



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 174 597
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
Forretningsadresse: Søre Bjørkgardsveg 3
3628 VEGGLI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tor Bjørkgård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 612 764	13 769 015
Annen driftsinntekt		0	535 192
Sum inntekter		14 612 764	14 304 207
Kostnader			
Varekostnad		1 741 772	1 292 896
Lønnskostnad	1, 2	4 943 778	4 925 801
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	626 666	320 624
Annen driftskostnad		6 067 688	6 683 086
Sum kostnader		13 379 904	13 222 407
Driftsresultat		1 232 860	1 081 800
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		5 000	5 000
Annen renteinntekt		423	810
Annen finansinntekt		0	4 216
Sum finansinntekter		5 423	10 026
Annen rentekostnad		290	131
Annen finanskostnad		5 459	4 113
Sum finanskostnader		-5 749	-4 245
Netto finans		-326	5 781
Resultat før skattekostnad		1 232 534	1 087 581
Skattekostnad	4, 5	288 284	244 306
Årsresultat		944 250	843 275
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		102 000	102 000
Annen egenkapital		842 250	741 275
Sum overføringer og disponeringer		944 250	843 275



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	3 198 790	2 000 405
Sum varige driftsmidler		3 198 790	2 000 405
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Andre langsiktige fordringer	6	383 333	531 883
Sum finansielle anleggsmidler		518 333	666 883
Sum anleggsmidler		3 717 123	2 667 288
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		88 220	121 646
Sum varer		88 220	121 646
Fordringer			
Kundefordringer		2 075 520	1 878 700
Andre kortsiktige fordringer	7	86 379	152 993
Sum fordringer		2 161 898	2 031 693
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 400 952	3 334 855
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 400 952	3 334 855
Sum omløpsmidler		5 651 070	5 488 193



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		9 368 193	8 155 482
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	7 077 358	6 235 108
Sum opptjent egenkapital		7 077 358	6 235 108
Sum egenkapital		7 179 358	6 337 108
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	69 860	30 046
Sum avsetninger for forpliktelser		69 860	30 046
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		69 860	30 046
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		673 554	493 668
Betalbar skatt	4, 5	248 470	209 057
Skyldige offentlige avgifter		535 832	477 888
Utbytte		102 000	102 000
Annen kortsiktig gjeld		559 119	505 714
Sum kortsiktig gjeld		2 118 975	1 788 328
Sum gjeld		2 188 835	1 818 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 368 193	8 155 482



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 372159

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 174 597
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
Forretningsadresse: Søre Bjørkgardsveg 3
3628 VEGGLI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tor Bjørkgård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 22.05.2024



Organisasjonsnr: 982 174 597
NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 612 764	13 769 015
Annen driftsinntekt		0	535 192
Sum inntekter		14 612 764	14 304 207
Kostnader			
Varekostnad		1 741 772	1 292 896
Lønnskostnad	1, 2	4 943 778	4 925 801
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	626 666	320 624
Annen driftskostnad		6 067 688	6 683 086
Sum kostnader		13 379 904	13 222 407
Driftsresultat		1 232 860	1 081 800
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		5 000	5 000
Annen renteinntekt		423	810
Annen finansinntekt		0	4 216
Sum finansinntekter		5 423	10 026
Annen rentekostnad		290	131
Annen finanskostnad		5 459	4 113
Sum finanskostnader		-5 749	-4 245
Netto finans		-326	5 781
Resultat før skattekostnad		1 232 534	1 087 581
Skattekostnad	4, 5	288 284	244 306
Årsresultat		944 250	843 275
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		102 000	102 000
Annen egenkapital		842 250	741 275
Sum overføringer og disponeringer		944 250	843 275



Organisasjonsnr: 982 174 597
NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	3 198 790	2 000 405
Sum varige driftsmidler		3 198 790	2 000 405
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Andre langsiktige fordringer	6	383 333	531 883
Sum finansielle anleggsmidler		518 333	666 883
Sum anleggsmidler		3 717 123	2 667 288
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		88 220	121 646
Sum varer		88 220	121 646
Fordringer			
Kundefordringer		2 075 520	1 878 700
Andre kortsiktige fordringer	7	86 379	152 993
Sum fordringer		2 161 898	2 031 693
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 400 952	3 334 855
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 400 952	3 334 855
Sum omløpsmidler		5 651 070	5 488 193
SUM EIENDELER		9 368 193	8 155 482



