



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 469 850  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERFTSGATA 12 AS  
Forretningsadresse: Verfts-gata 12  
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: Jørgen Brobakken  
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, 20.05.2025



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK   | Note | 2023            | 2022            |
|--|------|-----------------|-----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                      |      |                 |                 |
| <b>Inntekter</b>   |      |                 |                 |
| Annen driftsinntekt  |      | 575 198         | 470 739         |
| <b>Sum inntekter</b>   |      | <b>575 198</b>  | <b>470 739</b>  |
| <b>Kostnader</b>   |      |                 |                 |
| Varekostnad  |      | 0               | 40 463          |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1    | 87 841          | 182 687         |
| Annen driftskostnad  |      | 205 637         | 130 941         |
| <b>Sum kostnader</b>   |      | <b>293 478</b>  | <b>354 092</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>  |      | <b>281 720</b>  | <b>116 648</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                    |      |                 |                 |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                   |      | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| Annen rentekostnad   |      | 163 028         | 122 851         |
| Annen finanskostnad  |      | 1 725           | 2 128           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |      | <b>164 753</b>  | <b>124 978</b>  |
| <b>Netto finans</b>  |      | <b>-164 753</b> | <b>-124 978</b> |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                            |      | <b>116 967</b>  | <b>-8 331</b>   |
| Skattekostnad  |      | -129 293        | 0               |
| <b>Årsresultat</b>   |      | <b>246 259</b>  | <b>-8 331</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                         |      |                 |                 |
| Udekket tap  |      | 246 259         | -8 331          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                     |      | <b>246 259</b>  | <b>-8 331</b>   |



## Balanse

| Beløp i: NOK   | Note | 2023             | 2022             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                                  |      | 129 293          | 0                |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                    |      | <b>129 293</b>   | <b>0</b>         |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 1    | 3 096 707        | 3 269 217        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 1    | 0                | 6 311            |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>3 096 707</b> | <b>3 275 527</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                 |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>3 225 999</b> | <b>3 275 527</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>   |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                      |      | 171 430          | 171 247          |
| Andre kortsiktige fordringer                         |      | 13 132           | 20 739           |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>184 562</b>   | <b>191 986</b>   |
| <b>Investeringer</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Sum investeringer</b>                             |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  |      | 96 026           | 73 950           |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>96 026</b>    | <b>73 950</b>    |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>280 588</b>   | <b>265 937</b>   |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |      | <b>3 506 588</b> | <b>3 541 464</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                             | Note | 2023             | 2022             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>    |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>              |      |                  |                  |
| Aksjekapital                             |      | 950 000          | 950 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>          |      | <b>950 000</b>   | <b>950 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>              |      |                  |                  |
| Udekket tap                              |      | 434 222          | 680 481          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |      | <b>-434 222</b>  | <b>-680 481</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                   |      | <b>515 778</b>   | <b>269 519</b>   |
| <b>Gjeld</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner           | 2    | 2 741 540        | 3 016 515        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        |      | <b>2 741 540</b> | <b>3 016 515</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |      | <b>2 741 540</b> | <b>3 016 515</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                          |      | 8 790            | 18 704           |
| Skyldige offentlige avgifter             |      | 84 176           | 96 673           |
| Annen kortsiktig gjeld                   |      | 156 303          | 140 054          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |      | <b>249 270</b>   | <b>255 431</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                         |      | <b>2 990 810</b> | <b>3 271 945</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      | <b>3 506 588</b> | <b>3 541 464</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 689333

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 469 850  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERFTSGATA 12 AS  
Forretningsadresse: Verftsgata 12  
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: Jørgen Brobakken  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### 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, 30.07.2024

