



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 936 008
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRONNINGENSGATE 23 MOSS AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 23
1530 MOSS

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: Hilde Omre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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, 21.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 344 880	1 477 519
Sum inntekter		1 344 880	1 477 519
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivninger av driftsmidler		140 100	155 019
Annen driftskostnad		867 119	725 818
Sum kostnader		1 007 219	880 837
Driftsresultat		337 661	596 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	
Sum finansinntekter		16	
Netto finans		16	
Ordinært resultat før skattekostnad		337 678	596 682
Skattekostnad på resultat	2	88 571	131 270
Ordinært resultat etter skattekostnad		249 107	465 412
Årsresultat	3	249 107	465 412
Årsresultat etter minoritetsinteresser		249 107	465 412
Totalresultat		249 107	465 412



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		6 125 267	6 265 367
Sum varige driftsmidler		6 125 267	6 265 367
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Sum anleggsmidler		6 125 267	6 265 367
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		47 400	
Konsernfordringer	4	409 975	409 975
Sum fordringer		457 375	409 975
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		22 206	11 519
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 206	11 519
Sum omløpsmidler		479 581	421 494
SUM EIENDELER		6 604 848	6 686 861
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3	305 443	56 337
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		305 443	56 337
Sum egenkapital		335 443	86 337
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	324 788	327 821
Sum avsetninger for forpliktelser		324 788	327 821
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	5 350 533	5 775 657
Sum annen langsiktig gjeld		5 350 533	5 775 657
Sum langsiktig gjeld		5 675 321	6 103 478
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 774	35 340
Betalbar skatt	2	91 604	
Kortsiktig konserngjeld	4	461 706	461 706
Sum kortsiktig gjeld		594 084	497 046
Sum gjeld		6 269 405	6 600 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 604 848	6 686 861



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 598972

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 936 008
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRONNINGENSGATE 23 MOSS AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 23
1530 MOSS

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: Hilde Omre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 04.07.2024



Organisasjonsnr: 915 936 008
DRONNINGENSGATE 23 MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 344 880	1 477 519
Sum inntekter		1 344 880	1 477 519
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivninger av driftsmidler		140 100	155 019
Annen driftskostnad		867 119	725 818
Sum kostnader		1 007 219	880 837
Driftsresultat		337 661	596 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	
Sum finansinntekter		16	
Netto finans		16	
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		337 678	596 682
Skattekostnad på resultat	2	88 571	131 270
Ordinært resultat etter skattekostnad		249 107	465 412
Årsresultat	3	249 107	465 412
Årsresultat etter minoritetsinteresser		249 107	465 412
Totalresultat		249 107	465 412



Organisasjonsnr: 915 936 008
DRONNINGENSGATE 23 MOSS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom		6 125 267	6 265 367
Sum varige driftsmidler		6 125 267	6 265 367
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme			
konsern	4		
Sum anleggsmidler		6 125 267	6 265 367
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		47 400	
Konsernfordringer	4	409 975	409 975
Sum fordringer		457 375	409 975
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		22 206	11 519
Sum bankinnskudd,			
kontanter og lignende		22 206	11 519
Sum omløpsmidler		479 581	421 494
SUM EIENDELER		6 604 848	6 686 861
BALANSE - EGENKAPITAL OG			
GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3	305 443	56 337



Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		305 443	56 337
Sum egenkapital		335 443	86 337
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	324 788	327 821
Sum avsetninger for forpliktelser		324 788	327 821
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	5 350 533	5 775 657
Sum annen langsiktig gjeld		5 350 533	5 775 657
Sum langsiktig gjeld		5 675 321	6 103 478
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 774	35 340
Betalbar skatt	2	91 604	
Kortsiktig konserngjeld	4	461 706	461 706
Sum kortsiktig gjeld		594 084	497 046
Sum gjeld		6 269 405	6 600 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 604 848	6 686 861



Organisasjonsnr: 915 936 008
DRONNINGENSGATE 23 MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023 Dronningensgate 23 Moss AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 915 936 008



Resultatregnskap

Dronningensgate 23 Moss AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekter		1 344 880	1 477 519
Sum leieinntekter		1 344 880	1 477 519
Avskrivninger av driftsmidler		140 100	155 019
Annen driftskostnad		867 119	725 818
Sum driftskostnader		1 007 219	880 837
Driftsresultat		337 661	596 682
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		16	0
Resultat av finansposter		16	0
Resultat før skattekostnad		337 678	596 682
Skattekostnad på resultat	2	88 571	131 270
Årsresultat	3	249 107	465 412



Balanse

Dronningensgate 23 Moss AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		6 125 267	6 265 367
Sum varige driftsmidler		6 125 267	6 265 367
Sum anleggsmidler		6 125 267	6 265 367
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		47 400	0
Konsernfordringer	4	409 975	409 975
Sum fordringer		457 375	409 975
Bankinnskudd, kontanter o.l.		22 206	11 519
Sum omløpsmidler		479 581	421 494
Sum eiendeler		6 604 848	6 686 861



Balanse

Dronningensgate 23 Moss AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	305 443	56 337
Sum opptjent egenkapital		305 443	56 337
Sum egenkapital		335 443	86 337
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	324 788	327 821
Sum avsetning for forpliktelser		324 788	327 821
Langsiktig konserngjeld	4	5 350 533	5 775 657
Sum annen langsiktig gjeld		5 350 533	5 775 657
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 774	35 340
Betalbar skatt	2	91 604	0
Konserngjeld	4	461 706	461 706
Sum kortsiktig gjeld		594 084	497 046
Sum gjeld		6 269 405	6 600 524
Sum egenkapital og gjeld		6 604 848	6 686 861

Moss, 28.06.2024

Styret i Dronningensgate 23 Moss AS

Hilde Omre
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Leieinntekter

Leieinntekter inntektsføres i takt med leieperioden.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeier med videre.

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 Skatt

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	1 476 310	1 490 094	13 784
Sum	1 476 310	1 490 094	13 784
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	1 476 310	1 490 094	13 784
Utsatt skatt (22 %)	324 788	327 821	3 033
Årets skattekostnad		2023	2022



Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	337 678	596 682
Permanente forskjeller	64 920	0
Endring i midlertidige forskjeller	13 784	20 591
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-155 567
Skattepliktig inntekt	416 382	461 706
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	91 604	101 575
Endring i utsatt skattefordel	-3 033	29 695
Skattekostnad ordinært resultat	88 571	131 270
Betalt skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	91 604	0
Sum betalbar skatt i balansen	91 604	0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2023	30 000	56 337	86 337
Årets resultat	0	249 107	249 107
Egenkapital 31.12.2023	30 000	305 443	335 443

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	409 975	409 975
Sum	0	0	409 975	409 975

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	5 812 239	6 237 363
Sum	0	0	5 812 239	6 237 363

Selskapet har gjeld til morselskapet Centrum Eiendom Østfold AS. Det er ikke avtalt noe forfallstidspunkt. Lånet er usikret, men morselskapets lånegiver har pant i datterselskapets eiendom. Lånet med morselskapet er ikke renteberegnet i 2023.

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 30 000 består av 300 aksjer à kr. 100.

Alle aksjer er eid av morselskapet Centrum Eiendom Østfold AS med forretningsadresse Dronningens gate 23, 1530 MOSS.

Eneaksjonær og styrets leder i morselskapet, Hilde Omre, er også styrets leder og daglig leder i Dronningensgate 23 AS.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Omre, Hilde	BANKID	2024-06-28 15:39

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.