



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 897 627 612
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSVEIEN 19 AS
Forretningsadresse: Verksveien 19
3330 SKOTSELV

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: Ingunn Å. Sevejordet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2019

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, 30.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		720 000	723 579
Sum inntekter		720 000	723 579
Kostnader			
Avskrivning	3	190 600	190 600
Annen driftskostnad		161 461	84 308
Sum kostnader		352 061	274 908
Driftsresultat		367 939	448 671
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		97	104
Sum finansinntekter		97	104
Annen rentekostnad		168 623	169 852
Sum finanskostnader		168 623	169 852
Netto finans		-168 526	-169 748
Ordinært resultat før skattekostnad		199 413	278 923
Skattekostnad på ordinært resultat	8	44 864	65 438
Ordinært resultat etter skattekostnad		154 549	213 485
Årsresultat		154 549	213 485
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		-400 000	
Overføring til/fra annen egenkapital		245 451	-213 485
Sum overføringer og disponeringer		-154 549	-213 485



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 099 525	4 266 525
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3	176 800	200 400
Sum varige driftsmidler		4 276 325	4 466 925
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	302 500	302 500
Andre fordringer	5	30 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		332 500	322 500
Sum anleggsmidler		4 608 825	4 789 425
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			229 474
Andre fordringer	5	7 180	6 600
Sum fordringer		7 180	236 074
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		426 911	186 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		426 911	186 820
Sum omløpsmidler		434 091	422 894
SUM EIENDELER		5 042 916	5 212 319

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	141 802	387 253
Sum opptjent egenkapital		141 802	387 253
Sum egenkapital		241 802	487 253
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	22 056	34 919
Sum avsetninger for forpliktelser		22 056	34 919
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	4 153 838	4 309 751
Sum annen langsiktig gjeld		4 153 838	4 309 751
Sum langsiktig gjeld		4 175 894	4 344 670
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 685	2 985
Betalbar skatt	8	57 727	76 831
Skyldige offentlige avgifter		145 907	166 074
Annen kortsiktig gjeld		414 901	134 506
Sum kortsiktig gjeld		625 220	380 396
Sum gjeld		4 801 114	4 725 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 042 916	5 212 319



Verksveien 19 AS

Org. nr: 897627612

Balanse pr. 31.12	Note	2018	2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 099 525	4 266 525
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3	176 800	200 400
Sum varige driftsmidler		4 276 325	4 466 925
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	302 500	302 500
Andre fordringer	5	30 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		332 500	322 500
Sum anleggsmidler		4 608 825	4 789 425
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	229 474
Andre fordringer	5	7 180	6 600
Sum fordringer		7 180	236 074
Bankinnskudd, kontanter og lignende		426 911	186 820
Sum omløpsmidler		434 091	422 894
SUM EIENDELER		5 042 916	5 212 319



Verksveien 19 AS

Org. nr: 897627612

Balanse pr. 31.12	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	141 802	387 253
Sum opptjent egenkapital		141 802	387 253
Sum egenkapital		241 802	487 253
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	22 056	34 919
Sum avsetninger for forpliktelser		22 056	34 919
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	4 153 838	4 309 751
Sum annen langsiktig gjeld		4 153 838	4 309 751
Sum langsiktig gjeld		4 175 894	4 344 670
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 685	2 985
Betalbar skatt	8	57 727	76 831
Skyldige offentlige avgifter		145 907	166 074
Annen kortsiktig gjeld		414 901	134 506
Sum kortsiktig gjeld		625 220	380 396
Sum gjeld		4 801 114	4 725 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 042 916	5 212 319

Skotselv 12.03.2019

Henning Thorud
Styrets leder



Verksveien 19 AS

Org. nr. 897627612

Resultatregnskap	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		720 000	723 579
Sum driftsinntekter		720 000	723 579
Driftskostnader			
Avskrivning	3	190 600	190 600
Annen driftskostnad		161 461	84 308
Sum driftskostnader		352 061	274 908
DRIFTSRESULTAT		367 939	448 671
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		97	104
Sum finansinntekter		97	104
Annen rentekostnad		168 623	169 852
Sum finanskostnader		168 623	169 852
Netto finansposter		-168 526	-169 748
Ordinært resultat før skattekostnad		199 413	278 923
Skattekostnad på ordinært resultat	8	44 864	65 438
ÅRSRESULTAT		154 549	213 485
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		-400 000	0
Overføring til/fra annen egenkapital		245 451	-213 485
Sum overføringer og disponeringer		-154 549	-213 485



Verksveien 19 AS

3330 Skotselv

REGNSKAP 2018

NOTER

Note 1 - Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Leieinntektene er periodisert i samsvar med regnskapsperioden.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og avskrives planmessig over den antatte økonomiske og tekniske levetid.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Ordinære avskrivninger belastes lineært over antatt økonomisk levetid. Påkostninger på leide driftsmidler fordeles over resterende leietid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til dekning av fremtidige tap på fordringsmassen etter konkrete vurderinger av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet

Aksjer i tilknyttede selskap/andre selskap

Investeringer i tilknyttede selskap/andre selskap er vurdert etter kostmetoden.



