



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	926 866 869
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PARKGATA 36 REORG AS
Forretningsadresse:	Vangsvegen 111 2318 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Nina Gjerdrum Hartz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	17.06.2024

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, 28.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		22 520 056	19 562 768
Sum inntekter		22 520 056	19 562 768
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 044 004	1 966 679
Varekostnad			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	8 318 700	7 886 800
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	14 000 000	
Annen driftskostnad	2	1 640 559	1 988 081
Sum kostnader		26 003 263	11 841 560
Driftsresultat		-3 483 207	7 721 208
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	307 228	4 913
Annen renteinntekt		371 726	222 855
Annen finansinntekt		757	210
Sum finansinntekter		679 711	227 978
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		721 496
Annen rentekostnad	4	9 284 502	8 944 706
Sum finanskostnader		9 284 502	9 666 202
Netto finans		-8 604 791	-9 438 224
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 087 998	-1 717 016
Skattekostnad på resultat	5	-2 001 076	289 155
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 086 922	-2 006 171
Årsresultat	6	-10 086 922	-2 006 171
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 086 922	-2 006 171



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Totalresultat		-10 086 922	-2 006 171
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-10 086 922	
Avsatt til annen egenkapital			-2 006 171
Sum overføringer og disponeringer		-10 086 922	-2 006 171



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	331 277 907	347 531 165
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	201 116	180 571
Sum varige driftsmidler	1, 4	331 479 023	347 711 736
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		31 204	
Lån til foretak i samme konsern	3	5 261 139	
Sum finansielle anleggsmidler		5 292 343	
Sum anleggsmidler		336 771 366	347 711 736
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		
Andre kortsiktige fordringer	3	1 613 291	1 214 695
Sum fordringer	3	1 613 291	1 214 695
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 933 466	12 706 104
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 933 466	12 706 104
Sum omløpsmidler		11 546 758	13 920 799
SUM EIENDELER		348 318 123	361 632 535



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		650 246	650 246
Overkurs		128 002 644	128 002 644
Sum innskutt egenkapital		128 652 890	128 652 890
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			-2 446 319
Udekket tap		12 533 241	
Sum opptjent egenkapital		-12 533 241	-2 446 319
Sum egenkapital	6	116 119 649	126 206 571
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	6 053 533	9 024 282
Sum avsetninger for forpliktelser		6 053 533	9 024 282
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	221 000 000	221 800 000
Langsiktig konserngjeld	3		
Sum annen langsiktig gjeld		221 000 000	221 800 000
Sum langsiktig gjeld		227 053 533	230 824 282
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 886 298	1 660 778
Betalbar skatt	5	969 673	70 169
Annen kortsiktig gjeld		2 288 970	2 870 734
Sum kortsiktig gjeld		5 144 941	4 601 681
Sum gjeld		232 198 474	235 425 963
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		348 318 123	361 632 535
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Pantstillelser	4		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 521305

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 866 869
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKGATA 36 REORG AS
Forretningsadresse: Vangsvegen 111
2318 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Nina Gjerdrum Hartz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

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, 25.06.2024



Organisasjonsnr: 926 866 869
PARKGATA 36 REORG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		22 520 056	19 562 768
Sum inntekter		22 520 056	19 562 768
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 044 004	1 966 679
Varekostnad			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	8 318 700	7 886 800
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	14 000 000	
Annen driftskostnad	2	1 640 559	1 988 081
Sum kostnader		26 003 263	11 841 560
Driftsresultat		-3 483 207	7 721 208
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	307 228	4 913
Annen renteinntekt		371 726	222 855
Annen finansinntekt		757	210
Sum finansinntekter		679 711	227 978
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		721 496
Annen rentekostnad	4	9 284 502	8 944 706
Sum finanskostnader		9 284 502	9 666 202
Netto finans		-8 604 791	-9 438 224
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	-12 087 998	-1 717 016
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 001 076	289 155
Årsresultat	6	-10 086 922	-2 006 171
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 086 922	-2 006 171
Totalresultat		-10 086 922	-2 006 171



