Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	825 589 562
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NAMDALGRUPPEN AS
Forretningsadresse:	Andreas Høknes veg 25 7805 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 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:	Daniel K Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.02.2023

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, 05.05.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 781 656	2 105 602
Annen driftsinntekt		66 998	
Sum inntekter		**4 848 654**	**2 105 602**
Kostnader			
Varekostnad		2 216 614	667 974
Lønnskostnad	1	824 514	576 920
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		132 877	127 441
Annen driftskostnad		1 104 876	803 391
Sum kostnader		**4 278 880**	**2 175 726**
Driftsresultat		**569 774**	**-70 123**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	134
Sum finansinntekter		**27**	**134**
Annen rentekostnad		23 416	20 740
Sum finanskostnader		**23 416**	**20 740**
Netto finans		**-23 389**	**-20 606**
Ordinært resultat før skattekostnad		**546 385**	**-90 729**
Skattekostnad		120 198	-19 960
Ordinært resultat etter skattekostnad		**426 186**	**-70 770**
Årsresultat		**426 187**	**-70 769**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		98 589	-76 832
Annen egenkapital		327 598	
Sum overføringer og disponeringer		**426 187**	**-76 832**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			22 768
Sum immaterielle eiendeler			**22 768**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		311 281	369 626
Sum varige driftsmidler		**311 281**	**369 626**
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		36 062	53 388
Sum finansielle anleggsmidler		**36 062**	**53 388**
Sum anleggsmidler		**347 343**	**445 782**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		678 427	116 061
Andre fordringer		9 686	16 745
Sum fordringer		**688 113**	**132 806**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		591 559	177 844
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**591 559**	**177 844**
Sum omløpsmidler		**1 279 672**	**310 650**
SUM EIENDELER		**1 627 015**	**756 432**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		327 598	
Udekket tap	2		98 589
Sum opptjent egenkapital		**327 598**	**-98 589**
Sum egenkapital	2	**357 598**	**-68 589**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		15 878	
Sum avsetninger for forpliktelser		**15 878**	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		292 042	418 003
Øvrig langsiktig gjeld		264 489	194 488
Sum annen langsiktig gjeld		**556 531**	**612 491**
Sum langsiktig gjeld		**572 409**	**612 491**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		310 610	109 780
Betalbar skatt		81 552	
Skyldige offentlige avgifter		208 056	41 310
Annen kortsiktig gjeld		96 791	61 440
Sum kortsiktig gjeld		**697 008**	**212 530**
Sum gjeld		**1 269 417**	**825 020**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 627 015**	**756 432**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 372145

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 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:	Daniel K Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.02.2023

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, 27.04.2023

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: 825 589 562
NAMDAL BYGG OG VAKTMESTERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 781 656	2 105 602
Annen driftsinntekt		66 998	
Sum inntekter		**4 848 654**	**2 105 602**
Kostnader			
Varekostnad		2 216 614	667 974
Lønnskostnad	1	824 514	576 920
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		132 877	127 441
Annen driftskostnad		1 104 876	803 391
Sum kostnader		**4 278 880**	**2 175 726**
Driftsresultat		**569 774**	**-70 123**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	134
Sum finansinntekter		**27**	**134**
Annen rentekostnad		23 416	20 740
Sum finanskostnader		**23 416**	**20 740**
Netto finans		**-23 389**	**-20 606**
Ordinært resultat før skattekostnad		**546 385**	**-90 729**
Skattekostnad		120 198	-19 960
Ordinært resultat etter skattekostnad		**426 186**	**-70 770**
Årsresultat		**426 187**	**-70 769**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		98 589	-76 832
Annen egenkapital		327 598	
Sum overføringer og disponeringer		**426 187**	**-76 832**

Organisasjonsnr: 825 589 562
NAMDAL BYGG OG VAKTMESTERSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			22 768
Sum immaterielle eiendeler			**22 768**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		311 281	369 626
Sum varige driftsmidler		**311 281**	**369 626**
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		36 062	53 388
Sum finansielle anleggsmidler		**36 062**	**53 388**
Sum anleggsmidler		**347 343**	**445 782**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		678 427	116 061
Andre fordringer		9 686	16 745
Sum fordringer		**688 113**	**132 806**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		591 559	177 844
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**591 559**	**177 844**
Sum omløpsmidler		**1 279 672**	**310 650**
SUM EIENDELER		**1 627 015**	**756 432**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			

Annen egenkapital		327 598	
Udekket tap	2		98 589
Sum opptjent egenkapital		**327 598**	**-98 589**
Sum egenkapital	**2**	**357 598**	**-68 589**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		15 878	
Sum avsetninger for forpliktelser		**15 878**	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		292 042	418 003
Øvrig langsiktig gjeld		264 489	194 488
Sum annen langsiktig gjeld		**556 531**	**612 491**
Sum langsiktig gjeld		**572 409**	**612 491**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		310 610	109 780
Betalbar skatt		81 552	
Skyldige offentlige avgifter		208 056	41 310
Annen kortsiktig gjeld		96 791	61 440
Sum kortsiktig gjeld		**697 008**	**212 530**
Sum gjeld		**1 269 417**	**825 020**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 627 015**	**756 432**

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 nedskriving 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

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.

Noter 2022
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 nedskriving 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 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000		(98 589)	(68 589)
Årets resultat		327 598	98 589	426 187
Egenkapital 31.12.2022	**30 000**	**327 598**	**0**	**357 598**