Verksveien 19 AS
3330 Skotselv

REGNSKAP 2018
NOTER

Note 2 - Ytelser til ledende personer m.v.:

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018

Det er ikke tegningsretter, opsjoner eller tilsvarende rettigheter for ansatte og deres tillitsvalgte.

Daglig leder og styret har ikke avtale om sluttvederlag, bonus, aksjebasert avlønning, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet ovenfor daglig leder, styremedlemmer, aksjonærer eller nærstående til disse.

Note 3 - Varige driftsmidler:

	Gr. D	Gr. I-J	
	Maskiner, personbiler etc	Forretn. bygg	SUM
Anskaffelseskost 01.01.	273360	4277233	4550593
Tilgang i året			
Avgang i året			
Anskaffelseskost 31.12.	273360	4277233	4550593
Akk. Avskrivninger	96560	1183233	1279793
Regnskapsm. verdi 31.12.	176800	3094000	3270800
Skattem. verdi 31.12.	162075	3008469	3170544
Midlertidige forskjeller	14725	85531	100256
Årets regnskapsm. avskrivn.	23600	167000	190600
Avskrivningssats	7-20	2-10	
Årets skattem. Avskrivn.	19069	119964	139033

Selskapet har i tillegg ikke avskrivbar tomt med verdi kr 1005525



Verksveien 19 AS
3330 Skotselv

REGNSKAP 2018
NOTER

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.:

Verksveien 19 AS har eierandel i følgende selskap:

	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmerett	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
Selskap:			100 %	100 %
Nævræløkka AS	Skotselv	50%	368 989	-23 458

Investeringene er regnskapsført etter kostmetoden, og det er ikke stilt garantier eller andre sikkerhetsstillelser til fordel for noen av selskapene.

Note 5 - Fordringer:

Regnskapsmessig:

Kundefordringene er vurdert til pålydende.

Utestående fordringer pr. 31.12.2018 utgjør kr 37180 som består av:

Lån Nævræløkka AS kr 30000

Forskuddsbetalt forsikring kr 7180

Det er ingen av fordringene som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Note 6 – Egenkapitalutvikling:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	100000	387253	487253
Årets resultat		154549	154549
Avsatt utbytte		-400000	-400000
Egenkapital 31.12	100000	141802	241802

Note 7 - Antall aksjer, aksjere m.m.:

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel:	(event. verv i selskapet)
Henning Thorud	100%	Styreleder

Aksjekapitalen utgjør kr. 100.000,- og er fordelt på 1000 aksjer hver pålydende kr.100.
Aksjene har like rettigheter.



Verksveien 19 AS
3330 Skotselv

REGNSKAP 2018
NOTER

Note 8 - Skatter:

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

Resultat før skattekostnad		kr	199413
Korrigeringer:			
Rentekostnad skatt	kr	8	
Endring i midlertidige forskjeller	«	51567	kr 51575
Skattepliktig nettoinntekt		kr	250988

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt.

Midlertidige forskjeller:	31.12.17	31.12.18	Endring
Anleggsmidler	151823	100256	-51567
Sum midlertidige forskjeller	151823	100256	-51567
Utsatt skatt 22/23% (+ = utsatt skattefordel)	34919	22056	-12863

Det er foretatt utligning av alle positive og negative midlertidige forskjeller.

Spesifikasjon av skattekostnad i resultatregnskapet:

Betalbar skatt	kr	57727
Endring i utsatt skatt	"	-12863
Skattekostnad	kr	44864

Note 9- Langsiktig gjeld/pantstillelser og garantier:

Lån til Modum Sparebank. Lånet er sikret med pant på kr 5100 000 i Verksveien 19 gnr 189 bnr 17 i Øvre Eiker Kommunc. Lånet skal nedbetales med kr 153 000 i det kommende året (kortsiktig del av langsiktig gjeld) kr 3 390 000 forfaller til betaling lenger frem enn 5 år. Gjeldende rente 4,3% p.a.