



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 708 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERFTSBASSENGET 5 AS
Forretningsadresse: Haugen 7A
5412 STORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Amund Stokken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 13.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 555 167	161 327
Sum inntekter		1 555 167	161 327
Kostnader			
Lønnskostnad	6		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	613 200	302 700
Annen driftskostnad	6	108 563	292 340
Sum kostnader		721 763	595 040
Driftsresultat		833 404	-433 714
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		216	1 456
Sum finansinntekter		216	1 456
Annen rentekostnad		337 603	25
Sum finanskostnader		337 603	25
Netto finans		-337 387	1 431
Ordinært resultat før skattekostnad		496 017	-432 282
Skattekostnad på ordinært resultat	3	109 124	-95 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		386 893	-337 179
Årsresultat	2	386 893	-337 179
Årsresultat etter minoritetsinteresser		386 893	-337 179
Totalresultat		386 893	-337 179
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2, 2	330 007	-330 007
Avsatt til annen egenkapital	2	56 886	
Overført fra annen egenkapital	2		-7 172



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		386 893	-337 179



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	91 042	200 166
Sum immaterielle eiendeler		91 042	200 166
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 8	8 300 081	8 913 281
Sum varige driftsmidler		8 300 081	8 913 281
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7		
Andre langsiktige fordringer	9		
Sum anleggsmidler		8 391 123	9 113 447
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		416 563	
Andre kortsiktige fordringer	9	6 702	657 658
Konsernfordringer		492 726	
Sum fordringer	9	915 990	657 658
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 221 030	649 351
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 221 030	649 351
Sum omløpsmidler		2 137 020	1 307 009
SUM EIENDELER		10 528 143	10 420 456

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	275 088	275 088
Overkurs	2	459 776	459 776
Annen innskutt egenkapital	2	-25 158	-25 158
Sum innskutt egenkapital		709 706	709 706
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	56 886	
Udekket tap	2		330 007
Sum opptjent egenkapital		56 886	-330 007
Sum egenkapital	2	766 592	379 699
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8, 9	9 625 000	
Langsiktig konserngjeld	9		
Sum annen langsiktig gjeld		9 625 000	
Sum langsiktig gjeld		9 625 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			3 123 808
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		82 812	
Kortsiktig konserngjeld	7		6 916 949
Annen kortsiktig gjeld		53 740	
Sum kortsiktig gjeld		136 552	10 040 757
Sum gjeld		9 761 552	10 040 757
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 528 143	10 420 456



Årsregnskap 2020 Verftsbassenget 5 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 708 602



Resultatregnskap

Verftsbassenget 5 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		1 555 167	161 327
Sum driftsinntekter		1 555 167	161 327
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	613 200	302 700
Annen driftskostnad	6	108 563	292 340
Sum driftskostnader		721 763	595 040
Driftsresultat		833 404	-433 714
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		216	1 456
Annen rentekostnad		337 603	25
Resultat av finansposter		-337 387	1 431
Ordinært resultat før skattekostnad		496 017	-432 282
Skattekostnad på ordinært resultat	3	109 124	-95 103
Ordinært resultat		386 893	-337 179
Årsresultat	2	386 893	-337 179
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	2	330 007	0
Avsatt til annen egenkapital	2	56 886	0
Overført til udekket tap	2	0	330 007
Overført fra annen egenkapital	2	0	7 172
Sum overføringer		386 893	-337 179



Balanse

Verftsbassenget 5 AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	91 042	200 166
Sum immaterielle eiendeler		91 042	200 166
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 8	8 300 081	8 913 281
Sum varige driftsmidler		8 300 081	8 913 281
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		8 391 123	9 113 447
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		416 563	0
Andre kortsiktige fordringer	9	6 702	657 658
Konsemfordringer		492 726	0
Sum fordringer	9	915 990	657 658
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 221 030	649 351
Sum omløpsmidler		2 137 020	1 307 009
Sum eiendeler		10 528 143	10 420 456




Balanse

Verftsbassenget 5 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	275 088	275 088
Overkurs	2	459 776	459 776
Annen innskutt egenkapital	2	-25 158	-25 158
Sum innskutt egenkapital		709 706	709 706
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	56 886	0
Udekket tap	2	0	-330 007
Sum opptjent egenkapital		56 886	-330 007
Sum egenkapital	2	766 592	379 699
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8, 9	9 625 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		9 625 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	3 123 808
Skyldig offentlige avgifter		82 812	0
Konserngjeld	7	0	6 916 949
Annen kortsiktig gjeld		53 740	0
Sum kortsiktig gjeld		136 552	10 040 757
Sum gjeld		9 761 552	10 040 757
Sum egenkapital og gjeld		10 528 143	10 420 456

Stord, 18.03.2021
Styret i Verftsbassenget 5 AS


Amund Stokken
styreleder/daglig leder



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.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Verftsbassenget 5 AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	176	1 563,0	275 088
Sum	176		275 088

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hegdalsringen 19-3 As	176	100,0	100,0

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital/ Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	275 088	459 776	-25 158	-330 007	379 699
Pr 01.01.2020	275 088	459 776	-25 158	-330 007	379 699
Årets resultat				386 893	386 893
Pr 31.12.2020	275 088	459 776	-25 158	56 886	766 592



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	109 124	-95 103
Skattekostnad ordinært resultat	109 124	-95 103
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	496 017	-432 282
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	122 021	-225 605
Anvendelse av fremførbart underskudd	-618 038	0
Skattepliktig inntekt	0	-657 887
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-259 769	-137 748	122 021
Sum	-259 769	-137 748	122 021
Akkumulert fremførbart underskudd	-154 057	-772 095	-618 038
Grunnlag for utsatt skattefordel	-413 827	-909 843	-496 017
Utsatt skattefordel (22 %)	-91 042	-200 166	-109 124

Note 4 Hendelser etter balansedagen

På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet er effekter av koronaviruset for mennesker, samfunnet og den norske økonomien fortsatt udefinert. Selskapet følger situasjonen nøye og vil ved behov vurdere å gjennomføre tiltak som forventes å gi effekt på kort- og lang sikt.

Aksjonærer har evne og vilje til fortsatt finansiering ved behov.

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	13 624 263	13 624 263
+ Oppskrivning pr. 01.01.20	238 000	238 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	13 862 263	13 862 263
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	5 562 182	5 562 182
= Bokført verdi 31.12.20	8 300 081	8 300 081
Årets ordinære avskrivninger	613 200	613 200
Økonomisk levetid	10-25 år	



Note 6 Lønnskostnader

Verftsbassenget 5 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Lån til Hegdalsringen 19-3 AS	492 726	0
Sum	492 726	0
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	6 916 949
Sum	0	6 916 949

Pr 31.12.2019 har selskapet gjeld til daværende morselskap CM Gruppen AS på kr 6 916 949,- som var sikret med pant i Verftsbassenget 5. Verftsbassenget 5 AS ble solgt i 2020, hvor konserngjeld pr 31.12.2019 er innfridd og pant er slettet.

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2020	31.12.2019
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	9 625 000	0
Sum	9 625 000	0
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Faste eiendommer	8 300 081	0
Sum	8 300 081	0

Note 9 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Sum	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7 125 000	0
Sum	7 125 000	0