



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 524 853
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL HYTTESERVICE AS
Forretningsadresse: Numedalsvegen 4170
3626 ROLLAG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 14.06.2022 - 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: Knut Rudshaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2023

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		249 861	
Sum inntekter		249 861	
Kostnader			
Varekostnad		76 821	
Lønnskostnad	1, 2	116 125	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 191	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	
Annen driftskostnad		73 815	
Sum kostnader		269 952	
Driftsresultat		-20 091	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-20 091	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-20 091	0
Årsresultat		-20 091	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-20 091	
Sum overføringer og disponeringer		-20 091	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	
Goodwill	3	0	
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	
Maskiner og anlegg	3	0	
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	188 309	
Sum varige driftsmidler		188 309	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	
Sum finansielle anleggsmidler		0	
Sum anleggsmidler		188 309	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	11 450	
Sum fordringer		11 450	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		113 663	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		113 663	
Sum omløpsmidler		125 113	0
SUM EIENDELER		313 422	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		20 091	
Sum opptjent egenkapital		-20 091	
Sum egenkapital		9 909	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	0	
Sum avsetninger for forpliktelser		0	
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	0	
Obligasjonslån	5	0	
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	
Langsiktig konserngjeld	5	0	
Ansvarlig lånekapital	5	0	
Øvrig langsiktig gjeld	5	202 179	
Sum annen langsiktig gjeld		202 179	
Sum langsiktig gjeld		202 179	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 507	
Skyldige offentlige avgifter		35 110	
Annen kortsiktig gjeld		9 718	
Sum kortsiktig gjeld		101 335	
Sum gjeld		303 514	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		313 423	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 453570

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 524 853
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL HYTTESERVICE AS
Forretningsadresse: Numedalsvegen 4170
3626 ROLLAG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 14.06.2022 - 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: Knut Rudshaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2023

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 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, 03.06.2023

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: 929 524 853
NUMEDAL HYTTESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		249 861	
Sum inntekter		249 861	
Kostnader			
Varekostnad		76 821	
Lønnskostnad	1, 2	116 125	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 191	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	
Annen driftskostnad		73 815	
Sum kostnader		269 952	
Driftsresultat		-20 091	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-20 091	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-20 091	0
Årsresultat		-20 091	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-20 091	
Sum overføringer og disponeringer		-20 091	



Organisasjonsnr: 929 524 853
NUMEDAL HYTTESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utvikling	3	0	
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	
Goodwill	3	0	
Sum immaterielle eiendeler		0	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	
Maskiner og anlegg	3	0	
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	188 309	
Sum varige driftsmidler		188 309	

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	4	0	
Sum finansielle anleggsmidler		0	

Sum anleggsmidler **188 309** **0**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	4	11 450	
Sum fordringer		11 450	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		113 663	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		113 663	

Sum omløpsmidler **125 113** **0**

SUM EIENDELER **313 422** **0**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	30 000	
Sum innskutt egenkapital	30 000	
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	20 091	
Sum opptjent egenkapital	-20 091	
Sum egenkapital	9 909	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Pensjonsforpliktelser	5	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0
Annen langsiktig gjeld		
Konvertible lån	5	0
Obligasjonslån	5	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0
Langsiktig konserngjeld	5	0
Ansvarlig lånekapital	5	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	202 179
Sum annen langsiktig gjeld	202 179	
Sum langsiktig gjeld	202 179	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	56 507	
Skyldige offentlige avgifter	35 110	
Annen kortsiktig gjeld	9 718	
Sum kortsiktig gjeld	101 335	
Sum gjeld	303 514	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	313 423	0



Organisasjonsnr: 929 524 853
NUMEDAL HYTTESERVICE 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	104996.00	
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11130.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	116126.00	

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	191500.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	191500.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3191.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	188309.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3191.00	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



NUMEDAL HYTTESERVICE AS
929 524 853

Resultatregnskap

	Note	14.06.2022 - 31.12.2022
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		249 861
Sum driftsinntekter		249 861
Driftskostnader		
Varekostnad		-76 821
Lønnskostnad	1, 2	-116 125
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-3 191
Annen driftskostnad		-73 815
Sum driftskostnader		-269 952
Driftsresultat		-20 091
Netto finans		0
Resultat før skattekostnad		-20 091
Årsresultat		-20 091
Overføringer		
Udekket tap		-20 091
Sum overføringer		-20 091



NUMEDAL HYTTESERVICE AS
929 524 853

Balanse pr. 31.12

	Note	2022
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	188 309
Sum varige driftsmidler		188 309
Sum anleggsmidler		188 309
Omløpsmidler		
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	4	11 450
Sum fordringer		11 450
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter og lignende		113 663
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		113 663
Sum omløpsmidler		125 113
SUM EIENDELER		313 422



NUMEDAL HYTTESERVICE AS
929 524 853

Balanse pr. 31.12

	Note	2022
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital		30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap		-20 091
Sum opptjent egenkapital		-20 091
Sum egenkapital		9 909
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	5	202 179
Sum annen langsiktig gjeld		202 179
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		56 507
Skyldige offentlige avgifter		35 110
Annen kortsiktig gjeld		9 718
Sum kortsiktig gjeld		101 335
Sum gjeld		303 513
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		313 422

Rollag, 12.05.2023

Alison Elizabeth Barrell
styrets leder

Knut Rudshaug
styremedlem / daglig leder



NUMEDAL HYTTESERVICE AS
929 524 853

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



NUMEDAL HYTTESERVICE AS
929 524 853

Note 2 - Lønnskostnader

	14.06.2022 -
Spesifikasjon av lønnskostnader	31.12.2022
Lønn	104 996
Arbeidsgiveravgift	11 130
Pensjonskostnader	0
Andre relaterte ytelser	0
Sum	116 126

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 14.06.	0
Tilgang i året	191 500
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	191 500
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 191
Balanseført verdi per 31.12.	188 309
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	3 191

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	191 500
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0