



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	921 384 564
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VERFTSGATA 11 AS
Forretningsadresse:	c/o Jaras Drift AS Verftsgata 34 7800 NAMSOS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

### 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:	Jarle K. Rasmussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 04.07.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		3 892 679	3 402 498
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 892 679</b>	<b>3 402 498</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	721 500	695 000
Annen driftskostnad	1	299 716	294 275
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 021 216</b>	<b>989 275</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 871 463</b>	<b>2 413 223</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		60 349	30 601
Annen finansinntekt			204
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>60 349</b>	<b>30 805</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	608 357	395 731
Annen rentekostnad			25
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>608 357</b>	<b>395 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-548 008</b>	<b>-364 951</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 323 455</b>	<b>2 048 272</b>
Skattekostnad på resultat	4	511 160	450 625
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 812 295	1 597 647



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum overføringer og disponeringer		1 812 295	1 597 647



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	18 300 300	18 864 300
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>18 300 300</b>	<b>18 864 300</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	3		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 300 300</b>	<b>18 864 300</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		138 468	72 953
Andre kortsiktige fordringer	3		
Konsernfordringer	3		
<b>Sum fordringer</b>	<b>3</b>	<b>138 468</b>	<b>72 953</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 076 993	1 519 048
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 076 993</b>	<b>1 519 048</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 215 461</b>	<b>1 592 001</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>20 515 761</b>	<b>20 456 301</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	3 716 070	3 716 070
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		-5 570	-5 570
Annen innskutt egenkapital		1 558 585	1 558 585
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 269 085</b>	<b>5 269 085</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-161 159	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-161 159</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>5 107 926</b>	<b>5 269 085</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	730 152	775 607
Andre avsetninger for forpliktelser		100 000	100 000
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>830 152</b>	<b>875 607</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		
Langsiktig konserngjeld	3	11 857 828	11 951 824
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>11 857 828</b>	<b>11 951 824</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>12 687 980</b>	<b>12 827 431</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		25 831	18 750
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		153 955	133 388
Annen kortsiktig gjeld	3	2 540 069	2 207 647
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	3	<b>2 719 855</b>	<b>2 359 785</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 407 835</b>	<b>15 187 216</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>20 515 761</b>	<b>20 456 301</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 678938

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 921 384 564  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERFTSGATA 11 AS  
Forretningsadresse: c/o Jaras Drift AS  
Verftsgata 34  
7800 NAMSOS

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

**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: Jarle K. Rasmussen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

**Grunnlag for avgivelse**

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 29.07.2024



Organisasjonsnr: 921 384 564  
VERFTSGATA 11 AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		3 892 679	3 402 498
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 892 679</b>	<b>3 402 498</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	721 500	695 000
Annen driftskostnad	1	299 716	294 275
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 021 216</b>	<b>989 275</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 871 463</b>	<b>2 413 223</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		60 349	30 601
Annen finansinntekt			204
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>60 349</b>	<b>30 805</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	608 357	395 731
Annen rentekostnad			25
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>608 357</b>	<b>395 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-548 008</b>	<b>-364 951</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	511 160	450 625
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 812 295	1 597 647
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>



Organisasjonsnr: 921 384 564  
VERFTSGATA 11 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2	18 300 300	18 864 300
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende			
installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>18 300 300</b>	<b>18 864 300</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme			
konsern	3		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 300 300</b>	<b>18 864 300</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		138 468	72 953
Andre kortsiktige			
fordringer	3		
Konsernfordringer	3		
<b>Sum fordringer</b>	<b>3</b>	<b>138 468</b>	<b>72 953</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>			
<b>og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		2 076 993	1 519 048
<b>Sum bankinnskudd,</b>			
<b>kontanter og lignende</b>		<b>2 076 993</b>	<b>1 519 048</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 215 461</b>	<b>1 592 001</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>20 515 761</b>	<b>20 456 301</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG</b>			
<b>GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	3 716 070	3 716 070



Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		-5 570	-5 570
Annen innskutt egenkapital		1 558 585	1 558 585
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 269 085</b>	<b>5 269 085</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-161 159	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-161 159</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>5 107 926</b>	<b>5 269 085</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	730 152	775 607
Andre avsetninger for forpliktelse		100 000	100 000
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>		<b>830 152</b>	<b>875 607</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		
Langsiktig konserngjeld	3	11 857 828	11 951 824
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>11 857 828</b>	<b>11 951 824</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>12 687 980</b>	<b>12 827 431</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		25 831	18 750
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		153 955	133 388
Annen kortsiktig gjeld	3	2 540 069	2 207 647
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>3</b>	<b>2 719 855</b>	<b>2 359 785</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 407 835</b>	<b>15 187 216</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>20 515 761</b>	<b>20 456 301</b>



Organisasjonsnr: 921 384 564  
VERFTSGATA 11 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



BDO AS  
Verftsgata 11, Pb 169, 7801 Namsos  
Granvegen 4, 7870 Grong  
Storgata 8, Pb 93, 7901 Rørvik

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Verftsgata 11 AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Verftsgata 11 AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgjøre en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Håkon Romuld  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: VEN7N-GS80Z-L65Z6-PELGO-7IL7M-M6SET



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Romuld, Håkon

Partner

Serienummer: no\_bankid:9578-5994-4-472774

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-21 09:17:04 UTC



Penneo Dokument nøkkel: VEN7N-GS80Z-L65Z6-PELGO-7IL7M-M6SET

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



 BankID Signing  
Jarle K. Rasmussen  
2024-05-24

 BankID Signing  
Jo-Kristian Rasmussen  
2024-05-24

 BankID Signing  
Per Kristian Andersen  
2024-05-24

 BankID Signing  
Kari-Anne R. Hjertvik  
2024-05-24

 BankID Signing  
Jane S. Rasmussen  
2024-05-24

 BankID Signing  
Espen Ledang  
2024-05-26

# Årsregnskap 2023

## Verftsgata 11 AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

**Org.nr.: 921 384 564**



### RESULTATREGNSKAP

VERFTSGATA 11 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		3 892 679	3 402 498
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 892 679</b>	<b>3 402 498</b>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	721 500	695 000
Annen driftskostnad	1	299 716	294 275
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 021 216</b>	<b>989 275</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 871 463</b>	<b>2 413 223</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		60 349	30 601
Annen finansinntekt		0	204
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	608 357	395 731
Annen rentekostnad		0	25
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-548 008</b>	<b>-364 951</b>
Resultat før skattekostnad		2 323 455	2 048 272
Skattekostnad på resultat	4	511 160	450 625
<b>Resultat</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	5	<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 812 295	1 597 647
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 812 295</b>	<b>1 597 647</b>



### BALANSE

#### VERFTSGATA 11 AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	18 300 300	18 864 300
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>18 300 300</b>	<b>18 864 300</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 300 300</b>	<b>18 864 300</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		138 468	72 953
<b>Sum fordringer</b>	<b>3</b>	<b>138 468</b>	<b>72 953</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 076 993	1 519 048
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 215 461</b>	<b>1 592 001</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>20 515 761</b>	<b>20 456 301</b>



### BALANSE

#### VERFTSGATA 11 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	6	3 716 070	3 716 070
Overkurs		-5 570	-5 570
Annen innskutt egenkapital		1 558 585	1 558 585
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 269 085</b>	<b>5 269 085</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		-161 159	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-161 159</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>5 107 926</b>	<b>5 269 085</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
Utsatt skatt	4	730 152	775 607
Andre avsetninger for forpliktelser		100 000	100 000
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>830 152</b>	<b>875 607</b>
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Langsiktig konserngjeld	3	11 857 828	11 951 824
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>11 857 828</b>	<b>11 951 824</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		25 831	18 750
Skyldig offentlige avgifter		153 955	133 388
Annen kortsiktig gjeld	3	2 540 069	2 207 647
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>3</b>	<b>2 719 855</b>	<b>2 359 785</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 407 835</b>	<b>15 187 216</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>20 515 761</b>	<b>20 456 301</b>



