0,00	-63 843,97	0,00	-63 843,97	0,00
3121	Avsetning avregning FK (motpost 3020)	0,00	0,00	0,00	18 044,64	-18 044,64	-100,00
3171	Avsetning viderefakturerings andel le...	0,00	0,00	0,00	9 335,24	-9 335,24	-100,00
3180	Rabatter og annen salgsinntektreduks...	0,00	0,00	0,00	-56 966,90	56 966,90	-100,00
	Salgsinntekt	-2 335 795,59	0,00	-2 335 795,59	-2 201 688,52	-134 107,07	
3600	Leieinntekt bolig	-336 000,00	0,00	-336 000,00	-321 000,00	-15 000,00	4,67
	Annen driftsinntekt	-336 000,00	0,00	-336 000,00	-321 000,00	-15 000,00	

18.04.2024
10:45

Side 1



Dronningens Gate 32 AS
Avslutningsdato 31.12.2023
Spesifisert regnskap (inkludert tilleggsposteringer)

Konto	Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	I fjor	Endring i kr	Endring i %
4071	Kostnader knyttet til leietaker vide...	16 782,40	0,00	16 782,40	1 808,00	828,23
4650	Felles - Systemnøkler / kodelås etc	0,00	0,00	6 244,67	-6 244,67	-100,00
4690	Felles renhold	61 013,77	0,00	61 013,77	64 430,88	-3 417,11
	Varekostnad	77 796,17	0,00	77 796,17	72 483,55	5 312,62
5000	Lønn til ansatte	330 000,00	0,00	330 000,00	410 000,00	-80 000,00
5090	Periodiseringskonto lønn	0,00	0,00	0,00	49 200,00	-49 200,00
5091	(Ukjent navn)	0,00	0,00	0,00	9 430,00	-9 430,00
5180	Feriepenger beregnet	47 190,00	0,00	47 190,00	0,00	47 190,00
5400	Arbeidsgiveravgift	62 553,24	0,00	62 553,24	57 810,00	4 743,24
5401	(Ukjent navn)	0,00	0,00	0,00	8 266,83	-8 266,83
5900	Sosiale kostnader	14 950,00	0,00	14 950,00	62 083,00	-47 133,00
	Lønnskostnad	454 693,24	0,00	454 693,24	596 789,83	-142 096,59
6000	Avskrivning på bygninger og annen fa...	458 833,00	0,00	458 833,00	458 833,00	0,00
6020	Avskrivning på immatrielle eiendeler	49 732,00	0,00	49 732,00	49 732,00	0,00
	Avskrivning	508 565,00	0,00	508 565,00	508 565,00	0,00
4602	Felles - Forvaltningshonorarer	39 523,20	0,00	39 523,20	0,00	39 523,20
4603	Felles - El arbeid/elektriske artikler	44 100,04	0,00	44 100,04	1 219,68	42 880,36
4605	Felles - varme/kjøling	37 443,26	0,00	37 443,26	30 464,20	6 979,06
4610	Felles - kommunale avgifter	43 176,00	0,00	43 176,00	38 678,40	4 497,60
4620	Felles - bygningsmessig vedlikehold	3 784,41	0,00	3 784,41	0,00	3 784,41
4651	Felles - Forvaltningsavtale vaktmeste...	58 755,00	0,00	58 755,00	50 392,08	8 362,92
4660	Felles - alarmvarsling, telefon	7 686,28	0,00	7 686,28	9 686,48	-2 000,20
4670	Felles - fellesservice, serviceavtaler	19 594,22	0,00	19 594,22	34 050,56	-14 456,34
4680	Felles - div kostn (avfall/skadeyrft...	5 436,04	0,00	5 436,04	5 433,92	2,12
6320	Renovasjon, vann, avløp mv.	38 396,07	0,00	38 396,07	30 055,00	8 341,07
6321	Tømming rask-/søppel	0,00	0,00	0,00	3 261,60	-3 261,60
6340	Lys, varme	54 151,93	0,00	54 151,93	72 151,01	-17 999,08
6360	Renhold	16 352,02	0,00	16 352,02	21 679,25	-5 327,23
6390	Alarmutrykning	15 201,00	0,00	15 201,00	6 333,75	8 867,25
6393	Alarmavtaler	5 857,70	0,00	5 857,70	8 055,24	-2 197,54
6540	Inventar/Utstyr	18 842,50	0,00	18 842,50	17 711,25	1 131,25
6620	Reparasjon og vedlikehold	121 959,39	0,00	121 959,39	64 888,44	57 070,95
6621	Rep - vedlikehold ikke pl	1 433,25	0,00	1 433,25	0,00	1 433,25
6700	Revisjons- og regnskapshonorarer	28 232,75	0,00	28 232,75	40 375,42	-12 142,67
6701	Revisjonshonorarer andel bolig 17,66%	7 569,07	0,00	7 569,07	10 824,48	-3 255,41
6720	Forvaltningshonorarer bistand regnskap	8 476,80	0,00	8 476,80	32 112,58	-23 635,78
6721	Forvaltningshonorarer bistand regnsk...	0,00	0,00	0,00	8 609,27	-8 609,27
6730	Konsulentonorarer pl.	168 072,50	0,00	168 072,50	17 741,89	150 330,61
6731	Konsulentonorarer ikke pl.	-64 306,69	0,00	-64 306,69	259,43	-64 566,12
6735	Arkitektonorarer	23 671,88	0,00	23 671,88	28 575,00	-4 903,12
6790	Vaktmester/tjenester pl.	13 245,00	0,00	13 245,00	11 708,58	1 536,42
6791	vaktmester-/servicetjenester	0,00	0,00	0,00	19 093,75	-19 093,75
6801	El. artikler pl.	11 573,60	0,00	11 573,60	232,64	11 340,96
6850	Systemnøkler	0,00	0,00	0,00	1 674,17	-1 674,17
6904	Datakommunikasjon pl.	41 921,00	0,00	41 921,00	27 123,10	14 797,90
6906	Tagge abonnement	1 456,94	0,00	1 456,94	1 456,60	0,34



