



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 315 991
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERFTSGATA 5 AS
Forretningsadresse: Fossegrenda 22
7038 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Børge Grindhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 24.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		54 179	92 326
Annen driftsinntekt		1 321 987	1 163 724
Sum inntekter		1 376 166	1 256 050
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	230 844	173 328
Annen driftskostnad	2	866 631	735 017
Sum kostnader		1 097 475	908 345
Driftsresultat		278 690	347 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		339	
Sum finansinntekter		339	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	434 855	18 094
Annen rentekostnad		133 096	249 043
Sum finanskostnader		567 951	267 137
Netto finans		-567 612	-267 137
Ordinært resultat før skattekostnad		-288 921	80 568
Skattekostnad på ordinært resultat	4		54 316
Ordinært resultat etter skattekostnad		-288 921	26 252
Årsresultat		-288 921	26 252
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-288 921	26 252
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-288 921	26 252
Sum overføringer og disponeringer		-288 921	26 252



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	15 222 201	14 178 997
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	4 562	18 247
Sum varige driftsmidler		15 226 763	14 197 245
Sum anleggsmidler		15 226 763	14 197 245
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	628 517	195 821
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		628 517	195 821
Sum omløpsmidler		628 517	195 821
SUM EIENDELER		15 855 280	14 393 066
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Overkurs	5	4 840	4 840
Sum innskutt egenkapital		104 840	104 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	780 496	1 069 417
Sum opptjent egenkapital		780 496	1 069 417
Sum egenkapital		885 336	1 174 257



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	14 855 042	1 524 000
Øvrig langsiktig gjeld	6		10 912 306
Sum annen langsiktig gjeld		14 855 042	12 436 306
Sum langsiktig gjeld		14 855 042	12 436 306
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 285	697 092
Betalbar skatt	4		54 316
Kortsiktig konserngjeld		26 433	8 595
Annen kortsiktig gjeld		58 183	22 500
Sum kortsiktig gjeld		114 901	782 503
Sum gjeld		14 969 944	13 218 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 855 280	14 393 066



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 508702

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 315 991
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERFTSGATA 5 AS
Forretningsadresse: Fossegrenda 22
7038 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Børge Grindhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 27.06.2023



Organisasjonsnr: 996 315 991
VERFTSGATA 5 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		54 179	92 326
Annen driftsinntekt		1 321 987	1 163 724
Sum inntekter		1 376 166	1 256 050
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	230 844	173 328
Annen driftskostnad	2	866 631	735 017
Sum kostnader		1 097 475	908 345
Driftsresultat		278 690	347 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		339	
Sum finansinntekter		339	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	434 855	18 094
Annen rentekostnad		133 096	249 043
Sum finanskostnader		567 951	267 137
Netto finans		-567 612	-267 137
Ordinært resultat før skattekostnad		-288 921	80 568
Skattekostnad på ordinært resultat	4		54 316
Ordinært resultat etter skattekostnad		-288 921	26 252
Årsresultat		-288 921	26 252
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-288 921	26 252
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-288 921	26 252
Sum overføringer og disponeringer		-288 921	26 252



Organisasjonsnr: 996 315 991
VERFTSGATA 5 AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	15 222 201	14 178 997
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	4 562	18 247
Sum varige driftsmidler		15 226 763	14 197 245

Sum anleggsmidler		15 226 763	14 197 245
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	628 517	195 821
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		628 517	195 821

Sum omløpsmidler		628 517	195 821
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		15 855 280	14 393 066
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Overkurs	5	4 840	4 840
Sum innskutt egenkapital		104 840	104 840

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	780 496	1 069 417
Sum opptjent egenkapital		780 496	1 069 417

Sum egenkapital		885 336	1 174 257
------------------------	--	----------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	3	14 855 042	1 524 000
Øvrig langsiktig gjeld	6		10 912 306
Sum annen langsiktig gjeld		14 855 042	12 436 306



Sum langsiktig gjeld		14 855 042	12 436 306
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 285	697 092
Betalbar skatt	4		54 316
Kortsiktig konserngjeld		26 433	8 595
Annen kortsiktig gjeld		58 183	22 500
Sum kortsiktig gjeld		114 901	782 503
Sum gjeld		14 969 944	13 218 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 855 280	14 393 066



Organisasjonsnr: 996 315 991
VERFTSGATA 5 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Til generalforsamlingen i
Verftsgata 5 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Verftsgata 5 AS som viser et underskudd på kr 288 921. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

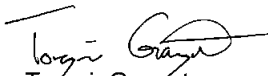
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 avgi 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 revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Trondheim, 19. juni 2023

Pergus AS


Torgeir Gagnat
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2022
for
Verftsgata 5 AS**

Organisasjonsnr. 996315991



Verftsgata 5 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		54 179	92 326
Annen driftsinntekt		1 321 987	1 163 724
Sum driftsinntekter		1 376 166	1 256 050
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	230 844	173 328
Annen driftskostnad	2	866 631	735 017
Sum driftskostnader		1 097 475	908 345
DRIFTSRESULTAT		278 690	347 705
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		339	0
Sum finansinntekter		339	0
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	3	434 855	18 094
Annen rentekostnad		133 096	249 043
Sum finanskostnader		567 951	267 137
NETTO FINANSPOSTER		(567 612)	(267 137)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(288 921)	80 568
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	54 316
ORDINÆRT RESULTAT		(288 921)	26 252
ÅRSRESULTAT		(288 921)	26 252
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(288 921)	26 252
SUM OVERF. OG DISP.		(288 921)	26 252

Årsregnskap for Verftsgata 5 AS

Organisasjonsnr. 996315991



Verftsgata 5 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	15 222 201	14 178 997
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	4 562	18 247
Sum varige driftsmidler		15 226 763	14 197 245
SUM ANLEGGSMIDLER		15 226 763	14 197 245
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	628 517	195 821
SUM OMLØPSMIDLER		628 517	195 821
SUM EIENDELER		15 855 280	14 393 066
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Overkurs	5	4 840	4 840
Sum innskutt egenkapital		104 840	104 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	780 496	1 069 417
Sum opptjent egenkapital		780 496	1 069 417
SUM EGENKAPITAL		885 336	1 174 257
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	3	14 855 042	1 524 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	0	10 912 306
Sum annen langsiktig gjeld		14 855 042	12 436 306
SUM LANGSIKTIG GJELD		14 855 042	12 436 306
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		30 285	697 092
Betalbar skatt	4	0	54 316
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		26 433	8 595
Annen kortsiktig gjeld		58 183	22 500
SUM KORTSIKTIG GJELD		114 901	782 503
SUM GJELD		14 969 944	13 218 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 855 280	14 393 066

Trondheim, 19.06.2023

Børge Grindhagen
Styrets lederMay Helen Skottvoll Grindhagen
Styremedlem

Årsregnskap for Verftsgata 5 AS

Organisasjonsnr. 996315991



Verftsgata 5 AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved utleie skjer etter hvert som husleien opptjenes.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Verftsgata 5 AS

Organisasjonsnr. 996315991



Verftsgata 5 AS

Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	9 807 611	68 428	9 876 039
+ Tilgang	1 260 362	0	1 260 362
Anskaffelseskost pr. 31/12	11 067 973	68 428	11 136 401
Akk. av/nedskr. pr 1/1	628 614	50 181	678 795
+ Ordinære avskrivninger	217 158	13 686	230 844
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	845 772	63 866	909 639
Balanseført verdi pr 31/12	10 222 201	4 562	10 226 762
Prosentstørrelse for ord. avskr.	2-2	20-20	

I tillegg er tomt bokført til kr 5 000 000

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt lønn eller styrehonorar. Selskapet er ikke pliktig til å etablere OTP-ordning etter lov obligatorisk tjenestepensjon, og har derfor ikke etablert noen ordning.

Note 3 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

	I år	I fjor
BMG Invest AS	3 672 830	1 524 000
BMG Bolig AS	11 182 213	0

Lånene er renteberegnet og skal gjøres opp etter nærmere avtale.

Noter for Verftsgata 5 AS

Organisasjonsnr. 996315991



Verftsgata 5 AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2022

Resultat før skattekostnader	-288 921
Permanente og andre forskjeller	13
Endring i midlertidige forskjeller	225 238
Inntekt	-63 670

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2022

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen	0
------------------------------------	----------

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-863 632	-638 394
+ Utestående fordringer	-11 788	-11 788
- Fremførbart skattemessig underskudd	63 670	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	939 090	650 182
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	939 090	650 182

Utsatt skattefordel pr 31.12. i år er kr 206 600 og pr 31.12. i fjor kr 143 040. Selskapet har av forsiktighetshensyn ikke balanseført utsatt skattefordel.



Verftsgata 5 AS

Noter 2022

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	4 840	1 069 417	1 174 257
-Til årets resultat			-288 921	-288 921
Pr 31.12.	100 000	4 840	780 496	885 336

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	10 912 306
Pantsatte eiendeler:		

Gnr 409, bnr 565 i Trondheim kommune er pr 31.12.22 stilt som sikkerhet for søsterselskapet BMG Bolig AS sin bankgjeld. Balanseført verdi av pantet er kr 15 222 201.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd hverken pr 31.12 i år eller 31.12 i fjor

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
BMG Invest AS	1 000

Daglig leder/styrets leder Børge Grindhagen eier 50% av aksjene i BMG Invest AS.
Styremedlem May Helen Skottvoll Grindhagen eier 50% av aksjene i BMG Invest AS

Noter for Verftsgata 5 AS

Organisasjonsnr. 996315991



Elektronisk signatur

Signert av

Grindhagen, May Helen Skottvoll

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

19.06.2023 10.30.17

Grindhagen, Børge

Norwegian BankID

19.06.2023 16.06.51

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Verftsgata 5 AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved utleie skjer etter hvert som husleien opptjenes.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Verftsgata 5 AS

Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	9 807 611	68 428	9 876 039
+ Tilgang	1 260 362	0	1 260 362
Anskaffelseskost pr. 31/12	11 067 973	68 428	11 136 401
Akk. av/nedskr. pr 1/1	628 614	50 181	678 795
+ Ordinære avskrivninger	217 158	13 686	230 844
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	845 772	63 866	909 639
Balansført verdi pr 31/12	10 222 201	4 562	10 226 762
Prosentstørrelse for ord. avskr.	2-2	20-20	

I tillegg er tomt bokført til kr 5 000 000

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt lønn eller styrehonorar. Selskapet er ikke pliktig til å etablere OTP-ordning etter lov obligatorisk tjenstepensjon, og har derfor ikke etablert noen ordning.

Note 3 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

	I år	I fjor
BMG Invest AS	3 672 830	1 524 000
BMG Bolig AS	11 182 213	0

Lånene er renteberegnet og skal gjøres opp etter nærmere avtale.



Verftsgata 5 AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022
Resultat før skattekostnader	-288 921
Permanente og andre forskjeller	13
Endring i midlertidige forskjeller	225 238
Inntekt	-63 670

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen	0
------------------------------------	----------

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-863 632	-638 394
+ Utestående fordringer	-11 788	-11 788
- Fremførbart skattemessig underskudd	63 670	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	939 090	650 182
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	939 090	650 182

Utsatt skattefordel pr 31.12. i år er kr 206 600 og pr 31.12. i fjor kr 143 040. Selskapet har av forsiktighetshensyn ikke balanseført utsatt skattefordel.



Verftsgata 5 AS

Noter 2022

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	4 840	1 069 417	1 174 257
-Til årets resultat			-288 921	-288 921
Pr 31.12.	100 000	4 840	780 496	885 336

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	10 912 306
Pantsatte eiendeler:		

Gnr 409, bnr 565 i Trondheim kommune er pr 31.12.22 stilt som sikkerhet for søsterselskapet BMG Bolig AS sin bankgjeld. Balanseført verdi av pantet er kr 15 222 201.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd hverken pr 31.12 i år eller 31.12 i fjor

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
BMG Invest AS	1 000

Daglig leder/styrets leder Børge Grindhagen eier 50% av aksjene i BMG Invest AS.
Styremedlem May Helen Skottvoll Grindhagen eier 50% av aksjene i BMG Invest AS



Verftsgata 5 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		54 179	92 326
Annen driftsinntekt		1 321 987	1 163 724
Sum driftsinntekter		1 376 166	1 256 050
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	230 844	173 328
Annen driftskostnad	2	866 631	735 017
Sum driftskostnader		1 097 475	908 345
DRIFTSRESULTAT		278 690	347 705
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		339	0
Sum finansinntekter		339	0
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	3	434 855	18 094
Annen rentekostnad		133 096	249 043
Sum finanskostnader		567 951	267 137
NETTO FINANSPOSTER		(567 612)	(267 137)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(288 921)	80 568
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	54 316
ORDINÆRT RESULTAT		(288 921)	26 252
ÅRSRESULTAT		(288 921)	26 252
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(288 921)	26 252
SUM OVERF. OG DISP.		(288 921)	26 252



Verftsgata 5 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	15 222 201	14 178 997
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	4 562	18 247
Sum varige driftsmidler		15 226 763	14 197 245
SUM ANLEGGSMIDLER		15 226 763	14 197 245
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	628 517	195 821
SUM OMLØPSMIDLER		628 517	195 821
SUM EIENDELER		15 855 280	14 393 066
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	100 000	100 000
Overkurs	5	4 840	4 840
Sum innskutt egenkapital		104 840	104 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	780 496	1 069 417
Sum opptjent egenkapital		780 496	1 069 417
SUM EGENKAPITAL		885 336	1 174 257
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	3	14 855 042	1 524 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	0	10 912 306
Sum annen langsiktig gjeld		14 855 042	12 436 306
SUM LANGSIKTIG GJELD		14 855 042	12 436 306
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		30 285	697 092
Betalbar skatt	4	0	54 316
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		26 433	8 595
Annen kortsiktig gjeld		58 183	22 500
SUM KORTSIKTIG GJELD		114 901	782 503
SUM GJELD		14 969 944	13 218 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 855 280	14 393 066

Trondheim, 19.06.2023

Børge Grindhagen
Styrets lederMay Helen Skottvoll Grindhagen
Styremedlem

Årsregnskap for Verftsgata 5 AS

Organisasjonsnr. 996315991



**Årsregnskap 2022
for
Verftsgata 5 AS**

Organisasjonsnr. 996315991