



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 496 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKALLÉEN NÆRING AS
Forretningsadresse: Stortorget 3
2000 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Peter Dybvad-Roll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 3 980 330 | 3 795 926 |
| Sum inntekter | | 3 980 330 | 3 795 926 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 1 551 000 | 1 430 270 |
| Annen driftskostnad | 2, 3 | 696 993 | 754 849 |
| Sum kostnader | | 2 247 993 | 2 185 119 |
| Driftsresultat | | 1 732 338 | 1 610 807 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 90 354 | 82 996 |
| Sum finansinntekter | | 90 354 | 82 996 |
| Annen rentekostnad | | 1 852 834 | 1 305 536 |
| Sum finanskostnader | | 1 852 834 | 1 305 536 |
| Netto finans | | -1 762 480 | -1 222 540 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -30 142 | 388 267 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -6 631 | 85 462 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -23 511 | 302 805 |
| Årsresultat | 5 | -23 511 | 302 805 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -23 511 | 302 805 |
| Totalresultat | | -23 511 | 302 805 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | -169 260 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 145 749 | 302 805 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -23 511 | 302 805 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 6 | 47 334 630 | 48 757 855 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 199 761 | 233 161 |
| Sum varige driftsmidler | 1 | 47 534 391 | 48 991 016 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 7 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 7 | 90 000 | 90 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 90 000 | 90 000 |
| Sum anleggsmidler | | 47 624 391 | 49 081 016 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 6 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | 33 933 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 240 781 | 242 503 |
| Sum fordringer | | 274 714 | 242 503 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 8 838 619 | 9 187 893 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 838 619 | 9 187 893 |
| Sum omløpsmidler | | 9 113 333 | 9 430 396 |
| SUM EIENDELER | | 56 737 724 | 58 511 412 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 103 541 | 103 541 |
| Annen innskutt egenkapital | | 1 010 040 | 1 010 040 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 113 581 | 1 113 581 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 7 014 945 | 6 869 196 |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 014 945 | 6 869 196 |
| Sum egenkapital | 5 | 8 128 526 | 7 982 777 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 1 194 028 | 1 152 919 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 1 194 028 | 1 152 919 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 39 879 720 | 39 890 913 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 6 522 762 | 8 739 762 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 46 402 482 | 48 630 675 |
| Sum langsiktig gjeld | | 47 596 510 | 49 783 594 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Sertifikatlån | 6 | | |
| Leverandørgjeld | 3 | 318 602 | 630 753 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 123 298 | 46 868 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 570 790 | 67 420 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 012 689 | 745 041 |
| Sum gjeld | | 48 609 199 | 50 528 635 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 56 737 724 | 58 511 412 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 629590

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 496 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKALLÉEN NÆRING AS
Forretningsadresse: Stortorget 3
2000 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Peter Dybvad-Roll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 01.08.2023



Organisasjonsnr: 918 496 424
PARKALLÉEN NÆRING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 3 980 330 | 3 795 926 |
| Sum inntekter | | 3 980 330 | 3 795 926 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | |
| | 1 | 1 551 000 | 1 430 270 |
| Annen driftskostnad | 2, 3 | 696 993 | 754 849 |
| Sum kostnader | | 2 247 993 | 2 185 119 |
| Driftsresultat | | 1 732 338 | 1 610 807 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 90 354 | 82 996 |
| Sum finansinntekter | | 90 354 | 82 996 |
| Annen rentekostnad | | 1 852 834 | 1 305 536 |
| Sum finanskostnader | | 1 852 834 | 1 305 536 |
| Netto finans | | -1 762 480 | -1 222 540 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -6 631 | 85 462 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -23 511 | 302 805 |
| Årsresultat | 5 | -23 511 | 302 805 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -23 511 | 302 805 |
| Totalresultat | | -23 511 | 302 805 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | -169 260 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 145 749 | 302 805 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -23 511 | 302 805 |