**BALANSE**

**VERFTSGATA 11 AS**  
Namsos  
Styret i Verftsgata 11 AS

\_\_\_\_\_  
Per Kristian Andersen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Jane S. Rasmussen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Kari-Anne R. Hjertvik  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Espen Ledang  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jo-Kristian Rasmussen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jarle K. Rasmussen  
daglig leder



<b>Noter til regnskapet 2023</b>
<b>Verftsgata 11 AS</b>

#### 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.



## Noter til regnskapet 2023

### Verftsgata 11 AS

#### Note 1 Lønnskostnader

Verftsgata 11 AS har ikke hatt ansatte i 2023.

#### Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	30 931 823	30 931 823
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	157 500	157 500
= <b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>31 089 323</b>	<b>31 089 323</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	12 789 023	12 789 023
= <b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>18 300 300</b>	<b>18 300 300</b>
Årets ordinære avskrivninger	721 500	721 500
Økonomisk levetid	5-50 år	

Alle driftsmidler ble overtatt fra Jaras Eiendom AS i fobindelse med utfisjonering. Opprinnelig avskrivningsplan er fulgt.

#### Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
<b>Fordringer</b>		
Sum	0	0
<b>Gjeld</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	11 857 828	11 951 824
Annen kortsiktig gjeld konsern	2 530 069	2 197 647
Sum	<b>14 387 897</b>	<b>14 149 471</b>



<b>Noter til regnskapet 2023</b>
<b>Verftsgata 11 AS</b>

**Note 4 Skatt**

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	556 615	483 482
Endring i utsatt skatt	-45 455	-32 857
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>511 160</b>	<b>450 625</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 323 455	2 048 272
Permanente forskjeller	0	25
Endring i midlertidige forskjeller	206 614	149 350
Avgitt konsernbidrag	-2 530 069	-2 197 647
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	556 615	483 482
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-556 615	-483 482
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	3 318 871	3 525 485	206 614
<b>Sum</b>	<b>3 318 871</b>	<b>3 525 485</b>	<b>206 614</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>3 318 871</b>	<b>3 525 485</b>	<b>206 614</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>730 152</b>	<b>775 607</b>	<b>45 455</b>

**Note 5 Egenkapital**

	<b>Aksje- kapital</b>	<b>Over kurs</b>	<b>Annen Innskutt egenkap.</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Pr. 31.12.2022	3 716 07	-5 57	1 558 585	0	5 269 085
	0	0			
<b>Pr. 01.01.2023</b>	<b>3 716 07</b>	<b>-5 57</b>	<b>1 558 585</b>	<b>0</b>	<b>5 269 085</b>
	0	0			
Årets overskudd				1 812 295	1 812 295
Konsernbidrag avgitt				-1 973 454	-1 973 454
<b>Pr. 31.12.2023</b>	<b>3 716 07</b>	<b>-5 57</b>	<b>1 558 585</b>	<b>-161 159</b>	<b>5 107 926</b>
	0	0			

Side 8



## Noter til regnskapet 2023

### Verftsgata 11 AS

#### Note 6 Aksjonærer

##### AKSJEKAPITALEN I VERFTSGATA 11 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 716 070	1,0	3 716 070
<b>Sum</b>	<b>3 716 070</b>		<b>3 716 070</b>

##### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jaras Eiendom AS	3 716 070	100,0	100,0

Eneaksjonær pr 31.12. var Jaras Eiendom AS. Jaras Eiendom AS er et heleid datterselskap av Jaras Invest AS som eies med 86,4 % av Jarasgruppen AS.

Jarasgruppen AS utarbeider konsernregnskap der Jaras Invest AS og datterselskaper inngår.

Morselskapet har forretningskontor i Namsos. Konsernregnskapene oppbevares der.