



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 981 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSGATA 1 AS
Forretningsadresse: Dusavikstien 4
4029 STAVANGER

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: Harald Husa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2019

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		300 000	300 000
Sum inntekter		300 000	300 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	502 400	502 400
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	2 700 000	
Annen driftskostnad	7	263 926	368 983
Sum kostnader		3 466 326	871 383
Driftsresultat		-3 166 326	-571 383
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		291	116
Sum finansinntekter		291	116
Annen rentekostnad		86 930	86 675
Sum finanskostnader		86 930	86 675
Netto finans		-86 639	-86 559
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 252 966	-657 942
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-828 466	-270 720
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 424 500	-387 222
Årsresultat		-2 424 500	-387 222
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra fond		-2 424 500	-387 222
Sum overføringer og disponeringer		-2 424 500	-387 222



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 840 400	12 042 800
Sum varige driftsmidler		8 840 400	12 042 800
Sum anleggsmidler		8 840 400	12 042 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			158 541
Sum varer			158 541
Fordringer			
Andre fordringer		34 155	31 640
Sum fordringer		34 155	31 640
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		148 996	178 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		148 996	178 707
Sum omløpsmidler		183 151	368 888
SUM EIENDELER		9 023 551	12 411 688
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (290 aksjer à kr 600,00)	3	174 000	174 000
Overkurs		3 818 187	6 242 686
Sum innskutt egenkapital		3 992 187	6 416 686



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	4	3 992 187	6 416 686
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	1 766 248	2 594 714
Sum avsetninger for forpliktelser		1 766 248	2 594 714
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,5	2 518 750	2 743 750
Øvrig langsiktig gjeld	2	699 383	599 383
Sum annen langsiktig gjeld		3 218 133	3 343 133
Sum langsiktig gjeld		4 984 381	5 937 847
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		28 961	39 107
Annen kortsiktig gjeld		18 023	18 048
Sum kortsiktig gjeld		46 984	57 155
Sum gjeld		5 031 364	5 995 002
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 023 551	12 411 688



Verksgata 1 AS

Noter til regnskapet for 2018

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Generelt om vurdering av balanseposter

Omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler som har begrenset levetid avskrives lineært over den forventede økonomiske levetiden. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall. Langsiktig gjeld i norske kroner, med unntak av avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt beløp.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Note 1 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Bygninger	Tomt	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2018	12 560 065	487 500	13 047 565
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	12 560 065	487 500	13 047 565
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2018	-1 004 765	0	-1 004 765
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	-2 700 000	0	-2 700 000
Balanseført verdi 31.12.2018	8 855 300	487 500	9 342 800
Årets avskrivninger	502 400		502 400
Årets nedskrivninger	2 700 000	-	2 700 000
Økonomisk levetid	25 år		



Verksgata 1 AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 Fordringer og gjeld

	2018	2017
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	1 562 500	1 618 750

Aksjonærer til Verksgata 1 AS har gitt kr 699 383 i langsiktig lån til selskapet. Det er ikke avtalt nedbetalingsplan på lånet.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av en aksjeklasse med lik stemmerett.

Oversikt over aksjonærene pr. 31.12.2018

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Jan Nordbø	styrets leder	145	50,0 %
Jarl Inge Nordbø	daglig leder/styremedlem	145	50,0 %
Sum		290	100,0 %

Note 4 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs-fond	Annen egenkapital	Sum
Fisjon 01.01.2018	174 000	6 242 687	0	6 416 687
Årets resultat	0	-2 424 500		-2 424 500
Avsatt utbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2018	174 000	3 818 187	0	3 992 187

Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 518 750	2 594 714
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
Sum	2 518 750	2 594 714

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2018	2017
Tomter, bygninger	8 840 400	12 042 800
Fordringer	0	0
Sum	8 840 400	12 042 800



Verksgata 1 AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 6 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2018	2017
Midlertidige forskjeller		
Anleggsmidler	8 306 100	11 503 400
Gevinst og tapskonto	192 732	240 916
Netto midlertidige forskjeller	8 498 832	11 744 316
Underskudd til fremføring	-470 430	-462 949
Grunnlag for utsatt skatt	8 028 402	11 281 367
22 % Utsatt skatt	1 766 248	2 594 714
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0
Utsatt skatt i balansen	1 766 248	2 594 714
Fordeling av skattekostnaden	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-828 466	-270 720
Skattekostnad	-828 465	-270 720

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke kostnadsført lønn eller styrehonorar i regnskapsåret.

Selskapet har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjon.