



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 996 488 284  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar  
Foretaksnavn: VERKET PUB DA  
Forretningsadresse: Vårdalsneset  
6982 HOLMEDAL

### 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: Cecilie Utne  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2020

### 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, 03.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		377 166	491 249
Annen driftsinntekt		2 400	8 400
<b>Sum inntekter</b>		<b>379 566</b>	<b>499 649</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		165 172	189 318
Lønnskostnad	1	1 482	44 760
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 684	57 684
Annen driftskostnad		218 631	290 783
<b>Sum kostnader</b>		<b>442 969</b>	<b>582 546</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-63 403</b>	<b>-82 897</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Anna renteinntekt		11	17
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11</b>	<b>17</b>
Annan rentekostnad		54 271	51 769
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>54 271</b>	<b>51 769</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-54 260</b>	<b>-51 752</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-117 663</b>	<b>-134 649</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-117 663</b>	<b>-134 649</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-117 663</b>	<b>-134 649</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-117 663</b>	<b>-134 649</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Overføringer annen egenkapital	3	-117 663	-134 649
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>		<b>-117 663</b>	<b>-134 649</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
<b>Varige driftsmiddel</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	1 161 791	1 219 475
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b>1 161 791</b>	<b>1 219 475</b>
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>1 161 791</b>	<b>1 219 475</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	5	15 458	41 458
<b>Sum varer</b>		<b>15 458</b>	<b>41 458</b>
<b>Bankinnskott, kontantar og liknande</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		28 897	62 445
<b>Sum bankinnskott, kontantar og liknande</b>		<b>28 897</b>	<b>62 445</b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>44 355</b>	<b>103 903</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>1 206 146</b>	<b>1 323 379</b>

## BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

### Eigenkapital

#### Innskoten eigenkapital

#### Opptent eigenkapital

Annen egenkapital	3	-838 321	-720 657
<b>Sum opptent eigenkapital</b>		<b>-838 321</b>	<b>-720 657</b>

<b>Sum eigenkapital</b>		<b>-838 321</b>	<b>-720 657</b>
-------------------------	--	-----------------	-----------------

### Gjeld



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjonar	4	766 537	825 239
Øvrig langsiktig gjeld	4	714 788	699 788
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>1 481 325</b>	<b>1 525 027</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 481 325</b>	<b>1 525 027</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		33 580	19 783
Skyldig offentlige avgifter		8 308	8 289
Annen kortsiktig gjeld	6	521 253	490 937
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>563 141</b>	<b>519 009</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 044 466</b>	<b>2 044 036</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 206 146</b>	<b>1 323 379</b>



Verket Pub Da

## Noter 2019

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### 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 over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. 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.

### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

### 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.



Verket Pub Da

## Noter 2019

### Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	34.152
Feriepenger	0	3.483
Arbeidsgiveravgift	0	3.989
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	1482	3.136
<b>Totalt</b>	<b>1.482</b>	<b>44.760</b>

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 646 513	81 700	1 728 213
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 646 513	81 700	1 728 213
Akk. av/nedskr. pr 1/1	427 038	81 700	508 738
+ Ordinære avskrivninger	57 684	0	57 684
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	484 722	81 700	566 422
Balanseført verdi pr 31/12	1 161 791	0	1 161 791
Prosentstans for ord.avskr	3-7	20-20	

### Note 3 - Overføringer annen egenkapital

EK 01.01	Arne Lillejord (360.328)	Cecilie Utne (360.329)
Privatuttak		

Noter for Verket Pub Da

Organisasjonsnr. 996488284



Verket Pub Da

## Noter 2019

Underskot 2018	(58.832)	(58.831)
EK 31.12	(419.160)	(419.160)

### Note 4 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 380.555 og pr 31.12. i fjor kr 438.239.

<b>Pantsettelse</b>	<b>I år</b>	<b>I fjor</b>
Nordea Bank Norge ASA	766.537	825.239
Vårdal Eigendom AS	714.788	699.788
<b>Pantsatte eiendeler:</b>		
Verket Pub, gnr. 202, bnr. 57	1.161.791	1.219.475
<b>Sum pantsatte eiendeler</b>	<b>kr. 1.161.791</b>	<b>kr. 1.217.475</b>

### Note 5 - Varer

<b>Pr beholdningstype</b>	<b>I år</b>	<b>I fjor</b>
Handelsvarer	15.458	41.458
<b>Pr verdsettelsesmetode</b>		
Verdsatt til anskaffelseskost	15.458	41.458
Verdsatt til virkelig verdi	0	0
<b>Totalt</b>	<b>15.458</b>	<b>41.458</b>

### Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

	2019	2018
Cecilie Utne	119.013	122.013
AR-LI Invest AS	143.934	116.042
Arne Lillejord	239.728	240.463
Skuldige feriepengar	4.439	4.439

Noter for Verket Pub Da

Organisasjonsnr. 996488284



Verket Pub Da

### Noter 2019

Påløpte renter	12.831	7.980
Annen kortsiktig gjeld	1308	0
<b>Sum</b>	<b>521.253</b>	<b>490.937</b>

Noter for Verket Pub Da

Organisasjonsnr. 996488284



Verket Pub Da

**Resultatregnskap**

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		377 166	491 249
Annen driftsinntekt		2 400	8 400
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>379 566</b>	<b>499 649</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		165 172	189 318
Lønnskostnad	1	1 482	44 760
Avskrivning på varige driftsmidler	2	57 684	57 684
Annen driftskostnad		218 631	290 783
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>442 969</b>	<b>582 546</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(63 403)</b>	<b>(82 897)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		11	17
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11</b>	<b>17</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		54 271	51 769
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>54 271</b>	<b>51 769</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(54 260)</b>	<b>(51 752)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(117 663)</b>	<b>(134 649)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(117 663)</b>	<b>(134 649)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(117 663)</b>	<b>(134 649)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	3	(117 663)	(134 649)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(117 663)</b>	<b>(134 649)</b>

Årsregnskap for Verket Pub Da

Organisasjonsnr. 996488284



Verket Pub Da

## Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	1 161 791	1 219 475
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 161 791</b>	<b>1 219 475</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>1 161 791</b>	<b>1 219 475</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	5	15 458	41 458
Bankinnskudd, kontanter o.l.		28 897	62 445
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>44 355</b>	<b>103 903</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 206 146</b>	<b>1 323 379</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	(838 321)	(720 657)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(838 321)</b>	<b>(720 657)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(838 321)</b>	<b>(720 657)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	766 537	825 239
Øvrig langsiktig gjeld	4	714 788	699 788
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 481 325</b>	<b>1 525 027</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>1 481 325</b>	<b>1 525 027</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		33 580	19 783
Skyldig offentlige avgifter		8 308	8 289
Annen kortsiktig gjeld	6	521 253	490 937
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>563 141</b>	<b>519 009</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 044 466</b>	<b>2 044 036</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 206 146</b>	<b>1 323 379</b>

Underskrifter

Holmedal, den 14.05.2020

-----  
Cecilie Helen Utne  
-dagleg leiar-

-----  
Arne Lillejord



**Årsregnskap 2019**

**for**

**Verket Pub DA**

**Foretaksnr. 996 488 284**

