



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 488 284
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: VERKET PUB DA
Forretningsadresse: Vårdalsneset
6982 HOLMEDAL

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: Cecilie Utne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.03.2019

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		491 249	448 502
Annen driftsinntekt		8 400	16 600
Sum inntekter		499 649	465 102
Kostnader			
Varekostnad		189 318	125 478
Lønnskostnad	1	44 760	18 293
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 684	58 184
Annen driftskostnad		290 783	359 543
Sum kostnader		582 546	561 499
Driftsresultat		-82 897	-96 397
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		17	11
Sum finansinntekter		17	11
Annan rentekostnad		51 769	56 132
Sum finanskostnader		51 769	56 132
Netto finans		-51 752	-56 120
Ordinært resultat før skattekostnad		-134 649	-152 517
Ordinært resultat etter skattekostnad		-134 649	-152 517
Årsresultat		-134 649	-152 517
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-134 649	-152 517
Overføringer og disponeringar			
Overføringer annen egenkapital	3	-134 649	-152 517
Sum overføringer og disponeringar		-134 649	-152 517



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	1 219 475	1 277 159
Sum varige driftsmiddel		1 219 475	1 277 159
Sum anleggsmiddel		1 219 475	1 277 159
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer	5	41 458	85 832
Sum varer		41 458	85 832
Krav			
Kundefordringer			2 790
Sum krav			2 790
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		62 445	6 558
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		62 445	6 558
Sum omløpsmiddel		103 903	95 180
SUM EIGEDELAR		1 323 379	1 372 340
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital	3	-720 657	-586 009
Sum opptent eigenkapital		-720 657	-586 009



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		-720 657	-586 009
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	4	825 239	876 839
Øvrig langsiktig gjeld	4	699 788	661 190
Sum anna langsiktig gjeld		1 525 027	1 538 029
Sum langsiktig gjeld		1 525 027	1 538 029
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 783	19 838
Skyldig offentlige avgifter		8 289	2 563
Annen kortsiktig gjeld	6	490 937	397 919
Sum kortsiktig gjeld		519 009	420 319
Sum gjeld		2 044 036	1 958 348
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 323 379	1 372 340



Verket Pub Da

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.



Verket Pub Da

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	34.152	9.366
Feriepenger	3.483	955
Arbeidsgiveravgift	3.989	1.094
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	3.136	6.878
Totalt	44.760	18.293

Note 2 - Overføringer annen egenkapital

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 646 513	81 700	1 728 213
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 646 513	81 700	1 728 213
Akk. av/nedskr. pr 1/1	369 354	81 700	451 054
+ Ordinære avskrivninger	57 684	0	57 684
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	427 038	81 700	508 738
Balanseført verdi pr 31/12	1 219 475	0	1 219 475
Prosentats for ord.avskr	3-7	20-20	

Note 3 - Overføringer annen egenkapital

	Arne Lillejord (293.004)	Cecilie Utne (293.004)
EK 01.01 Privatuttak		
Underskot 2018	(67.324)	(67.235)
EK 31.12	(360.328)	(360.329)

Noter for Verket Pub Da

Organisasjonsnr. 996488284



Verket Pub Da

Noter 2018

Note 4 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 438.239 og pr 31.12. i fjor kr 489.839.

Pantsettelse	I år	I fjor
Nordea Bank Norge ASA	825.239	876.839
Vårdal Eigendom AS	699.788	661.190
Pantsatte eiendeler:		
Verket Pub, gnr. 202, bnr. 57	1.219.475	1.277.159
Sum pantsatte eiendeler	kr. 1.219.475	kr. 1.277.159

Note 5 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	41.458	85.832
Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	41.458	85.832
Verdsatt til virkelig verdi	0	0
Totalt	41.458	85.832

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

	2018	2017
Cecilie Utne	122.013	76.330
AR-LI Invest AS	116.042	86.025
Arne Lillejord	240.463	230.364
Skuldige feriepengar	4.439	956
Påløpte renter	7980	4244
Sum	490.937	397.919

Noter for Verket Pub Da

Organisasjonsnr. 996488284



Verket Pub Da

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		491 249	448 502
Annen driftsinntekt		8 400	16 600
Sum driftsinntekter		499 649	465 102
Driftskostnader			
Varekostnad		189 318	125 478
Lønnskostnad	1	44 760	18 293
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 684	58 184
Annen driftskostnad		290 783	359 543
Sum driftskostnader		582 546	561 499
DRIFTSRESULTAT		(82 897)	(96 397)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		17	11
Sum finansinntekter		17	11
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		51 769	56 132
Sum finanskostnader		51 769	56 132
NETTO FINANSPOSTER		(51 752)	(56 120)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(134 649)	(152 517)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(134 649)	(152 517)
ARSRESULTAT		(134 649)	(152 517)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	(134 649)	(152 517)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(134 649)	(152 517)



Verket Pub Da

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	1 219 475	1 277 159
Sum varige driftsmidler		1 219 475	1 277 159
SUM ANLEGGSMIDLER		1 219 475	1 277 159
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	41 458	85 832
Fordringer			
Kundefordringer		0	2 790
Sum fordringer		0	2 790
Bankinnskudd, kontanter o.l.		62 445	6 558
SUM OMLØPSMIDLER		103 903	95 180
SUM EIENDELER		1 323 379	1 372 340
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	(720 657)	(586 009)
Sum opptjent egenkapital		(720 657)	(586 009)
SUM EGENKAPITAL		(720 657)	(586 009)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	825 239	876 839
Øvrig langsiktig gjeld	4	699 788	661 190
Sum annen langsiktig gjeld		1 525 027	1 538 029
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 525 027	1 538 029
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		19 783	19 838
Skyldig offentlige avgifter		8 289	2 563
Annen kortsiktig gjeld	6	490 937	397 919
SUM KORTSIKTIG GJELD		519 009	420 319
SUM GJELD		2 044 036	1 958 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 323 379	1 372 340

Underskrifter

Holmedal, den 07.03.2019

Cecillie Helen Utne
-dagleg leiar-

Arne Lillejord



Årsregnskap 2018

for

Verket Pub DA

Foretaksnr. 996 488 284

