



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 333 875
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSTEDBYGG BODØ AS
Forretningsadresse: Svartlia 37
8073 BODØ

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: Ellen Want
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 299 984 | 1 301 984 |
| Sum inntekter | | 1 299 984 | 1 301 984 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning | 2 | 243 629 | 213 705 |
| Annen driftskostnad | 3 | 188 115 | 431 837 |
| Sum kostnader | | 431 744 | 645 542 |
| Driftsresultat | | 868 240 | 656 442 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 128 | -1 |
| Sum finansinntekter | | 128 | -1 |
| Annen finanskostnad | | 403 727 | 320 658 |
| Sum finanskostnader | | 403 727 | 320 658 |
| Netto finans | | -403 599 | -320 659 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 464 641 | 335 783 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 102 193 | 73 873 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 362 448 | 261 910 |
| Årsresultat | | 362 448 | 261 910 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 362 448 | 261 910 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 362 448 | 261 910 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 12 755 755 | 12 929 920 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 2 | 244 622 | 234 052 |
| Sum varige driftsmidler | | 13 000 377 | 13 163 972 |
| Sum anleggsmidler | | 13 000 377 | 13 163 972 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 664 575 | 361 665 |
| Andre fordringer | | 796 707 | 805 803 |
| Sum fordringer | | 1 461 282 | 1 167 468 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 836 | 430 662 |
| Sum omløpsmidler | | 1 470 118 | 1 598 130 |
| SUM EIENDELER | | 14 470 495 | 14 762 102 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Overkurs | 5 | 800 | 800 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 600 800 | 1 600 800 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 5 | 3 440 689 | 3 078 242 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 440 689 | 3 078 242 |
| Sum egenkapital | | 5 041 489 | 4 679 042 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 233 714 | 228 528 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 233 714 | 228 528 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 8 958 350 | 9 458 342 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 8 958 350 | 9 458 342 |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 192 064 | 9 686 870 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 47 184 | 306 718 |
| Betalbar skatt | 4 | 97 007 | 61 357 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 49 065 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 43 686 | 28 115 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 236 942 | 396 190 |
| Sum gjeld | | 9 429 006 | 10 083 060 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 470 495 | 14 762 102 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 623388

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 333 875
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSTEDBYGG BODØ AS
Forretningsadresse: Svartlia 37
8073 BODØ

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: Ellen Want
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

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, 17.07.2023

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: 988 333 875
VERKSTEDBYGG BODØ AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 299 984 | 1 301 984 |
| Sum inntekter | | 1 299 984 | 1 301 984 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning | 2 | 243 629 | 213 705 |
| Annen driftskostnad | 3 | 188 115 | 431 837 |
| Sum kostnader | | 431 744 | 645 542 |
| Driftsresultat | | 868 240 | 656 442 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 128 | -1 |
| Sum finansinntekter | | 128 | -1 |
| Annen finanskostnad | | 403 727 | 320 658 |
| Sum finanskostnader | | 403 727 | 320 658 |
| Netto finans | | -403 599 | -320 659 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 102 193 | 73 873 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 362 448 | 261 910 |
| Årsresultat | | 362 448 | 261 910 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 362 448 | 261 910 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 362 448 | 261 910 |



Organisasjonsnr: 988 333 875
VERKSTEDBYGG BODØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 12 755 755 | 12 929 920 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 2 | 244 622 | 234 052 |
| Sum varige driftsmidler | | 13 000 377 | 13 163 972 |

Sum anleggsmidler 13 000 377 13 163 972

Omløpsmidler Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| Kundefordringer | | 664 575 | 361 665 |
| Andre fordringer | | 796 707 | 805 803 |
| Sum fordringer | | 1 461 282 | 1 167 468 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

8 836 430 662

Sum omløpsmidler 1 470 118 1 598 130

SUM EIENDELER 14 470 495 14 762 102

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aksjekapital | 5, 6 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Overkurs | 5 | 800 | 800 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 600 800 | 1 600 800 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | 5 | 3 440 689 | 3 078 242 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 440 689 | 3 078 242 |