Overføringer og disponeringer		
Udekket tap	-10 086 922	
Avsatt til annen egenkapital		-2 006 171
Sum overføringer og disponeringer	-10 086 922	-2 006 171



Organisasjonsnr: 926 866 869
PARKGATA 36 REORG AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5		
---------------------	---	--	--

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.			
------------------------	--	--	--

fast eiendom	1	331 277 907	347 531 165
--------------	---	-------------	-------------

Maskiner og anlegg	1		
--------------------	---	--	--

Skip og flytende			
------------------	--	--	--

installasjoner	1		
----------------	---	--	--

Driftsløsøre, inventar o.			
---------------------------	--	--	--

a. utstyr	1	201 116	180 571
-----------	---	---------	---------

Sum varige driftsmidler	1, 4	331 479 023	347 711 736
--------------------------------	-------------	--------------------	--------------------

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap		31 204	
-----------------------------	--	--------	--

Lån til foretak i samme			
-------------------------	--	--	--

konsern	3	5 261 139	
---------	---	-----------	--

Sum finansielle		5 292 343	
------------------------	--	------------------	--

anleggsmidler		5 292 343	
----------------------	--	------------------	--

Sum anleggsmidler		336 771 366	347 711 736
--------------------------	--	--------------------	--------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	3		
-----------------	---	--	--

Andre kortsiktige			
-------------------	--	--	--

fordringer	3	1 613 291	1 214 695
------------	---	-----------	-----------

Sum fordringer	3	1 613 291	1 214 695
-----------------------	----------	------------------	------------------

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.			
----------------------------	--	--	--

l.		9 933 466	12 706 104
----	--	-----------	------------

Sum bankinnskudd,		9 933 466	12 706 104
--------------------------	--	------------------	-------------------

kontanter og lignende		9 933 466	12 706 104
------------------------------	--	------------------	-------------------

Sum omløpsmidler		11 546 758	13 920 799
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		348 318 123	361 632 535
----------------------	--	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		650 246	650 246
Overkurs		128 002 644	128 002 644
Sum innskutt egenkapital		128 652 890	128 652 890
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			-2 446 319
Udekket tap		12 533 241	
Sum opptjent egenkapital		-12 533 241	-2 446 319
Sum egenkapital	6	116 119 649	126 206 571
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	6 053 533	9 024 282
Sum avsetninger for forpliktelse		6 053 533	9 024 282
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	221 000 000	221 800 000
Langsiktig konserngjeld	3		
Sum annen langsiktig gjeld		221 000 000	221 800 000
Sum langsiktig gjeld		227 053 533	230 824 282
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 886 298	1 660 778
Betalbar skatt	5	969 673	70 169
Annen kortsiktig gjeld		2 288 970	2 870 734
Sum kortsiktig gjeld		5 144 941	4 601 681
Sum gjeld		232 198 474	235 425 963
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		348 318 123	361 632 535
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	4		
Pantstillelser	4		



Organisasjonsnr: 926 866 869
PARKGATA 36 REORG 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</u>	<u>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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



BDO AS
Parkgata 83
Postboks 460
2304 Hamar

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Parkgata 36 Reorg AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Parkgata 36 Reorg AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet 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 konklusjonen

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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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 utilsiktede 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 oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Martin Johnsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokument ID: ZELEJ-A6QGT-CVA6E-NGWLH-WHWGY-SWN8V



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."

Martin Johnsen

Partner

Serienummer: 9578-5993-4-749326

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-03-26 12:22:54 UTC



Penneo Dokument nøkkel: ZEELJ-A6QGT-CVA6E-NGWLH-WHWGY-SWN8V

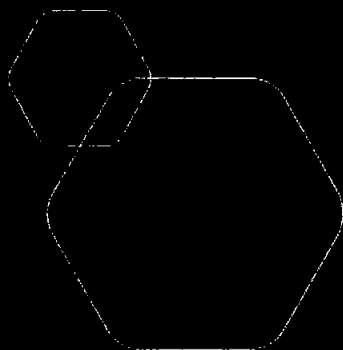
Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert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

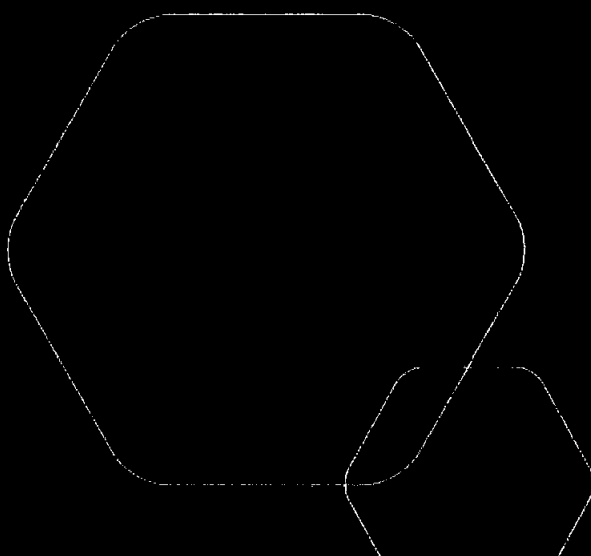
Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

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



Årsregnskap 2023
Parkgata 36 Reorg AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 926 866 869



RESULTATREGNSKAP

PARKGATA 36 REORG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		22 520 056	19 562 768
Sum driftsinntekter		22 520 056	19 562 768
Eiendomsrelaterte kostnader		2 044 004	1 966 679
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	8 318 700	7 886 800
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	14 000 000	0
Annen driftskostnad	2	1 640 559	1 988 081
Sum driftskostnader		26 003 263	11 841 560
Driftsresultat		-3 483 207	7 721 208
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	307 228	4 913
Annen renteinntekt		371 726	222 855
Annen finansinntekt		757	210
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	0	721 496
Annen rentekostnad	4	9 284 502	8 944 706
Resultat av finansposter		-8 604 791	-9 438 224
Resultat før skattekostnad		-12 087 998	-1 717 016
Skattekostnad på resultat	5	-2 001 076	289 155
Resultat		-10 086 922	-2 006 171
Årsresultat	6	-10 086 922	-2 006 171
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	-2 006 171
Overført til udekket tap		10 086 922	0
Sum overføringer		-10 086 922	-2 006 171



BALANSE

PARKGATA 36 REORG AS

EIENDELER	Note	2023	2022
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	331 277 907	347 531 165
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	201 116	180 571
Sum varige driftsmidler	1, 4	331 479 023	347 711 736
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		31 204	0
Lån til foretak i samme konsern	3	5 261 139	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 292 343	0
Sum anleggsmidler		336 771 366	347 711 736
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	3	1 613 291	1 214 695
Sum fordringer	3	1 613 291	1 214 695
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 933 466	12 706 104
Sum omløpsmidler		11 546 758	13 920 799
Sum eiendeler		348 318 123	361 632 535



BALANSE

PARKGATA 36 REORG AS

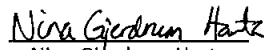
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		650 246	650 246
Overkurs		128 002 644	128 002 644
Sum innskutt egenkapital		128 652 890	128 652 890
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	-2 446 319
Udekket tap		-12 533 241	0
Sum opptjent egenkapital		-12 533 241	-2 446 319
Sum egenkapital	6	116 119 649	126 206 571
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	5	6 053 533	9 024 282
Sum avsetning for forpliktelser		6 053 533	9 024 282
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	221 000 000	221 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		221 000 000	221 800 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 886 298	1 660 778
Betalbar skatt	5	969 673	70 169
Annen kortsiktig gjeld		2 288 970	2 870 734
Sum kortsiktig gjeld		5 144 941	4 601 681
Sum gjeld		232 198 474	235 425 963
Sum egenkapital og gjeld		348 318 123	361 632 535

13/3/24

Styret i Parkgata 36 Reorg AS


Mads Agerup
styreleder


Jo Simen Drågen
styremedlem


Nina Gjørdrum Hartz
daglig leder



PARKGATA 36 REORG AS

926 866 869

Regnskapsprinsipper

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

HUSLEIEINNTEKTER

Leieinntekter inntektsføres (periodiseres) i takt med leieperioden.

