



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 30.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		24 743 466	22 201 195
Annen driftsinntekt		281 919	318 861
Sum inntekter		25 025 385	22 520 056
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		1 252 122	2 044 004
Varekostnad			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	8 248 800	8 318 700
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	1 226 269	14 000 000
Annen driftskostnad	2	1 956 743	1 640 559
Sum kostnader		12 683 934	26 003 263
Driftsresultat		12 341 451	-3 483 207
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	603 935	307 228
Annen renteinntekt		572 056	371 726
Annen finansinntekt			757
Sum finansinntekter		1 175 991	679 711
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		
Annen rentekostnad	4	10 546 949	9 284 502
Annen finanskostnad		5 000	
Sum finanskostnader		10 551 949	9 284 502
Netto finans		-9 375 958	-8 604 791
Resultat før skattekostnad		2 965 492	-12 087 998
Skattekostnad på resultat	5	1 319 801	-2 001 076
Årsresultat	6	1 645 691	-10 086 922
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 645 691	-10 086 922



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Totalresultat		1 645 691	-10 086 922
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 645 691	-10 086 922
Sum overføringer og disponeringer		1 645 691	-10 086 922



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	324 100 000	331 277 907
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	230 116	201 116
Sum varige driftsmidler	1, 4	324 330 116	331 479 023
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			31 204
Lån til foretak i samme konsern	3	13 599 244	5 261 139
Sum finansielle anleggsmidler		13 599 244	5 292 343
Sum anleggsmidler		337 929 359	336 771 366
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		
Andre kortsiktige fordringer	3	753 086	1 613 291
Sum fordringer		753 086	1 613 291
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 745 552	9 933 466
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 745 552	9 933 466
Sum omløpsmidler		9 498 638	11 546 758
SUM EIENDELER		347 427 997	348 318 123



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		650 246	650 246
Overkurs		115 296 885	128 002 644
Sum innskutt egenkapital		115 947 131	128 652 890
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		10 766 858	12 533 241
Sum opptjent egenkapital		-10 766 858	-12 533 241
Sum egenkapital	6	105 180 273	116 119 649
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	5 878 998	6 053 533
Sum avsetninger for forpliktelser		5 878 998	6 053 533
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	217 512 500	221 000 000
Langsiktig konserngjeld	3	784 183	
Sum annen langsiktig gjeld		218 296 683	221 000 000
Sum langsiktig gjeld		224 175 681	227 053 533
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 071 718	1 886 298
Betalbar skatt	5	602 176	969 673
Annen kortsiktig gjeld		15 398 149	2 288 970
Sum kortsiktig gjeld		18 072 043	5 144 941
Sum gjeld		242 247 724	232 198 474
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		347 427 997	348 318 123
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	4		
Pantstillelser	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 433788

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 30.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 27.05.2025



Organisasjonsnr: 926 866 869
PARKGATA 36 REORG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		24 743 466	22 201 195
Annen driftsinntekt		281 919	318 861
Sum inntekter		25 025 385	22 520 056
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		1 252 122	2 044 004
Varekostnad			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	8 248 800	8 318 700
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	1 226 269	14 000 000
Annen driftskostnad	2	1 956 743	1 640 559
Sum kostnader		12 683 934	26 003 263
Driftsresultat		12 341 451	-3 483 207
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	603 935	307 228
Annen renteinntekt		572 056	371 726
Annen finansinntekt			757
Sum finansinntekter		1 175 991	679 711
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		
Annen rentekostnad	4	10 546 949	9 284 502
Annen finanskostnad		5 000	
Sum finanskostnader		10 551 949	9 284 502
Netto finans		-9 375 958	-8 604 791
Resultat før skattekostnad		2 965 492	-12 087 998
Skattekostnad på resultat	5	1 319 801	-2 001 076
Årsresultat	6	1 645 691	-10 086 922
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 645 691	-10 086 922
Totalresultat		1 645 691	-10 086 922
Overføringer og disponeringer			



Udekket tap	1 645 691	-10 086 922
Sum overføringer og disponeringer	1 645 691	-10 086 922