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 9	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	7 077 358	6 235 108
Sum opptjent egenkapital		7 077 358	6 235 108

Sum egenkapital		7 179 358	6 337 108
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4, 5	69 860	30 046
Sum avsetninger for forpliktelses		69 860	30 046

Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0

Sum langsiktig gjeld		69 860	30 046
-----------------------------	--	---------------	---------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		673 554	493 668
Betalbar skatt	4, 5	248 470	209 057
Skyldige offentlige avgifter		535 832	477 888
Utbytte		102 000	102 000
Annen kortsiktig gjeld		559 119	505 714
Sum kortsiktig gjeld		2 118 975	1 788 328

Sum gjeld		2 188 835	1 818 374
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 368 193	8 155 482
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 982 174 597
NUMEDAL TRANSPORTSERVICE 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. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4214569.00	4264986.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	499273.00	483172.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	137454.00	109646.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	92482.00	67996.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4943778.00	4925800.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i
Numedal Transportservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Numedal Transportservice AS som viser et overskudd på kr 944 250. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk 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 avviklet.



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. Betyggende 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/>

Kongsberg, 18. april 2024
Revisorkollegiet AS

Vegard Bakkalia Fiskerstrand
Statsautorisert revisor

Dokumentet signeres elektronisk



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Fiskerstrand, Vegard B

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1367518

IP: 79.160.xxx.xxx

2024-04-19 10:41:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: P8A26-71NBE-L34S3-E1W4K-2V33Z-7DW8U

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap for
NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
982174597
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

Penneo Dokumentnøkkel: TWL7Y-HXECY-QWSNH-Y7AX7-0E6A8-60306



NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
982 174 597

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		14 612 764	13 769 015
Annen driftsinntekt		0	535 192
Sum driftsinntekter		14 612 764	14 304 207
Driftskostnader			
Varekostnad		1 741 772	1 292 896
Lønnskostnad	1, 2	4 943 778	4 925 801
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	626 666	320 624
Annen driftskostnad		6 067 688	6 683 086
Sum driftskostnader		13 379 904	13 222 407
Driftsresultat		1 232 860	1 081 800
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		5 000	5 000
Annen renteinntekt		423	810
Annen finansinntekt		0	4 216
Sum finansinntekter		5 423	10 026
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		290	131
Annen finanskostnad		5 459	4 113
Sum finanskostnader		5 749	4 245
Netto finans		-326	5 781
Resultat før skattekostnad		1 232 534	1 087 581
Skattekostnad	4, 5	288 284	244 306
Årsresultat		944 250	843 275
Overføringer			
Ordinært utbytte		102 000	102 000
Annen egenkapital		842 250	741 275
Sum overføringer		944 250	843 275

Penneo Dokumentnøkkel: TWL7Y-HXECV-QWSNH-Y7AX7-0E6A8-60306



NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
982 174 597

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	3 198 790	2 000 405
Sum varige driftsmidler		3 198 790	2 000 405
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Andre langsiktige fordringer	6	383 333	531 883
Sum finansielle anleggsmidler		518 333	666 883
Sum anleggsmidler		3 717 123	2 667 288
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		88 220	121 646
Sum varer		88 220	121 646
Fordringer			
Kundefordringer		2 075 520	1 878 700
Andre kortsiktige fordringer	7	86 379	152 993
Sum fordringer		2 161 898	2 031 693
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 400 952	3 334 855
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 400 952	3 334 855
Sum omløpsmidler		5 651 070	5 488 193
SUM EIENDELER		9 368 193	8 155 482