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 986 469 850  
VERFTSGATA 12 AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>  | <b>Note</b> | <b>2023</b>     | <b>2022</b>     |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                      |             |                 |                 |
| <b>Inntekter</b>   |             |                 |                 |
| Annen driftsinntekt  |             | 575 198         | 470 739         |
| <b>Sum inntekter</b>   |             | <b>575 198</b>  | <b>470 739</b>  |
| <b>Kostnader</b>   |             |                 |                 |
| Varekostnad  |             | 0               | 40 463          |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1           | 87 841          | 182 687         |
| Annen driftskostnad  |             | 205 637         | 130 941         |
| <b>Sum kostnader</b>   |             | <b>293 478</b>  | <b>354 092</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>  |             | <b>281 720</b>  | <b>116 648</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                    |             |                 |                 |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                   |             | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| Annen rentekostnad   |             | 163 028         | 122 851         |
| Annen finanskostnad  |             | 1 725           | 2 128           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |             | <b>164 753</b>  | <b>124 978</b>  |
| <b>Netto finans</b>  |             | <b>-164 753</b> | <b>-124 978</b> |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                            |             | <b>116 967</b>  | <b>-8 331</b>   |
| Skattekostnad  |             | -129 293        | 0               |
| <b>Årsresultat</b>   |             | <b>246 259</b>  | <b>-8 331</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                         |             |                 |                 |
| Udekket tap  |             | 246 259         | -8 331          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                     |             | <b>246 259</b>  | <b>-8 331</b>   |



Organisasjonsnr: 986 469 850  
VERFTSGATA 12 AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK   | Note | 2023             | 2022             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                                  |      | 129 293          | 0                |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                    |      | <b>129 293</b>   | <b>0</b>         |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 1    | 3 096 707        | 3 269 217        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 1    | 0                | 6 311            |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>3 096 707</b> | <b>3 275 527</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                 |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>3 225 999</b> | <b>3 275 527</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>   |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                      |      | 171 430          | 171 247          |
| Andre kortsiktige fordringer                         |      | 13 132           | 20 739           |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>184 562</b>   | <b>191 986</b>   |
| <b>Investeringer</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Sum investeringer</b>                             |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  |      | 96 026           | 73 950           |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>96 026</b>    | <b>73 950</b>    |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>280 588</b>   | <b>265 937</b>   |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |      | <b>3 506 588</b> | <b>3 541 464</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital  
Innskutt egenkapital



|                                      |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Aksjekapital                         | 950 000          | 950 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>      | <b>950 000</b>   | <b>950 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>          |                  |                  |
| Udekket tap                          | 434 222          | 680 481          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>      | <b>-434 222</b>  | <b>-680 481</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>               | <b>515 778</b>   | <b>269 519</b>   |
| <b>Gjeld</b>                         |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>              |                  |                  |
| Sum avsetninger for<br>forpliktelser | 0                | 0                |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>        |                  |                  |
| Gjeld til<br>kredittinstitusjoner    | 2 741 540        | 3 016 515        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>    | <b>2 741 540</b> | <b>3 016 515</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>          | <b>2 741 540</b> | <b>3 016 515</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>              |                  |                  |
| Leverandørgjeld                      | 8 790            | 18 704           |
| Skyldige offentlige<br>avgifter      | 84 176           | 96 673           |
| Annen kortsiktig gjeld               | 156 303          | 140 054          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>          | <b>249 270</b>   | <b>255 431</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                     | <b>2 990 810</b> | <b>3 271 945</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>      | <b>3 506 588</b> | <b>3 541 464</b> |



Organisasjonsnr: 986 469 850  
VERFTSGATA 12 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|
|------------|--------------|

## Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler



|                                 |                            |                            |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u>  | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 5000602.00                 | 0.00                       |
| <u>Avgang i året</u>            | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 90980.00                   | 0.00                       |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u>  | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 4909622.00                 | 0.00                       |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u>   | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 1812916.00                 | 0.00                       |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 3096706.00                 | 0.00                       |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u>     | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 87841.00                   | 0.00                       |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>            | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|   |              |                  |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>       | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|   |              |                  |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>       | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|   |              |                  |
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|   |              |                  |
| <u>Pantstillelse</u>                                |              | <u>Beløp</u>     |



| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

**Note**

2

**Gjeld**

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt  
1599240.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler  
2741540.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler  
3096707.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for  
**VERFTSGATA 12 AS**  
986469850  
Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023



