



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 589 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NAMDAL BYGG OG VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Andreas Høknes veg 25
7805 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Daniel Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 28.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 105 602	1 478 581
Annen driftsinntekt			20 000
Sum inntekter		2 105 602	1 498 581
Kostnader			
Varekostnad		667 974	398 349
Lønnskostnad	3	576 920	251 706
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		127 441	109 804
Annen driftskostnad		803 391	714 805
Sum kostnader		2 175 726	1 474 663
Driftsresultat		-70 123	23 918
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		134	37
Sum finansinntekter		134	37
Annen rentekostnad		20 740	34 062
Sum finanskostnader		20 740	34 062
Netto finans		-20 606	-34 025
Ordinært resultat før skattekostnad		-90 729	-10 107
Skattekostnad på ordinært resultat		-13 897	-6 137
Ordinært resultat etter skattekostnad		-76 832	-3 970
Årsresultat		-76 832	-3 970
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-76 832	-3 970
Sum overføringer og disponeringer		-76 832	-3 970



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		22 768	8 871
Sum immaterielle eiendeler		22 768	8 871
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		369 626	386 510
Sum varige driftsmidler		369 626	386 510
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		53 388	52 764
Sum finansielle anleggsmidler		53 388	52 764
Sum anleggsmidler		445 782	448 145
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	116 061	46 684
Andre fordringer		16 745	
Sum fordringer		132 806	46 684
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		177 844	250 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		177 844	250 210
Sum omløpsmidler		310 650	296 893
SUM EIENDELER		756 432	745 038

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	98 589	21 756
Sum opptjent egenkapital		-98 589	-21 756
Sum egenkapital	2	-68 589	8 244
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		418 003	353 690
Øvrig langsiktig gjeld		194 488	194 630
Sum annen langsiktig gjeld		612 491	548 320
Sum langsiktig gjeld		612 491	548 320
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 780	28 169
Betalbar skatt			13 137
Skyldige offentlige avgifter		41 310	88 621
Annen kortsiktig gjeld		61 440	58 546
Sum kortsiktig gjeld		212 530	188 474
Sum gjeld		825 020	736 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		756 432	745 038



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 369412

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 589 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NAMDAL BYGG OG VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Andreas Høknes veg 25
7805 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Daniel Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 30.05.2022

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: 825 589 562
NAMDAL BYGG OG VAKTMESTERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 105 602	1 478 581
Annen driftsinntekt			20 000
Sum inntekter		2 105 602	1 498 581
Kostnader			
Varekostnad		667 974	398 349
Lønnskostnad	3	576 920	251 706
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		127 441	109 804
Annen driftskostnad		803 391	714 805
Sum kostnader		2 175 726	1 474 663
Driftsresultat		-70 123	23 918
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		134	37
Sum finansinntekter		134	37
Annen rentekostnad		20 740	34 062
Sum finanskostnader		20 740	34 062
Netto finans		-20 606	-34 025
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-13 897	-6 137
Ordinært resultat etter skattekostnad		-76 832	-3 970
Årsresultat		-76 832	-3 970
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-76 832	-3 970
Sum overføringer og disponeringer		-76 832	-3 970



Organisasjonsnr: 825 589 562
NAMDAL BYGG OG VAKTMESTERSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		22 768	8 871
Sum immaterielle eiendeler		22 768	8 871

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

Sum varige driftsmidler		369 626	386 510
--------------------------------	--	----------------	----------------

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

Sum finansielle		53 388	52 764
------------------------	--	---------------	---------------

anleggsmidler

Sum anleggsmidler		445 782	448 145
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	1	116 061	46 684
Andre fordringer		16 745	
Sum fordringer		132 806	46 684

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Sum bankinnskudd,		177 844	250 210
--------------------------	--	----------------	----------------

kontanter og lignende

Sum omløpsmidler		310 650	296 893
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		756 432	745 038
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer
à kr 100,00)

Sum innskutt egenkapital	2	30 000	30 000
---------------------------------	---	---------------	---------------

Opptjent egenkapital



Udekket tap	2	98 589	21 756
Sum opptjent egenkapital		-98 589	-21 756
Sum egenkapital	2	-68 589	8 244
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		418 003	353 690
Øvrig langsiktig gjeld		194 488	194 630
Sum annen langsiktig gjeld		612 491	548 320
Sum langsiktig gjeld		612 491	548 320
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 780	28 169
Betalbar skatt			13 137
Skyldige offentlige			
avgifter		41 310	88 621
Annen kortsiktig gjeld		61 440	58 546
Sum kortsiktig gjeld		212 530	188 474
Sum gjeld		825 020	736 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		756 432	745 038



Organisasjonsnr: 825 589 562
NAMDAL BYGG OG VAKTMESTERSERVICE 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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



Noter 2021

NAMDAL BYGG OG VAKTMESTERSERVICE AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	190 561	121 184
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(74 500)	(74 500)
Netto oppførte kundefordringer	116 061	46 684

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	(21 756)	8 244
Årets resultat		(76 832)	(76 832)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	(98 589)	(68 589)

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Fortsatt drift

Hele aksjekapitalen er tapt og styret er klar over dette. Nærstående har skutt inn kapital for å sikre kreditorer. Bedriften har vært i en oppstart periode. Ordreboken for 2022 er full og det forventes overskudd.