Penneo Dokumentnøkkel: TWL7Y-HXECY-QWSNH-Y7AX7-0E6A8-60306



NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
982 174 597

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	7 077 358	6 235 108
Sum opptjent egenkapital		7 077 358	6 235 108
Sum egenkapital		7 179 358	6 337 108
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	69 860	30 046
Sum avsetning for forpliktelser		69 860	30 046
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		673 554	493 668
Betalbar skatt	4, 5	248 470	209 057
Skyldige offentlige avgifter		535 832	477 888
Utbytte		102 000	102 000
Annen kortsiktig gjeld		559 119	505 714
Sum kortsiktig gjeld		2 118 975	1 788 328
Sum gjeld		2 188 835	1 818 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 368 193	8 155 482

Rollag, 18.04.2024

Tor Bjørkgård
styrets leder / daglig leder

Ørjan Bjørkgård
nestleder

Kjell Bjørkgård
styremedlem

Astrid Bjørkgård
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: TWL7Y-HXECY-QWSNH-Y7AX7-0E6A8-60306



NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
982 174 597

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.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Penneo Dokumentnøkkel: TWL7Y-HXECV-QWSNH-Y7AX7-0E6A8-60306



NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
982 174 597

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	4 214 569	4 264 986
Arbeidsgiveravgift	499 273	483 172
Pensjonskostnader	137 454	109 646
Andre relaterte ytelser	92 482	67 996
Sum	4 943 778	4 925 800

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 7

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost pr 01.01	4 879 749
Tilgang i året	1 825 050
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr 31.12	6 704 799
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-2 879 343
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-3 506 009
Balanseført verdi pr 31.12	3 198 790
Årets av- og nedskrivninger	626 666
Økonomisk levetid	3 - 10
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	248 470	209 057
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	39 814	35 249
Skattekostnad	288 284	244 306
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	1 232 534	1 087 581
Permanente forskjeller	77 845	22 906
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-180 971	-160 229
Skattepliktig inntekt	1 129 408	950 258
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	248 470	209 057
Sum betalbar skatt i balansen	248 470	209 057

Penneo Dokumentnøkkel: TWL7Y-HXECV-QWSNH-Y7AX7-0E6A8-60306



NUMEDAL TRANSPORTSERVICE AS
982 174 597

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	256 576	437 547	-180 971
Omløpsmidler	-120 000	-120 000	0
Netto forskjeller	136 576	317 547	-180 971
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	136 576	317 547	-180 971
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	30 046	69 860	-39 814

Note 6 - Heftelser

Det er stilt bankgaranti overfor Statens Vegvesen (kjøreløyver) med kr 273 000.

Det er pantheftelser i Løsøreregisteret for 3 stk leasingavtaler.

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Tor Bjørkgård	36	36,00	Ordinære
Anja Bjørkgård	15	15,00	Ordinære
Astrid Bjørkgård	15	15,00	Ordinære
Kjell Bjørkgård	15	15,00	Ordinære
Ørjan Bjørkgård	15	15,00	Ordinære
Sven Bjørkgård	4	4,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	100	100	

Note 9 - Egenkapital

	Selskapskapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	102 000	6 235 108	6 337 108
Årsresultat	0	944 250	944 250
Avsatt utbytte	0	-102 000	-102 000
Egenkapital 31.12.2023	102 000	7 077 358	7 179 358

Penneo Dokumentnøkkel: TWL7Y-HXECV-QWSNH-Y7AX7-0E6A8-60306



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Bjørkgård, Astrid

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-274270

IP: 185.102.xxx.xxx

2024-04-18 12:57:20 UTC



Bjørkgård, Tor

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-87645

IP: 185.102.xxx.xxx

2024-04-18 13:55:50 UTC



Bjørkgård, Tor

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-87645

IP: 185.102.xxx.xxx

2024-04-18 13:55:50 UTC



Bjørkgård, Kjell

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1831597

IP: 185.102.xxx.xxx

2024-04-18 14:17:41 UTC



Ørjan Bjørkgård

Styremedlem

Serienummer: bjorkgard@live.no

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-04-19 09:45:25 UTC

Penneo Dokumentnøkkel: TWL7Y-HXECV-QWSNH-Y7AX7-0E6A8-603Q6

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (thvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>