EIENDOMSRELATERTE KOSTNADER

Eiendomsrelaterte kostnader er presentert på egen linje i resultatregnskapet. I denne posten inngår poster som normalt kommer inn under andre driftskostnader, men som kan knyttes direkte opp mot eiendommen slik som byggforsikring, eiendomsskatt og drifts- og vedlikeholdskostnader.

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 ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom påkostning/forbedring og vedlikehold regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

PARKGATA 36 REORG AS

SIDE 5



PARKGATA 36 REORG AS

926 866 869

Note 1 Anleggsmidler

	Tomt	Bygg og parkering	Anlegg under utførelse
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	45 364 415	371 716 226	
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		5 848 893	193 550
= Anskaffelseskost 31.12.23	45 364 415	377 565 119	193 550
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23		77 845 177	
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23		14 000 000	
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23		91 845 177	
= Bokført verdi 31.12.23	45 364 415	285 719 942	193 550
Årets ordinære avskrivninger		8 295 700	
Årets nedskrivninger		14 000 000	
Økonomisk levetid	0 år	0-50 år	

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	194 471	417 275 112
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	43 545	6 085 987
= Anskaffelseskost 31.12.23	238 016	423 361 100
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	36 900	77 882 077
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23		14 000 000
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	36 900	91 882 077
= Bokført verdi 31.12.23	201 116	331 479 023
Årets ordinære avskrivninger	23 000	8 318 700
Årets nedskrivninger		14 000 000
Økonomisk levetid	5-10 år	

Hjemmelshaver til eiendommen er Parkgata 36 AS. Parkgata 36 AS er heleid datterselskap av Parkgata 36 Reorg AS

Note 2 Lønnskostnader

Parkgata 36 Reorg AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



PARKGATA 36 REORG AS **926 866 869**

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	5 261 139	0
Andre kortsiktige fordringer Parkgaten 36 ANS	0	154 913
Andre kortsiktige fordringer Parkgata 36 AS	114 133	0
Andre kortsiktige fordringer Mjøsbyen Eiendom AS	734 170	578 585
Sum	6 109 442	733 498

Transaksjoner med nærstående parter skjer til markedsmessige vilkår. Lånene er renteberegnet.

Note 4 Gjeld, pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	-221 000 000	-221 800 000
Sum	-221 000 000	-221 800 000

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Bygninger	285 913 492	302 166 750
Tomter og parkeringsplass	45 364 415	45 364 415
Driftstilbehør	201 116	180 571
Sum	331 479 023	347 711 736

Det er inngått avtale om rentesikring:

Pålydende	Endelig forfall	Årlig nedtrapping	Markedsverdi 31.12.2023
89 200 000	15.07.2031	2 497 600 årlig fra 15.07.24	7 127 082
44 600 000	15.07.2026	1 248 800 årlig fra 15.07.24	2 130 663

Markedsverdien av selskapets rentebytteavtaler angir nåverdien av avtalefestede fastrenteavtaler. Nåverdien representerer selskapets markedsvurderte forpliktelser overfor motpart i rentebytteavtalene.



PARKGATA 36 REORG AS

926 866 869

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	969 673	70 169
Endring i utsatt skatt	-2 970 749	218 986
Skattekostnad ordinært resultat	-2 001 076	289 155
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-12 087 998	-1 717 016
Permanente forskjeller	0	-845
Endring i midlertidige forskjeller	16 495 603	2 036 810
Skattepliktig inntekt	4 407 605	318 950
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	969 673	70 169
Sum betalbar skatt i balansen	969 673	70 169

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	167 969 972	184 465 576	16 495 603
Sum	167 969 972	184 465 576	16 495 603
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-140 453 912	-143 446 112	-2 992 200
Grunnlag for utsatt skatt	27 516 060	41 019 464	13 503 403
Utsatt skatt (22 %)	6 053 533	9 024 282	2 970 749

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	650 246	128 002 644	0	-2 446 319	126 206 571
Flytting til udekket tap			-2 446 319	2 446 319	0
Årets resultat			-10 086 922	0	-10 086 922
Pr 31.12.2023	650 246	128 002 644	-12 533 241	0	116 119 649

PARKGATA 36 REORG AS

SIDE 8