Organisasjonsnr: 926 866 869
PARKGATA 36 REORG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	1	324 100 000	331 277 907
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende			
installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	1	230 116	201 116
Sum varige driftsmidler	1, 4	324 330 116	331 479 023
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			31 204
Lån til foretak i samme			
konsern	3	13 599 244	5 261 139
Sum finansielle		13 599 244	5 292 343
anleggsmidler			
		13 599 244	5 292 343
Sum anleggsmidler		337 929 359	336 771 366
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		
Andre kortsiktige			
fordringer	3	753 086	1 613 291
Sum fordringer		753 086	1 613 291
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		8 745 552	9 933 466
Sum bankinnskudd,		8 745 552	9 933 466
kontanter og lignende			
		8 745 552	9 933 466
Sum omløpsmidler		9 498 638	11 546 758
SUM EIENDELER		347 427 997	348 318 123

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		650 246	650 246
Overkurs		115 296 885	128 002 644
Sum innskutt egenkapital		115 947 131	128 652 890
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		10 766 858	12 533 241
Sum opptjent egenkapital		-10 766 858	-12 533 241
Sum egenkapital	6	105 180 273	116 119 649
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	5 878 998	6 053 533
Sum avsetninger for forpliktelses		5 878 998	6 053 533
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	217 512 500	221 000 000
Langsiktig konserngjeld	3	784 183	
Sum annen langsiktig gjeld		218 296 683	221 000 000
Sum langsiktig gjeld		224 175 681	227 053 533
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 071 718	1 886 298
Betalbar skatt	5	602 176	969 673
Annen kortsiktig gjeld		15 398 149	2 288 970
Sum kortsiktig gjeld		18 072 043	5 144 941
Sum gjeld		242 247 724	232 198 474
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		347 427 997	348 318 123
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

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Parkgata 83
Postboks 460
2304 Hamar
www.bdo.no

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 2024
- Resultatregnskap for 2024
- 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 2024 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 avvirket.

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

BDO AS, et norsk aksjeselskap, er deltaker i BDO International Limited, et engelsk selskap med begrenset ansvar, og er en del av det internasjonale BDO-nettverket, som består av uavhengige selskaper i de enkelte land. Foretaksregisteret: NO 993 606 650 MVA.

side 1 av 2

Pemneo Dokumentnøkkel: 7FK5R-WPR2P-JIQCP-H924D-CBX2M-CKNUQ



Martin Johnsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemso Dokumentnøkkel: 7FK5R-WPR2P-JJQCP-H924D-CBX2M-CKNUQ



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."

Johnsen, Martin

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-749326

IP: 188.95.xxx.xxx

2025-04-23 15:29:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7FKSR-WPR2P-JIQCP-H924D-CBX2M-CKNUQ

