



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 897 627 612
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSVEIEN 19 AS
Forretningsadresse: c/o Henning Thorud
Bingsveien 179
3330 SKOTSELV

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: Ingunn Å. Sevlejordet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2020

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, 06.07.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 745 420 | 720 000 |
| Sum inntekter | | 745 420 | 720 000 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning | 3 | 191 653 | 190 600 |
| Annen driftskostnad | | 172 061 | 161 461 |
| Sum kostnader | | 363 714 | 352 061 |
| Driftsresultat | | 381 706 | 367 939 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 154 | 97 |
| Sum finansinntekter | | 154 | 97 |
| Annen rentekostnad | | 185 916 | 168 623 |
| Sum finanskostnader | | 185 916 | 168 623 |
| Netto finans | | -185 762 | -168 526 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 195 944 | 199 413 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 44 251 | 44 864 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 151 693 | 154 549 |
| Årsresultat | | 151 693 | 154 549 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | | | -400 000 |
| Overføring til/fra annen egenkapital | | -151 693 | 245 451 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -151 693 | -154 549 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 3 885 949 | 4 099 525 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 3 | 160 700 | 176 800 |
| Sum varige driftsmidler | | 4 046 649 | 4 276 325 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 302 500 | 302 500 |
| Andre fordringer | | | 30 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 302 500 | 332 500 |
| Sum anleggsmidler | | 4 349 149 | 4 608 825 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 5 | 9 012 | 7 180 |
| Sum fordringer | | 9 012 | 7 180 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 396 176 | 426 911 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 396 176 | 426 911 |
| Sum omløpsmidler | | 405 188 | 434 091 |
| SUM EIENDELER | | 4 754 337 | 5 042 916 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 293 495 | 141 802 |
| Sum opptjent egenkapital | | 293 495 | 141 802 |
| Sum egenkapital | | 393 495 | 241 802 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 15 435 | 22 056 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 15 435 | 22 056 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 4 000 169 | 4 153 838 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 000 169 | 4 153 838 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 015 604 | 4 175 894 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 791 | 6 685 |
| Betalbar skatt | 8 | 50 872 | 57 727 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 147 033 | 145 907 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 146 542 | 414 901 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 345 238 | 625 220 |
| Sum gjeld | | 4 360 842 | 4 801 114 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 754 337 | 5 042 916 |



Verksveien 19 AS

Org. nr. 897627612

| Resultatregnskap | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 745 420 | 720 000 |
| Sum driftsinntekter | | 745 420 | 720 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning | 3 | 191 653 | 190 600 |
| Annen driftskostnad | | 172 061 | 161 461 |
| Sum driftskostnader | | 363 714 | 352 061 |
| DRIFTSRESULTAT | | 381 706 | 367 939 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 154 | 97 |
| Sum finansinntekter | | 154 | 97 |
| Annen rentekostnad | | 185 916 | 168 623 |
| Sum finanskostnader | | 185 916 | 168 623 |
| Netto finansposter | | -185 762 | -168 526 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 195 944 | 199 413 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 44 251 | 44 864 |
| ARSRESULTAT | | 151 693 | 154 549 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | | 0 | -400 000 |
| Overføring til/fra annen egenkapital | | -151 693 | 245 451 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -151 693 | -154 549 |



Verksveien 19 AS

Org. nr: 897627612

| Balanse pr. 31.12 | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 3 885 949 | 4 099 525 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 3 | 160 700 | 176 800 |
| Sum varige driftsmidler | | 4 046 649 | 4 276 325 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 302 500 | 302 500 |
| Andre fordringer | | 0 | 30 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 302 500 | 332 500 |
| Sum anleggsmidler | | 4 349 149 | 4 608 825 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | 5 | 9 012 | 7 180 |
| Sum fordringer | | 9 012 | 7 180 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 396 176 | 426 911 |
| Sum omløpsmidler | | 405 188 | 434 091 |
| SUM EIENDELER | | 4 754 337 | 5 042 916 |



Verksveien 19 AS

Org. nr: 897627612

| Balanse pr. 31.12 | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 293 495 | 141 802 |
| Sum opptjent egenkapital | | 293 495 | 141 802 |
| Sum egenkapital | | 393 495 | 241 802 |
| GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 15 435 | 22 056 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 15 435 | 22 056 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 4 000 169 | 4 153 838 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 000 169 | 4 153 838 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 015 604 | 4 175 894 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 791 | 6 685 |
| Betalbar skatt | 8 | 50 872 | 57 727 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 147 033 | 145 907 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 146 542 | 414 901 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 345 238 | 625 220 |
| Sum gjeld | | 4 360 842 | 4 801 114 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 754 337 | 5 042 916 |

