



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jan Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 16.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		530 700	516 500
Sum inntekter		530 700	516 500
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	148 403	187 735
Sum kostnader		148 403	187 735
Driftsresultat		382 297	328 765
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		100	51
Sum finansinntekter		100	51
Annen rentekostnad		143 102	124 310
Sum finanskostnader		143 102	124 310
Netto finans		-143 002	-124 259
Ordinært resultat før skattekostnad		239 295	204 506
Skattekostnad på ordinært resultat	2	55 042	6 622
Ordinært resultat etter skattekostnad		184 253	197 884
Årsresultat		184 253	197 884
Årsresultat etter minoritetsinteresser		184 253	197 884
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			168 344
Overføringer annen egenkapital	3	184 253	29 540
Sum overføringer og disponeringer		184 253	197 884



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	9 500 000	9 500 000
Sum varige driftsmidler		9 500 000	9 500 000
Sum anleggsmidler		9 500 000	9 500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	262 014	172 381
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		262 014	172 381
Sum omløpsmidler		262 014	172 381
SUM EIENDELER		9 762 014	9 672 381
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-9 320	-9 320
Sum innskutt egenkapital		20 680	20 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	213 793	29 540
Sum opptjent egenkapital		213 793	29 540
Sum egenkapital		234 473	50 220



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 662 500	2 812 500
Øvrig langsiktig gjeld	7	6 766 499	6 713 840
Sum annen langsiktig gjeld		9 428 999	9 526 340
Sum langsiktig gjeld		9 428 999	9 526 340
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			9 919
Betalbar skatt	2	55 042	6 622
Annen kortsiktig gjeld		43 500	79 280
Sum kortsiktig gjeld		98 542	95 821
Sum gjeld		9 527 541	9 622 161
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 762 014	9 672 381



**Årsregnskap 2018
for
Parkgata 38 AS**

Organisasjonsnr. 917386722

Utarbeidet av:

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





Parkgata 38 AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		530 700	516 500
Sum driftsinntekter		530 700	516 500
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	148 403	187 735
Sum driftskostnader		148 403	187 735
DRIFTSRESULTAT		382 297	328 765
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		100	51
Sum finansinntekter		100	51
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		143 102	124 310
Sum finanskostnader		143 102	124 310
NETTO FINANSPOSTER		(143 002)	(124 259)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		239 295	204 506
Skattekostnad på ordinært resultat	2	55 042	6 622
ORDINÆRT RESULTAT		184 253	197 884
ARSRESULTAT		184 253	197 884
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	184 253	29 540
Fremføring av udekket tap		0	168 344
SUM OVERF. OG DISP.		184 253	197 884



Parkgata 38 AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	9 500 000	9 500 000
Sum varige driftsmidler		9 500 000	9 500 000
SUM ANLEGGSMIDLER		9 500 000	9 500 000
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	262 014	172 381
SUM OMLØPSMIDLER		262 014	172 381
SUM EIENDELER		9 762 014	9 672 381
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	(9 320)	(9 320)
Sum innskutt egenkapital		20 680	20 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	213 793	29 540
Sum opptjent egenkapital		213 793	29 540
SUM EGENKAPITAL		234 473	50 220
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 662 500	2 812 500
Øvrig langsiktig gjeld	7	6 766 499	6 713 840
Sum annen langsiktig gjeld		9 428 999	9 526 340
SUM LANGSIKTIG GJELD		9 428 999	9 526 340
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	9 919
Betalbar skatt	2	55 042	6 622
Annen kortsiktig gjeld		43 500	79 280
SUM KORTSIKTIG GJELD		98 542	95 821
SUM GJELD		9 527 541	9 622 161
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 762 014	9 672 381

Tromsø den 22.05.2019

Jan Møller
Styrets leder



Parkgata 38 AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

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

Pensjonsforpliktelser

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



Parkgata 38 AS

Noter 2018

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har valgt bort revisjon.

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

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	239 295
+ Permanente og andre forskjeller	17
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	239 312

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	55 042
= Sum betalbar skatt	55 042
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	55 042
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	55 042
= Betalbar skatt i balansen	55 042

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
= Grunnlag utsatt skatt	0	0
Utsatt skatt	0	0



Parkgata 38 AS

Noter 2018

Note 3 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Fond for vurderings- forskjeller	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	30 000	0	0	20 220
+Fra årets resultat			0	184 253
=Pr 31.12.	30 000	0	0	204 473

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

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

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Posten er i sin helhet frie midler.



Parkgata 38 AS

Noter 2018

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2 662 500	2 812 500
Pantsatte eiendeler:		
G.nr. 200, b.nr. 967 i Tromsø Kommune	3 000 000	3 000 000
Sum pantsatte eiendeler	3 000 000	3 000 000

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Lånet er ytet av:	Aksjonær
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har til långiver.
Lånebeløp:	kr 6 766 499
Rentesats:	Til enhver tid gjeldene skjermingsrente
Avdragsplan:	Avdragsfri periode: 2016-2019



Parkgata 38 AS

Noter 2018

Note 8 - Selskapskapital

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

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Jan Møller	30	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	30	100,00 %