



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 193 853
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSTEDVEIEN 4 AS
Forretningsadresse: Lars Meyers gate 8
8622 MO I RANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Knut Neeraas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 18.06.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 421 960 | 750 138 |
| Sum inntekter | | 421 960 | 750 138 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 17 500 | 17 500 |
| Annen driftskostnad | | 212 171 | 524 813 |
| Sum kostnader | | 229 671 | 542 313 |
| Driftsresultat | | 192 289 | 207 825 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 463 | 2 430 |
| Sum finansinntekter | | 2 463 | 2 430 |
| Annen rentekostnad | | 23 | 103 |
| Annen finanskostnad | | 1 707 | 2 442 |
| Sum finanskostnader | | 1 730 | 2 545 |
| Netto finans | | 733 | -115 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 193 021 | 207 710 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 42 457 | 43 728 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 150 564 | 163 982 |
| Årsresultat | 5 | 150 564 | 163 982 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 150 564 | 163 982 |
| Totalresultat | | 150 564 | 163 982 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | | 1 500 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 150 564 | -1 336 018 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 150 564 | 163 982 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|----------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | 1 435 969 | 1 453 469 |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | | |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 1 435 969 | 1 453 469 |
| Sum anleggsmidler | | 1 435 969 | 1 453 469 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 97 903 | 282 167 |
| Sum fordringer | | 97 903 | 282 167 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 561 275 | 644 506 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 561 275 | 644 506 |
| Sum omløpsmidler | | 659 178 | 926 673 |
| SUM EIENDELER | | 2 095 147 | 2 380 142 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 4 | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 041 324 | 890 760 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 041 324 | 890 760 |
| Sum egenkapital | 5 | 1 141 324 | 990 760 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | 110 145 | 104 488 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 110 145 | 104 488 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 110 145 | 104 488 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | | | 19 078 |
| Leverandørgjeld | | 49 444 | 4 719 |
| Betalbar skatt | 2 | 36 800 | 21 372 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 7 179 | 30 094 |
| Utbytte | | 600 000 | 1 100 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 150 255 | 109 631 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 843 678 | 1 284 894 |
| Sum gjeld | | 953 823 | 1 389 382 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 095 147 | 2 380 142 |



Årsregnskap 2019

Verkstedveien 4 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 193 853



RESULTATREGNSKAP

VERKSTEDVEIEN 4 AS

| DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2019 | 2018 |
|---|----------|----------------|----------------|
| Annen driftsinntekt | | 421 960 | 750 138 |
| Sum driftsinntekter | | 421 960 | 750 138 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 17 500 | 17 500 |
| Annen driftskostnad | | 212 171 | 524 813 |
| Sum driftskostnader | | 229 671 | 542 313 |
| Driftsresultat | | 192 289 | 207 825 |
| FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 463 | 2 430 |
| Annen rentekostnad | | 23 | 103 |
| Annen finanskostnad | | 1 707 | 2 442 |
| Resultat av finansposter | | 733 | -115 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 193 021 | 207 710 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 42 457 | 43 728 |
| Ordinært resultat | | 150 564 | 163 982 |
| Årsresultat | 5 | 150 564 | 163 982 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Tilleggsutbytte | | 0 | 1 500 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 150 564 | -1 336 018 |
| Sum overføringer | | 150 564 | 163 982 |

VERKSTEDVEIEN 4 AS

SIDE 2



BALANSE

VERKSTEDVEIEN 4 AS

| EIENDELER | Note | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | 1 435 969 | 1 453 469 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 1 435 969 | 1 453 469 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 1 435 969 | 1 453 469 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 97 903 | 282 167 |
| Sum fordringer | | 97 903 | 282 167 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 561 275 | 644 506 |
| Sum omløpsmidler | | 659 178 | 926 673 |
| Sum eiendeler | | 2 095 147 | 2 380 142 |



BALANSE

VERKSTEDVEIEN 4 AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2019 | 2018 |
|--|----------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 1 041 324 | 890 760 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 041 324 | 890 760 |
| Sum egenkapital | 5 | 1 141 324 | 990 760 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSE | | | |
| Utsatt skatt | 2 | 110 145 | 104 488 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 110 145 | 104 488 |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Konvertible lån | | 0 | 19 078 |
| Leverandørgjeld | | 49 444 | 4 719 |
| Betalbar skatt | 2 | 36 800 | 21 372 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 7 179 | 30 094 |
| Utbytte | | 600 000 | 1 100 000 |
| Konserngjeld | | 150 255 | 109 631 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 843 678 | 1 284 894 |
| Sum gjeld | | 953 823 | 1 389 382 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 095 147 | 2 380 142 |

11.06.2020
Styret i Verkstedveien 4 AS

Knut Neeraas
styreleder/daglig leder



VERKSTEDVEIEN 4 AS

996 193 853

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

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.



VERKSTEDVEIEN 4 AS

996 193 853

Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2019 | 2018 |
|--|----------------|---------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 36 800 | 21 372 |
| Endring i utsatt skatt | 5 657 | 22 356 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 42 457 | 43 728 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 193 021 | 207 710 |
| Permanente forskjeller | -37 | 3 063 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -25 711 | -117 850 |
| Skattepliktig inntekt | 167 273 | 92 923 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 36 800 | 21 372 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 36 800 | 21 372 |

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

| | 2019 | 2018 | Endring |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 500 659 | 474 947 | -25 711 |
| Sum | 500 659 | 474 947 | -25 711 |
| Utsatt skatt (22 %) | 110 145 | 104 488 | -5 657 |

Note 3 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Sum |
|------------------------------------|----------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.19 | 1 771 383 | 1 771 383 |
| = Anskaffelseskost 31.12.19 | 1 771 383 | 1 771 383 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.19 | 335 413 | 335 413 |
| = Bokført verdi 31.12.19 | 1 435 970 | 1 435 970 |
| Årets ordinære avskrivninger | 17 500 | 17 500 |
| Økonomisk levetid | 100 år | |



VERKSTEDVEIEN 4 AS

996 193 853

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VERKSTEDVEIEN 4 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,00 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| NEERAAS HOLDING AS | 100 | 100,0 | 100,0 |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,0 | 100,0 |

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|---------------------|-----------------|---|------------------------------|----------------------------|
| Pr. 31.12.2018 | 100 000 | 0 | 0 | 890 760 | 990 760 |
| Endringer ført mot EK | | | | | |
| Pr 01.01.2019 | 100 000 | 0 | 0 | 890 760 | 590 760 |
| Tilleggsutbytte | | | | | |
| Årets resultat | | | | 150 564 | 150 564 |
| Pr 31.12.2019 | 100 000 | 0 | 0 | 1 041 324 | 1 141 324 |

FORTSATT DRIFT

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.