Sum egenkapital 5 041 489 4 679 042

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|--------------|---|---------|---------|
| Utsatt skatt | 4 | 233 714 | 228 528 |
|--------------|---|---------|---------|



| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 233 714 | 228 528 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 8 958 350 | 9 458 342 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 8 958 350 | 9 458 342 |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 192 064 | 9 686 870 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 47 184 | 306 718 |
| Betalbar skatt | 4 | 97 007 | 61 357 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 49 065 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 43 686 | 28 115 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 236 942 | 396 190 |
| Sum gjeld | | 9 429 006 | 10 083 060 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 470 495 | 14 762 102 |



Organisasjonsnr: 988 333 875
VERKSTEDBYGG BODØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

| Aksjeklasse | Ant. aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|-------------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 1600.00 | 1000.00 | 1600000.00 |
| 0.00 | 1000.00 | 0.00 | |

| Aksjeeiere - fritekst | Antall | Eierandel | Aksjeklasse |
|--------------------------|---------|-----------|-----------------|
| WANT ELLEN MARIE HELSKOG | 100.00 | 6.25% | Ordinære aksjer |
| PRO MOTOR NORD AS | 1500.00 | 93.75% | Ordinære aksjer |

| Sum | Sum antall | Sum eierandel |
|-----|------------|---------------|
| | 1600.00 | 100.00% |

Note
3

Lønn og ytelser

Ingen lønnskostnader

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| Ytelser | Lønn | Pensj.forpl. | Andre godtgj. |
|---------|------|--------------|---------------|
|---------|------|--------------|---------------|

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



VERKSTEDBYGG BODØ 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

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

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.

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.



VERKSTEDBYGG BODØ AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Varige driftsmidler

| | Tomter og bygninger | Driftsløsøre, inventar, verkøy mm. | Sum |
|-----------------------------|---------------------|------------------------------------|-----------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 8 362 402 | 204 423 | 8 566 825 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 | 80 035 | 80 035 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 8 362 402 | 284 458 | 8 646 860 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -210 312 | -56 892 | -267 204 |
| Balanseført pr. 31.12. | 8 152 090 | 227 566 | 8 379 656 |
| Årets avskrivninger | 210 312 | 56 892 | 267 204 |
| Økonomisk levetid | 50 år | 5 år | |
| Avskrivningsplan | Saldo | Saldo | |

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ingen lønnskostnader

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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



VERKSTEDBYGG BODØ AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Skatt

| | |
|---|------------------|
| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i> | 2022 |
| Betalbar skatt | 97 007 |
| Endring utsatt skatt | 5 186 |
| Årets totale skattekostnad | <u>102 193</u> |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2022 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 464 641 |
| Permanente forskjeller | -128 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -23 574 |
| Årets skattegrunnlag | <u>440 939</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 97 007 |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2022 |
| Driftsmidler inkl goodwill | <u>1 062 336</u> |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>1 062 336</u> |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | 233 714 |
| <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i> | 2022 |
| 22% skatt av resultat før skatt | 102 221 |
| Permanente forskjeller (22%) | -28 |
| Beregnet skattekostnad | <u>102 193</u> |
| Effektiv skattesats *) | 22 % |
| *) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt | |

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 1 600 000 | 3 078 242 | 4 679 042 |
| Årsresultat | 0 | 362 448 | 362 448 |
| Egenkapital 31.12.2022 | <u>1 600 000</u> | <u>3 440 690</u> | <u>5 041 490</u> |



VERKSTEDBYGG BODØ AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balansført |
|-----------------|--------|----------------|------------|
| Ordinære aksjer | 1 600 | 1 000 1 000 | 1 600 000 |
| Sum | 1 600 | | 1 600 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------------------|-----------------|-----------|-------------|
| WANT ELLEN MARIE HELSKOG | 100 | 6,25 % | 6,25 % |
| PRO MOTOR NORD AS | 1 500 | 93,75 % | 93,75 % |
| Sum | 1 600 | 100,00 % | 100,00 % |

Note 7 - Fordringer og gjeld

Fordringer/gjeld med forfall senere enn ett år

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | -8 958 350 | -9 458 342 |
| Fordring til nærstående selskap | 716 910 | 716 910 |
| Sum | -8 241 440 | -8 741 432 |