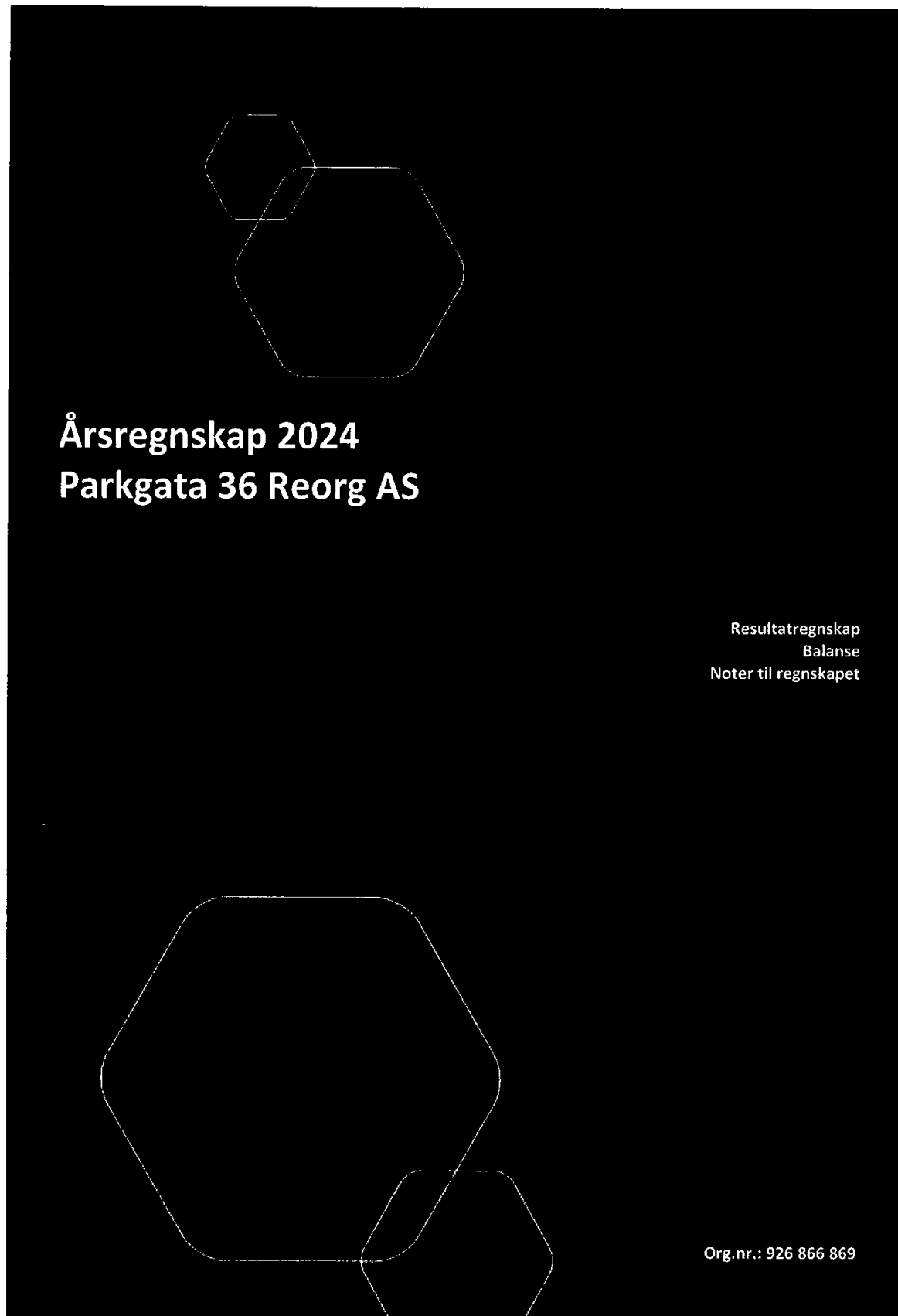
Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tilstjenesteleverandør.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.





RESULTATREGNSKAP

PARKGATA 36 REORG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Leieinntekter		24 743 466	22 201 195
Annen driftsinntekt		281 919	318 861
Sum driftsinntekter		25 025 385	22 520 056
Eiendomsrelaterte kostnader		1 252 122	2 044 004
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	8 248 800	8 318 700
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	1 226 269	14 000 000
Annen driftskostnad	2	1 956 743	1 640 559
Sum driftskostnader		12 683 934	26 003 263
Driftsresultat		12 341 451	-3 483 207
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	603 935	307 228
Annen renteinntekt		572 056	371 726
Annen finansinntekt		0	757
Annen rentekostnad	4	10 546 949	9 284 502
Annen finanskostnad		5 000	0
Resultat av finansposter		-9 375 958	-8 604 791
Resultat før skattekostnad		2 965 492	-12 087 998
Skattekostnad på resultat	5	1 319 801	-2 001 076
Resultat		1 645 691	-10 086 922
Årsresultat	6	1 645 691	-10 086 922
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		1 645 691	0
Overført til udekket tap		0	10 086 922
Sum overføringer		1 645 691	-10 086 922



BALANSE

PARKGATA 36 REORG AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	324 100 000	331 277 907
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	230 116	201 116
Sum varige driftsmidler	1, 4	324 330 116	331 479 023
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		0	31 204
Lån til foretak i samme konsern	3	13 599 244	5 261 139
Sum finansielle anleggsmidler		13 599 244	5 292 343
Sum anleggsmidler		337 929 359	336 771 366
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	3	753 086	1 613 291
Sum fordringer		753 086	1 613 291
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 745 552	9 933 466
Sum omløpsmidler		9 498 638	11 546 758
Sum eiendeler		347 427 997	348 318 123




BALANSE

PARKGATA 36 REORG AS

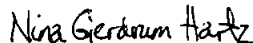
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		650 246	650 246
Overkurs		115 296 885	128 002 644
Sum innskutt egenkapital		115 947 131	128 652 890
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-10 766 858	-12 533 241
Sum opptjent egenkapital		-10 766 858	-12 533 241
Sum egenkapital	6	105 180 273	116 119 649
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	5	5 878 998	6 053 533
Sum avsetning for forpliktelser		5 878 998	6 053 533
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	217 512 500	221 000 000
Langsiktig konserngjeld	3	784 183	0
Sum annen langsiktig gjeld		218 296 683	221 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 071 718	1 886 298
Betalbar skatt	5	602 176	969 673
Annen kortsiktig gjeld		15 398 149	2 288 970
Sum kortsiktig gjeld		18 072 043	5 144 941
Sum gjeld		242 247 724	232 198 474
Sum egenkapital og gjeld		347 427 997	348 318 123