Dronningens Gate 32 AS
Avslutningsdato 31.12.2023
Spesifisert regnskap (inkludert tilleggsposteringer)

Konto	Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	I fjor	Endring i kr	Endring i %
Kontrollsum:	-0,46	0,00	-0,46	0,00	-0,46	

18.04.2024
10:45

Side 3



Dronningens Gate 32 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekt og kostander

Husleieinntekter inntektsføres når de er opptjent. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres

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.

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.



Dronningens Gate 32 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	377 190	468 630
Arbeidsgiveravgift	62 553	66 077
Andre ytelser	14 950	62 083
Sum	<u>454 693</u>	<u>596 790</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

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

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til ledende ansatte eller styremedlemmer.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygg og anlegg	Fast teknisk installasjon i bygninger	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Forretningsbygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	2 375 100	1 505 312	600 000	12 000 000	16 480 412
Anskaffelseskost 31.12.2023	2 375 100	1 505 312	600 000	12 000 000	16 480 412
Akk.avskrivning 31.12.2023	-324 597	-908 715	0	-1 580 000	-2 813 312
Balansført pr. 31.12.2023	2 050 503	596 597	600 000	10 420 000	13 667 100
Årets avskrivninger	47 502	221 062	0	240 000	508 564
Økonomisk levetid	50 år	5 år	ikke. avskr.	50 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær		Lineær	



Dronningens Gate 32 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Endring utsatt skatt	14 424	-17 994
Årets totale skattekostnad	<u>14 424</u>	<u>-17 994</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	65 563	-81 793
Endring i midlertidige forskjeller	145 662	126 923
Alminnelig inntekt	211 225	45 130
Anvendt fremførbart underskudd	-211 225	-45 130
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	282 449	428 111
Sum	<u>282 449</u>	<u>428 111</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 632 633	-2 843 859
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-2 350 184</u>	<u>-2 415 748</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-517 040	-531 465

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	-1 646 313	-1 616 313
Årsresultat	0	51 140	51 140
<u>Egenkapital 31.12.2023</u>	<u>30 000</u>	<u>-1 595 173</u>	<u>-1 565 173</u>

Bokført egenkapital er negativ per 31.12.2023. Det foreligger merverdi i bygget slik at den reelle egenkapitalen er positiv. Styret vurderer at det ikke foreligger vesentlig usikkerhet om fortsatt drift.



Dronningens Gate 32 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	16 200 000	16 425 000
<i>Pantsatte eiendeler</i>	2023	2022
Fast eiendom	13 184 562	13 633 395
Kundefordringer	69 039	424 375
Sum	<u>13 253 601</u>	<u>14 057 770</u>

Note 7 - 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
Traktoli AS	100	100 %	100 %