



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 318 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERFTSGATA 24 AS
Forretningsadresse: Verfts-gata 20
7800 NAMSOS

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: Thomas Geving
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2023

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, 21.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			81 907
Annen driftsinntekt		420 000	404 703
Sum inntekter		420 000	486 610
Kostnader			
Varekostnad			81 907
Avskrivning	3	148 564	147 700
Annen driftskostnad	2	112 425	145 671
Sum kostnader		260 989	375 278
Driftsresultat		159 011	111 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		678	
Sum finansinntekter		678	
Annen finanskostnad		79 248	77 220
Sum finanskostnader		79 248	77 220
Netto finans		-78 570	-77 220
Ordinært resultat før skattekostnad		80 441	34 112
Skattekostnad på ordinært resultat	4	17 697	54 872
Ordinært resultat etter skattekostnad		62 744	-20 760
Årsresultat		62 744	-20 760
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		-20 760
Overføringer annen egenkapital	6	62 744	
Sum overføringer og disponeringer		62 744	-20 760



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 976 806	2 090 300
Sum varige driftsmidler		1 976 806	2 090 300
Sum anleggsmidler		1 976 806	2 090 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		67 159	23 588
Sum fordringer		67 159	23 588
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		655 450	
Sum omløpsmidler		722 609	23 588
SUM EIENDELER		2 699 415	2 113 888
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	112 016	112 016
Annen innskutt egenkapital	6	-25 463	-25 463
Sum innskutt egenkapital		86 553	86 553
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	41 984	-20 760
Sum opptjent egenkapital		41 984	-20 760



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		128 537	65 793
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	9 969	13 004
Sum avsetninger for forpliktelser		9 969	13 004
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 504 617	
Sum annen langsiktig gjeld		2 504 617	
Sum langsiktig gjeld		2 514 586	13 004
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 938	
Betalbar skatt	4	20 732	64 048
Skyldige offentlige avgifter		14 920	
Annen kortsiktig gjeld		16 702	1 971 043
Sum kortsiktig gjeld		56 292	2 035 091
Sum gjeld		2 570 878	2 048 095
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 699 415	2 113 888



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 432891

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 318 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERFTSGATA 24 AS
Forretningsadresse: Verftsgata 20
7800 NAMSOS

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: Thomas Geving
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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 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, 30.05.2023

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: 928 318 982
VERFTSGATA 24 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			81 907
Annen driftsinntekt		420 000	404 703
Sum inntekter		420 000	486 610
Kostnader			
Varekostnad			81 907
Avskrivning	3	148 564	147 700
Annen driftskostnad	2	112 425	145 671
Sum kostnader		260 989	375 278
Driftsresultat		159 011	111 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		678	
Sum finansinntekter		678	
Annen finanskostnad		79 248	77 220
Sum finanskostnader		79 248	77 220
Netto finans		-78 570	-77 220
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	17 697	54 872
Ordinært resultat etter skattekostnad		62 744	-20 760
Årsresultat		62 744	-20 760
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		-20 760
Overføringer annen egenkapital	6	62 744	
Sum overføringer og disponeringer		62 744	-20 760



Organisasjonsnr: 928 318 982
VERFTSGATA 24 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

3

1 976 806

2 090 300

Sum varige driftsmidler

1 976 806

2 090 300

Sum anleggsmidler

1 976 806

2 090 300

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

67 159

23 588

Sum fordringer

67 159

23 588

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

655 450

Sum omløpsmidler

722 609

23 588

SUM EIENDELER

2 699 415

2 113 888

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

5, 6

112 016

112 016

Annen innskutt egenkapital

6

-25 463

-25 463

Sum innskutt egenkapital

86 553

86 553

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

41 984

-20 760

Sum opptjent egenkapital

41 984

-20 760

Sum egenkapital

128 537

65 793

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt

4

9 969

13 004

Sum avsetninger for
forpliktelser

9 969

13 004

Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	2 504 617	
Sum annen langsiktig gjeld		2 504 617	
Sum langsiktig gjeld		2 514 586	13 004
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 938	
Betalbar skatt	4	20 732	64 048
Skyldige offentlige avgifter		14 920	
Annen kortsiktig gjeld		16 702	1 971 043
Sum kortsiktig gjeld		56 292	2 035 091
Sum gjeld		2 570 878	2 048 095
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 699 415	2 113 888



Organisasjonsnr: 928 318 982
VERFTSGATA 24 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	112016.00	1.00	112016.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Potklinikken Namsos AS	56008.00	50.00%	Ordinære aksjer
Bråholmen Eiendom AS	56008.00	50.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	112016.00	100.00%

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Verftsgata 24 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i 2022 ikke hatt noe ansatte og har ingen kostnader eller forpliktelser vedrørende slikt.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



Verftsgata 24 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	4 431 858	4 431 858
Tilgang kjøpte driftsmidler	35 070	35 070
Anskaffelseskost 31.12.2022	4 466 928	4 466 928
Akk.avskrivning 31.12.2022	-2 490 122	-2 490 122
Balanseført pr. 31.12.2022	1 976 806	1 976 806
Årets avskrivninger	148 564	148 564

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2022	2021
Betalbar skatt	20 732	64 048
Endring utsatt skatt	-3 035	-9 176
Årets totale skattekostnad	17 697	54 872

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	80 441	34 112
Permanente forskjeller	0	-25 570
Endring i midlertidige forskjeller	13 795	282 584
Årets skattegrunnlag	94 236	291 126
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	20 732	64 048

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	45 313	59 108
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	45 313	59 108
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	9 969	13 004



Verftsgata 24 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	112 016	1	112 016

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Fotklinikken Namsos AS	56 008	50 %	50 %
Bråholmen Eiendom AS	56 008	50 %	50 %
Sum	112 016	100 %	100 %

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	112 016	-25 463	-20 760	65 793
Årsresultat	0	0	62 744	62 744
Egenkapital 31.12.2022	112 016	-25 463	41 984	128 537

Note 7 - Pant og garantier

Selskapet har tatt opp et pantelån i Grong Sparebank. Grong Sparebank har pant i selskapets eiendom gnr 65 bnr 122 i Namsos pålydende kr 3.000.000