Organisasjonsnr: 918 496 424
PARKALLÉEN NÆRING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. | | | |
| fast eiendom | 6 | 47 334 630 | 48 757 855 |
| Driftsløsøre, inventar o. | | | |
| a. utstyr | | 199 761 | 233 161 |
| Sum varige driftsmidler | 1 | 47 534 391 | 48 991 016 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | | |
| Investeringer i aksjer og | 7 | | |
| andeler | | 90 000 | 90 000 |
| Sum finansielle | | | |
| anleggsmidler | | 90 000 | 90 000 |
| Sum anleggsmidler | | 47 624 391 | 49 081 016 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 6 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | 33 933 | |
| Andre kortsiktige | | | |
| fordringer | | 240 781 | 242 503 |
| Sum fordringer | | 274 714 | 242 503 |
| Bankinnskudd, kontanter | | | |
| og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
| l. | | 8 838 619 | 9 187 893 |
| Sum bankinnskudd, | | | |
| kontanter og lignende | | 8 838 619 | 9 187 893 |
| Sum omløpsmidler | | 9 113 333 | 9 430 396 |
| SUM EIENDELER | | 56 737 724 | 58 511 412 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG | | | |
| GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 103 541 | 103 541 |



| | | | |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Annen innskutt egenkapital | | 1 010 040 | 1 010 040 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 113 581 | 1 113 581 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 7 014 945 | 6 869 196 |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 014 945 | 6 869 196 |
| Sum egenkapital | 5 | 8 128 526 | 7 982 777 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 1 194 028 | 1 152 919 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 1 194 028 | 1 152 919 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 39 879 720 | 39 890 913 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 6 522 762 | 8 739 762 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 46 402 482 | 48 630 675 |
| Sum langsiktig gjeld | | 47 596 510 | 49 783 594 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Sertifikatlån | 6 | | |
| Leverandørgjeld | 3 | 318 602 | 630 753 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 123 298 | 46 868 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 570 790 | 67 420 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 012 689 | 745 041 |
| Sum gjeld | | 48 609 199 | 50 528 635 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 56 737 724 | 58 511 412 |



Organisasjonsnr: 918 496 424
PARKALLÉEN NÆRING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



NITSCHKE

NITSCHKE AS
Vollsveien 17B
Postboks 353, 1326 Lysaker
Telefon: +47 67 10 77 00
E-post: post@nitschke.no
Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Independent member of BKR International
www.nitschke.no

Til generalforsamlingen i Parkalléen Næring AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Parkalléen Næring AS som viser et underskudd på kr 23 511. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avvirket.



NITSCHKE

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Lysaker, 30. juni 2023

NITSCHKE AS



Rune Bergseng
statsautorisert revisor



RESULTATREGNSKAP

PARKALLÉEN NÆRING AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Annen driftsinntekt | | 3 980 330 | 3 795 926 |
| Sum driftsinntekter | | 3 980 330 | 3 795 926 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 1 551 000 | 1 430 270 |
| Annen driftskostnad | 2, 3 | 696 993 | 754 849 |
| Sum driftskostnader | | 2 247 993 | 2 185 119 |
| Driftsresultat | | 1 732 338 | 1 610 807 |
| Annen renteinntekt | | 90 354 | 82 996 |
| Annen rentekostnad | | 1 852 834 | 1 305 536 |
| Resultat av finansposter | | -1 762 480 | -1 222 540 |
| Resultat før skattekostnad | | -30 142 | 388 267 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -6 631 | 85 462 |
| Resultat | | -23 511 | 302 805 |
| Årsresultat | 5 | -23 511 | 302 805 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Mottatt konsernbidrag | | 169 260 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 145 749 | 302 805 |
| Sum overføringer | | -23 511 | 302 805 |



BALANSE

PARKALLÉEN NÆRING AS

| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 6 | 47 334 630 | 48 757 855 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 199 761 | 233 161 |
| Sum varige driftsmidler | 1 | 47 534 391 | 48 991 016 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 7 | 90 000 | 90 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 90 000 | 90 000 |
| Sum anleggsmidler | | 47 624 391 | 49 081 016 |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 3 | 33 933 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 240 781 | 242 503 |
| Sum fordringer | | 274 714 | 242 503 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 8 838 619 | 9 187 893 |
| Sum omløpsmidler | | 9 113 333 | 9 430 396 |
| Sum eiendeler | | 56 737 724 | 58 511 412 |



BALANSE

PARKALLÉEN NÆRING AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | | 103 541 | 103 541 |
| Annen innskutt egenkapital | | 1 010 040 | 1 010 040 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 113 581 | 1 113 581 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 7 014 945 | 6 869 196 |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 014 945 | 6 869 196 |
| Sum egenkapital | 5 | 8 128 526 | 7 982 777 |
| Utsatt skatt | 4 | 1 194 028 | 1 152 919 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 1 194 028 | 1 152 919 |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 39 879 720 | 39 890 913 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 6 522 762 | 8 739 762 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 46 402 482 | 48 630 675 |
| Leverandørgjeld | 3 | 318 602 | 630 753 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 123 298 | 46 868 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 570 790 | 67 420 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 012 689 | 745 041 |
| Sum gjeld | | 48 609 199 | 50 528 635 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 56 737 724 | 58 511 412 |

Lillestrøm, 26.05.2023
Styret i Parkalléen Næring AS

Peter Dybvad-Roll
styreleder/daglig leder



Noter 2022

Parkalléen Næring AS

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

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.

Note 1 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.22 | 53 067 865 | 335 061 | 53 402 926 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | 94 375 | | 94 375 |
| = Anskaffelseskost 31.12.22 | 53 162 240 | 335 061 | 53 497 301 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.22 | 5 827 610 | 135 300 | 5 962 910 |
| = Bokført verdi 31.12.22 | 47 334 630 | 199 761 | 47 534 391 |
| Årets ordinære avskrivninger | 1 517 600 | 33 400 | 1 551 000 |
| Økonomisk levetid | 10-50 år | 10 år | |

Org.nr. 918 496 424



Noter 2022

Parkalléen Næring AS

Note 2 Lønnskostnader mm

Parkalléen Næring AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 3 Konsern/tilknyttet selskap

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Gjeld til morselskap, Hvam Invest AS | -6 522 762 |
| Administrasjonskostnad, morselskap | 232 328 |
| Leverandørgjeld, Morselskap | 275 166 |
| Kundefordring selskap samme konsern | 5 063 |

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|---------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | -47 740 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | 41 109 | 85 462 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -6 631 | 85 462 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | -30 142 | 388 267 |
| Permanente forskjeller | 0 | 198 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -154 504 | -420 352 |
| Mottatt konsernbidrag | 217 000 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -32 354 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -31 887 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -47 740 | 0 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 47 740 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2022 | 2021 | Endring |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Varige driftsmidler | 5 454 723 | 5 300 219 | -154 504 |
| Sum | 5 454 723 | 5 300 219 | -154 504 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -27 322 | -59 676 | -32 354 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 5 427 401 | 5 240 543 | -186 858 |
| Utsatt skatt (22 %) | 1 194 028 | 1 152 919 | -41 109 |

Org.nr. 918 496 424



Noter 2022

Parkalléen Næring AS

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2021 | 103 541 | 7 879 236 | 7 982 777 |
| Pr. 01.01.2022 | 103 541 | 7 879 236 | 7 982 777 |
| Årets resultat | | -23 511 | -23 511 |
| Mottatt konsernbidrag | | 169 260 | 169 260 |
| Pr. 31.12.2022 | 103 541 | 8 024 985 | 8 128 526 |

Note 6 Gjeld til kredittinstitusjoner

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 39 879 720 | 39 890 913 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 39 879 720 | 39 890 913 |

Selskapets eiendom med bokført verdi 47 334 630 er stillet som sikkerhet for pantelån på kr 39 879 720

Note 7 Investeringer i aksjer og andeler

| Investeringer | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Andeler i Sameie Parkalléen 2 | 90 000 | 90 000 |

Org.nr. 918 496 424