Hamar, 3/4/25

Styret i Parkgata 36 Reorg AS


Mads Agerup
styreleder


Jo Simen Drågen
styremedlem


Nina Gjerdrum 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. 01.01.24	45 364 415	377 565 119	193 550
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		113 812	2 322 807
+ Tilgang overførte driftsmidler		2 313 800	-2 484 757
= Anskaffelseskost 31.12.24	45 364 415	379 992 731	31 600
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24		86 062 477	
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.24		15 226 269	
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.24		101 288 746	
= Bokført verdi 31.12.24	45 364 415	278 703 985	31 600
Årets ordinære avskrivninger		8 217 300	
Årets nedskrivninger		1 226 269	
Økonomisk levetid	0 år	0-50 år	

	Driftsløpsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	238 016	423 361 100
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	60 500	2 497 119
+ Tilgang overførte driftsmidler		-170 957
= Anskaffelseskost 31.12.24	298 516	425 687 262
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	68 400	86 130 877
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.24		15 226 269
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.24	68 400	101 357 146
= Bokført verdi 31.12.24	230 116	324 330 116
Årets ordinære avskrivninger	31 500	8 248 800
Årets nedskrivninger		1 226 269
Økonomisk levetid	5-10 år	

Note 2 Lønnskostnader

Parkgata 36 Reorg AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2024 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



PARKGATA 36 REORG AS **926 866 869**

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024	2023
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	13 599 244	5 261 139
Andre kortsiktige fordringer Parkgata 36 AS		114 113
Andre kortsiktige fordringer Mjøsbyen Eiendom AS		734 170
Sum	13 599 244	6 109 422

Gjeld

Lån fra foretak i samme konsern	13 599 244	0
Sum	13 599 244	0

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

Note 4 Gjeld, pantstillelser og garantier

	31.12.2024	31.12.2023
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	217 512 500	221 000 000
Sum	217 512 500	221 000 000

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Bygninger	278 735 585	285 913 492
Tomter og parkeringsplass	45 364 415	45 364 415
Driftstilbehør	181 716	201 116
Sum	324 281 716	331 479 023

Langsiktig gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

2024	2023
1 200 000	0

Det er inngått avtale om rentesikring:

Pålydende	Endelig forfall	Årlig nedtrapping	Markedsverdi 31.12.2024
87 951 200	15.07.2031	2 497 600 årlig fra 15.07.24	9 156 374
43 975 600	15.07.2026	1 248 800 årlig fra 15.07.24	1 673 690
75 000 000	15.10.2027		513 318

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	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 495 661	969 673
Endring i utsatt skatt	-175 860	-2 970 749
Skattekostnad ordinært resultat	1 319 801	-2 001 076
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 965 492	-12 087 998
Permanente forskjeller	21 403	0
Endring i midlertidige forskjeller	3 811 564	16 495 603
Avgitt konsernbidrag	-4 061 296	0
Skattepliktig inntekt	2 737 163	4 407 605
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 495 661	969 673
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-893 485	0
Sum betalbar skatt i balansen	602 176	969 673

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

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	164 164 432	167 975 996	3 811 564
Sum	164 164 432	167 975 996	3 811 564
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-137 441 712	-140 453 912	-3 012 200
Grunnlag for utsatt skatt	26 722 720	27 522 084	799 364
Utsatt skatt (22 %)	5 878 998	6 054 858	175 860

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	650 246	128 002 644	-12 533 241	116 119 649
Fusjon			120 692	120 692
Årets resultat			1 645 691	1 645 691
Konsernbidrag avgitt		-12 705 759		-12 705 759
Pr 31.12.2024	650 246	115 296 885	-10 766 858	105 180 273

Datterselskapet, Parkgata 36 AS, ble i 2024 fusjonert inn i Parkgata 36 Reorg AS, med regnskapsmessig virkning fra 1.1.2024. Fusjonen er bokført til regnskap- og skattemessig kontinuitet.

PARKGATA 36 REORG AS

SIDE 8