



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 425 226
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYGÅRDSGATEN 36/38 AS
Forretningsadresse: Nygaardsgata 55
1607 FREDRIKSTAD

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: Sander Grundvig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

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, 11.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 389 218	2 036 576
Sum inntekter		1 389 218	2 036 576
Kostnader			
Varekostnad		458 822	665 912
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	307 504	130 475
Annen driftskostnad		665 651	356 610
Sum kostnader		1 431 978	1 152 998
Driftsresultat		-42 760	883 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 890	1 614
Annen finansinntekt		357	2 779
Sum finansinntekter		4 247	4 393
Rentekostnad til foretak i samme konsern		337 516	206 807
Annen rentekostnad		1 417	714
Sum finanskostnader		338 933	207 521
Netto finans		-334 686	-203 128
Resultat før skattekostnad		-377 446	680 451
Skattekostnad	3, 4	-3 633	147 164
Årsresultat		-373 813	533 287
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		0	508 883
Udekket tap		-349 409	0
Annen egenkapital		-24 404	24 404
Sum overføringer og disponeringer		-373 813	533 287



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	9 978 012	7 589 795
Sum varige driftsmidler		9 978 012	7 589 795
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		9 978 012	7 589 795
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		74 511	6 321
Andre kortsiktige fordringer	7	10 539	334 993
Konsernfordringer	5, 6	12 818	120 825
Sum fordringer		97 869	462 139
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	0
Sum omløpsmidler		97 869	462 139
SUM EIENDELER		10 075 880	8 051 934

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	0	24 404
Udekket tap	9	349 409	0
Sum opptjent egenkapital		-349 409	24 404
Sum egenkapital	10	-319 409	54 404
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	0	3 633
Sum avsetninger for forpliktelser		0	3 633
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5, 11	9 418 216	7 005 486
Sum annen langsiktig gjeld		9 418 216	7 005 486
Sum langsiktig gjeld		9 418 216	7 009 119
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		842 014	288 595
Skyldige offentlige avgifter		27 426	0
Kortsiktig konserngjeld	5	0	652 414
Annen kortsiktig gjeld		107 634	47 403
Sum kortsiktig gjeld		977 073	988 412
Sum gjeld		10 395 289	7 997 531
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 075 880	8 051 934



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 579417

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 425 226
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYGÅRDSGATEN 36/38 AS
Forretningsadresse: Nygaardsgata 55
1607 FREDRIKSTAD

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: Sander Grundvig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 01.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 926 425 226
NYGÅRDGATEN 36/38 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 389 218	2 036 576
Sum inntekter		1 389 218	2 036 576
Kostnader			
Varekostnad		458 822	665 912
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	307 504	130 475
Annen driftskostnad		665 651	356 610
Sum kostnader		1 431 978	1 152 998
Driftsresultat		-42 760	883 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 890	1 614
Annen finansinntekt		357	2 779
Sum finansinntekter		4 247	4 393
Rentekostnad til foretak i samme konsern		337 516	206 807
Annen rentekostnad		1 417	714
Sum finanskostnader		338 933	207 521
Netto finans		-334 686	-203 128
Resultat før skattekostnad		-377 446	680 451
Skattekostnad	3, 4	-3 633	147 164
Årsresultat		-373 813	533 287
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		0	508 883
Udekket tap		-349 409	0
Annen egenkapital		-24 404	24 404
Sum overføringer og disponeringer		-373 813	533 287



Organisasjonsnr: 926 425 226
NYGÅRDSGATEN 36/38 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom 2 9 978 012 7 589 795

Sum varige driftsmidler 9 978 012 7 589 795

Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle

anleggsmidler 0 0

Sum anleggsmidler 9 978 012 7 589 795

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 74 511 6 321

Andre kortsiktige

fordringer 7 10 539 334 993

Konsernfordringer 5, 6 12 818 120 825

Sum fordringer 97 869 462 139

Investeringer

Sum investeringer 0 0

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 0 0

Sum omløpsmidler 97 869 462 139

SUM EIENDELER 10 075 880 8 051 934

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 8, 9 30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 9 0 24 404



Udekket tap	9	349 409	0
Sum opptjent egenkapital		-349 409	24 404
Sum egenkapital	10	-319 409	54 404
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	0	3 633
Sum avsetninger for forpliktelser		0	3 633
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5, 11	9 418 216	7 005 486
Sum annen langsiktig gjeld		9 418 216	7 005 486
Sum langsiktig gjeld		9 418 216	7 009 119
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		842 014	288 595
Skyldige offentlige avgifter		27 426	0
Kortsiktig konserngjeld	5	0	652 414
Annen kortsiktig gjeld		107 634	47 403
Sum kortsiktig gjeld		977 073	988 412
Sum gjeld		10 395 289	7 997 531
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 075 880	8 051 934



Organisasjonsnr: 926 425 226
NYGÅRDGATEN 36/38 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Leieinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler



<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8838970.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2695720.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11534690.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1556679.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9978011.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	307504.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12818.00	120825.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9418216.00	7005486.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	652414.00

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

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

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

11

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet



i selskapets eiendeler. Det er tinglyst urådighet i eiendommen gnr 300 bnr 1499, 894 og 896 som pant til kredittinstitusjon relatert til konsernfinansiering i Cityplan AS.

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjør for

NYGÅRDSGATEN 36/38 AS

926425226

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



NYGARDSGATEN 36/38 AS
926 425 226

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 389 218	2 036 576
Sum driftsinntekter		1 389 218	2 036 576
Driftskostnader			
Varekostnad		-458 822	-665 912
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-307 504	-130 475
Annen driftskostnad		-665 651	-356 610
Sum driftskostnader		-1 431 978	-1 152 998
Driftsresultat		-42 760	883 579
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 890	1 614
Annen finansinntekt		357	2 779
Sum finansinntekter		4 247	4 393
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-337 516	-206 807
Annen rentekostnad		-1 417	-714
Sum finanskostnader		-338 933	-207 521
Netto finans		-334 686	-203 128
Resultat før skattekostnad		-377 446	680 451
Skattekostnad	3, 4	3 633	-147 164
Årsresultat		-373 813	533 287
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		0	508 883
Annen egenkapital		-24 404	24 404
Udekket tap		-349 409	0
Sum overføringer		-373 813	533 287



NYGÅRDSGATEN 36/38 AS
926 425 226

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	9 978 012	7 589 795
Sum varige driftsmidler		9 978 012	7 589 795
Sum anleggsmidler		9 978 012	7 589 795
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		74 511	6 321
Kortsiktige konsernfordringer	5, 6	12 818	120 825
Andre kortsiktige fordringer	7	10 539	334 993
Sum fordringer		97 869	462 139
Sum omløpsmidler		97 869	462 139
SUM EIENDELER		10 075 880	8 051 934

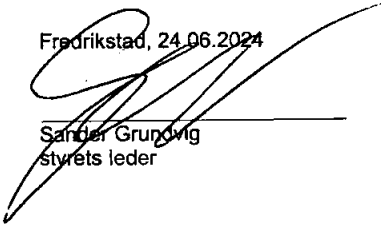


NYGÅRDSGATEN 36/38 AS
926 425 226

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	0	24 404
Udekket tap	9	-349 409	0
Sum opptjent egenkapital		-349 409	24 404
Sum egenkapital	10	-319 409	54 404
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3, 4	0	3 633
Sum avsetning for forpliktelser		0	3 633
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5, 11	9 418 216	7 005 486
Sum annen langsiktig gjeld		9 418 216	7 005 486
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		842 014	288 595
Skyldige offentlige avgifter		27 426	0
Kortsiktig konserngjeld	5	0	652 414
Annen kortsiktig gjeld		107 634	47 403
Sum kortsiktig gjeld		977 073	988 412
Sum gjeld		10 395 289	7 997 531
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 075 880	8 051 934

Frørikstad, 24.06.2024


Sander Grunovig
styrets leder



NYGÅRDSGATEN 36/38 AS
926 425 226

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



NYGÅRDSGATEN 36/38 AS
926 425 226

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	8 838 970
Tilgang i året	2 695 720
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	11 534 690
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 556 679
Balansført verdi per 31.12.	9 978 011
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	307 504

Note 3 - Spesifisering av skatt

	2023	2022
Skattekostnad		
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	0	143 531
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-3 633	3 633
Skattekostnad	-3 633	147 164
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-377 446	680 451
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-27 543	-28 036
+/- Mottatt/avgitt konsemsbidrag	0	-652 415
Skattepliktig inntekt	-404 989	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	143 531
Betalbar skatt på konsemsbidrag	0	-143 531

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.
Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	16 512	44 055	-27 543
Frømførbart underskudd	0	-404 989	404 989
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	16 512	-360 934	377 446
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	360 934	-360 934
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	16 512	0	16 512
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	3 633	0	3 633



NYGÅRDSGATEN 36/38 AS
926 425 226

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	12 818	120 825

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	9 418 216	7 005 486

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	652 414

Note 6 - Konsernfordringer

Selskapet er tilknyttet Cityplan AS sin konsernkonto sammen med andre selskaper i konsernet og hefter solidarisk for den totale kreditrammen på kr. 20 000 000.

Selskapets eiendom, driftstilbehør og kundefordringer inngår som sikkerhet i konsernkontoordningen.

Total anvendte midler på konsernkontoen er kr. 20 007 310, og disponibelt i Cityplan AS er da anvendt.

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	30 000	1	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
CITYPLAN AS	30 000	100,00	Ordinære

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	24 404	0	54 404
Årsresultat	0	-24 404	-349 409	-373 813
Egenkapital 31.12.2023	30 000	0	-349 409	-319 409

Note 10 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt og styrets handleplikt etter aksjeloven 3-5 har inntrådt. Selskapet har i 2024 solgt eiendommen til en vesentlig høyere verdi enn bokført verdi. Styret vurderer selskapets egenkapital og likviditet ut fra risikoen og omfanget av virksomheten i selskapet. Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.



NYGÅRDSGATEN 36/38 AS
926 425 226

Note 11 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Det er tinglyst urådighet i eiendommen gnr 300 bnr 1499, 894 og 896 som pant til kredittinstitusjon relatert til konsernfinansiering i Cityplan AS.