Skotselv 26.02.2020

Henning Thorud
Styrets leder



Verksveien 19 AS
3330 Skotselv

REGNSKAP 2019
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 2019
NOTER

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

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019

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 A | Gr. D | Gr. I-J | |
|-----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------|-----------|
| | Kontor- maskiner | Maskiner, personbiler etc | Forretn. bygg | S U M |
| Anskaffelseskost 01.01. | 0 | 273 360 | 4 277 233 | 4 550 593 |
| Tilgang i året | 26 053 | | | 26 053 |
| Avgang i året | | 17 500 | | 17 500 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 26 053 | 255 860 | 4 277 233 | 4 559 146 |
| Akk. Avskrivninger | 3 903 | 117 310 | 1 350 233 | 1 471 446 |
| Regnskapsm. verdi 31.12. | 22 150 | 138 550 | 2 927 000 | 3 087 700 |
| Skattem. verdi 31.12. | 18 237 | 125 400 | 2 896 644 | 3 058 518 |
| Midlertidige forskjeller | 3 913 | 13 150 | 30 356 | 47 419 |
| Årets regnskapsm. avskrivn. | 3 903 | 20 750 | 167 000 | 191 653 |
| Avskrivningssats | 30 | 7-15 | 2-10 | |
| Årets skattem. Avskrivn. | 7816 | -1 525 | 111 825 | 118 116 |

Selskapet har i tillegg ikke avskrivbar tomt med verdi kr 958 949



Verksveien 19 AS
3330 Skotselv

REGNSKAP 2019 NOTER

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

Verksveien 19 AS har eierandel i følgende selskap:

| Selskap: | Forretnings- kontor | Eierandel/ stemmerett | Selskapets egenkapital | Selskapets resultat |
|--------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | | 100 % | 100 % |
| Nævråløkk AS | Skotselv | 50% | 326 428 | -42 561 |

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. 31.12.2019 utgjør kr 9 012 som består av:

Forskuddsbetalt forsikring kr 9 012

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

Note 6 – Egenkapitalutvikling:

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|-------------------|--------------|----------------------|---------|
| Egenkapital 01.01 | 100 000 | 141 802 | 241 802 |
| Årets resultat | | 151 693 | 151 693 |
| Avsatt utbytte | | | |
| Egenkapital 31.12 | 100 000 | 293 495 | 393 495 |

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

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

Aksjekapitalen utgjør kr. 100 000 og er fordelt på 1 000 aksjer hver pålydende kr.100.

Aksjene har like rettigheter.



Verksveien 19 AS
3330 Skotselv

REGNSKAP 2019 NOTER

Note 8 - Skatter:

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

| | | | | |
|------------------------------------|----|--------|----|---------|
| Resultat før skattekostnad | | | kr | 195 944 |
| Korrigeringer: | | | | |
| Renteinntekt skatt | kr | -57 | | |
| Permanente forskjeller | « | 5 250 | | |
| Endring i midlertidige forskjeller | « | 30 098 | kr | 35 291 |
| Skattepliktig nettoinntekt | | | kr | 231 235 |

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

| Midlertidige forskjeller: | 31.12.18 | 31.12.19 | Endring |
|--|----------|----------|---------|
| Anleggsmidler | 100 256 | 47 419 | -52 837 |
| Gevinst – og tapskonto | 0 | 22 739 | 22 739 |
| Sum midlertidige forskjeller | 100 256 | 70 158 | -30 098 |
| Utsatt skatt 22% (÷ = utsatt skattefordel) | 22 056 | 15 435 | -6 621 |

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

Spesifikasjon av skattekostnad i resultatregnskapet:

| | | |
|------------------------|----|--------|
| Betalbar skatt | kr | 50 872 |
| Endring i utsatt skatt | " | -6 621 |
| Skattekostnad | kr | 44 251 |

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 Kommune. Lånet skal nedbetales med kr 154 000 i det kommende året (kortsiktig del av langsiktig gjeld) kr 3 230 000 forfaller til betaling lenger frem enn 5 år. Gjeldende rente 4,8 % p.a.