VERFTSGATA 12 AS  
986 469 850

## Resultatregnskap

|  | Note | 2023            | 2022            |
|--|------|-----------------|-----------------|
| <b>Driftsinntekter</b>                                       |      |                 |                 |
| Annen driftsinntekt  |      | 575 198         | 470 739         |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                                   |      | <b>575 198</b>  | <b>470 739</b>  |
| <b>Driftskostnader</b>                                       |      |                 |                 |
| Varekostnad  |      | 0               | -40 463         |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1    | -87 841         | -182 687        |
| Annen driftskostnad  |      | -205 637        | -130 941        |
| <b>Sum driftskostnader</b>                                   |      | <b>-293 478</b> | <b>-354 092</b> |
| <b>Driftsresultat</b>  |      | <b>281 720</b>  | <b>116 648</b>  |
| <b>Finanskostnader</b>                                       |      |                 |                 |
| Annen rentekostnad   |      | -163 028        | -122 851        |
| Annen finanskostnad  |      | -1 725          | -2 128          |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |      | <b>-164 753</b> | <b>-124 978</b> |
| <b>Netto finans</b>  |      | <b>-164 753</b> | <b>-124 978</b> |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                            |      | <b>116 967</b>  | <b>-8 331</b>   |
| Skattekostnad  |      | 129 293         | 0               |
| <b>Årsresultat</b>   |      | <b>246 259</b>  | <b>-8 331</b>   |
| <b>Overføringer</b>  |      |                 |                 |
| Udekket tap  |      | 246 259         | -8 331          |
| <b>Sum overføringer</b>                                      |      | <b>246 259</b>  | <b>-8 331</b>   |



VERFTSGATA 12 AS  
986 469 850

## Balanse

|  | Note | 31.12.2023       | 31.12.2022       |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>EIENDELER</b>                                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                                  |      | 129 293          | 0                |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                    |      | <b>129 293</b>   | <b>0</b>         |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 1    | 3 096 707        | 3 269 217        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 1    | 0                | 6 311            |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>3 096 707</b> | <b>3 275 527</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>3 225 999</b> | <b>3 275 527</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                      |      | 171 430          | 171 247          |
| Andre kortsiktige fordringer                         |      | 13 132           | 20 739           |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>184 562</b>   | <b>191 986</b>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  |      | 96 026           | 73 950           |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>96 026</b>    | <b>73 950</b>    |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>280 588</b>   | <b>265 937</b>   |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |      | <b>3 506 588</b> | <b>3 541 464</b> |



VERFTSGATA 12 AS  
986 469 850

## Balanse

|                                   | Note | 31.12.2023       | 31.12.2022       |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>       |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |      |                  |                  |
| Aksjekapital                      |      | 950 000          | 950 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b>950 000</b>   | <b>950 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                  |                  |
| Udekket tap                       |      | -434 222         | -680 481         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>-434 222</b>  | <b>-680 481</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>            |      | <b>515 778</b>   | <b>269 519</b>   |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 2    | 2 741 540        | 3 016 515        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>2 741 540</b> | <b>3 016 515</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   |      | 8 790            | 18 704           |
| Skyldige offentlige avgifter      |      | 84 176           | 96 673           |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 156 303          | 140 054          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>249 270</b>   | <b>255 431</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>2 990 810</b> | <b>3 271 945</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>3 506 588</b> | <b>3 541 464</b> |

Namsos, 26.06.2024

Jørgen Brobakken  
styrets leder / daglig leder

Rolf Håvard Ovesen  
styremedlem

Geir Andreas Brobakken  
styremedlem



VERFTSGATA 12 AS  
986 469 850

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



VERFTSGATA 12 AS  
986 469 850

## Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

|  | <b>Varige driftsmidler</b> |
|--|----------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.  | 5 000 602                  |
| Tilgang i året   | 0                          |
| Avgang i året  | -90 980                    |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.</b>   | <b>4 909 622</b>           |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger         | -1 812 916                 |
| <b>Balanseført verdi per 31.12.</b>  | <b>3 096 706</b>           |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 87 841                     |

## Note 2 - Gjeld og garantiforpliktelser

|   | <b>Beløp</b> |
|---|--------------|
| Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 1 599 240    |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler                   | 2 741 540    |
| Balanseført verdi av pantsatte eiendeler  | 3 096 707    |
| Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført                            | 0            |

## Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.