



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 272 034
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL TOMTESERVICE AS
Forretningsadresse: Uvdalsvegen 14
3630 RØDBERG

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: Ronny Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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, 07.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	17 494 657	4 657 558
Annen driftsinntekt		995 300	843 400
Sum inntekter		18 489 957	5 500 958
Kostnader			
Varekostnad		13 208 419	2 919 526
Lønnskostnad	2,3	1 437	108 491
Avskrivning på varige driftsmidler		53 512	53 686
Annen driftskostnad		858 023	540 971
Sum kostnader		14 121 390	3 622 675
Driftsresultat		4 368 566	1 878 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 649	418
Finansinntekt	4	9 195	211 104
Sum finansinntekter		10 843	211 522
Annen rentekostnad		386 946	216 795
Finanskostnad		127 433	
Sum finanskostnader		514 379	216 795
Netto finans		-503 536	-5 273
Ordinært resultat før skattekostnad		3 865 031	1 873 009
Skattekostnad på ordinært resultat	5	877 148	347 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 987 883	1 525 461
Årsresultat		2 987 883	1 525 461
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 987 883	1 525 461
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		2 987 883	1 525 461



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		2 987 883	1 525 461



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	3 679 742	3 541 051
Maskiner og anlegg	6	37 984	51 597
Sum varige driftsmidler		3 717 727	3 592 647
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	2 668 716	2 795 674
Investeringer i aksjer og andeler	4	132 110	132 110
Sum finansielle anleggsmidler		2 800 826	2 927 784
Sum anleggsmidler		6 518 553	6 520 432
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning	7,8	5 410 178	8 015 444
Sum varer		5 410 178	8 015 444
Fordringer			
Kundefordringer		1 352 344	323 369
Andre fordringer	1	70 579	291 851
Sum fordringer		1 422 923	615 220
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 759	161 363
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 759	161 363
Sum omløpsmidler		6 859 859	8 792 026
SUM EIENDELER		13 378 412	15 312 458

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9,10	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 053 579	6 065 696
Sum opptjent egenkapital		9 053 579	6 065 696
Sum egenkapital		9 253 579	6 265 696
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		4 250
Sum avsetninger for forpliktelser			4 250
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 811 250	3 037 140
Sum annen langsiktig gjeld		1 811 250	3 037 140
Sum langsiktig gjeld		1 811 250	3 041 390
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 154 900	5 247 134
Leverandørgjeld		77 510	211 417
Betalbar skatt	5	881 398	343 298
Skyldig offentlige avgifter		36 081	27 358
Annen kortsiktig gjeld		163 694	176 165
Sum kortsiktig gjeld		2 313 583	6 005 372
Sum gjeld		4 124 833	9 046 762
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 378 412	15 312 458



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 503865

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 272 034
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL TOMTESERVICE AS
Forretningsadresse: Uvdalsvegen 14
3630 RØDBERG

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: Ronny Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

Revisjon

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, 25.06.2022



Organisasjonsnr: 990 272 034
NUMEDAL TOMTESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	17 494 657	4 657 558
Annen driftsinntekt		995 300	843 400
Sum inntekter		18 489 957	5 500 958
Kostnader			
Varekostnad		13 208 419	2 919 526
Lønnskostnad	2,3	1 437	108 491
Avskrivning på varige driftsmidler		53 512	53 686
Annen driftskostnad		858 023	540 971
Sum kostnader		14 121 390	3 622 675
Driftsresultat		4 368 566	1 878 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 649	418
Finansinntekt	4	9 195	211 104
Sum finansinntekter		10 843	211 522
Annen rentekostnad		386 946	216 795
Finanskostnad		127 433	
Sum finanskostnader		514 379	216 795
Netto finans		-503 536	-5 273
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	877 148	347 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 987 883	1 525 461
Årsresultat		2 987 883	1 525 461
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 987 883	1 525 461
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		2 987 883	1 525 461
Sum overføringer og disponeringer		2 987 883	1 525 461



Organisasjonsnr: 990 272 034
NUMEDAL TOMTESERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	3 679 742	3 541 051
Maskiner og anlegg	6	37 984	51 597
Sum varige driftsmidler		3 717 727	3 592 647

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	2 668 716	2 795 674
Investeringer i aksjer og andeler	4	132 110	132 110
Sum finansielle anleggsmidler		2 800 826	2 927 784

Sum anleggsmidler

		6 518 553	6 520 432
--	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varebeholdning	7,8	5 410 178	8 015 444
Sum varer		5 410 178	8 015 444

Fordringer

Kundefordringer		1 352 344	323 369
Andre fordringer	1	70 579	291 851
Sum fordringer		1 422 923	615 220

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		26 759	161 363
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 759	161 363

Sum omløpsmidler

		6 859 859	8 792 026
--	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER

		13 378 412	15 312 458
--	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9,10	200 000	200 000



Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 053 579	6 065 696
Sum opptjent egenkapital		9 053 579	6 065 696
Sum egenkapital		9 253 579	6 265 696
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		4 250
Sum avsetninger for forpliktelser			4 250
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 811 250	3 037 140
Sum annen langsiktig gjeld		1 811 250	3 037 140
Sum langsiktig gjeld		1 811 250	3 041 390
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 154 900	5 247 134
Leverandørgjeld		77 510	211 417
Betalbar skatt	5	881 398	343 298
Skyldig offentlige avgifter		36 081	27 358
Annen kortsiktig gjeld		163 694	176 165
Sum kortsiktig gjeld		2 313 583	6 005 372
Sum gjeld		4 124 833	9 046 762
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 378 412	15 312 458



Organisasjonsnr: 990 272 034
NUMEDAL TOMTESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Revisorkollegiet

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Numedal Tomteservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Numedal Tomteservice AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 987 883. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

Revisorkollegiet AS: Revisornr./org.nr.: 987 593 636 MVA. T: 32 27 63 00. post@revisorkollegiet.no. www.revisorkollegiet.no
Avdelinger: DRAMMEN: Ingeniør Rybergs Gate 48, 3024 Drammen. KONGSBERG: Nymoens Torg 11, 3611 Kongsberg
OSLO/SKI: Østensjøveien 3B, 0667 Oslo. UVDAL: Nore og Uvdal Næringspark, 3632 Uvdal
Medlem av: Den norske Revisorforening og HLB International



Penneo Dokumentnr.: 41D05-Z3LOB-OE8DI-IBEKX-W8NP3-U4E72



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. Betryggende 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Uvdal, 17. juni 2022
Revisorkollegiet AS

Asgeir Stensrud
Statsautorisert revisor

Dokumentet er elektronisk signert

Penneo Dokumentnr: 41D05-Z3LOB-OE8DJ-IBEKX-W8NP3-U4E72



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."

Asgeir Stensrud

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-55867

IP: 31.204.xxx.xxx

2022-06-21 07:00:50 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4TD0S-Z3LOB-OE8DI-IBEX-W8NP3-U4E72

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/validate>



**Årsregnskap 2021
for
Numedal Tomteservice AS**

Org. nummer: 990272034

Pennco Dokumentnøkkel: BZAYN-5Q7EB-2SBXH-5J2UE-PJFIO-11PP1



Numedal Tomteservice AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	17 494 657	4 657 558
Annen driftsinntekt		995 300	843 400
Sum driftsinntekter		18 489 957	5 500 958
Driftskostnader			
Varekostnad		13 208 419	2 919 527
Lønnskostnad	2,3	1 437	108 491
Avskrivning på varige driftsmidler		53 512	53 687
Annen driftskostnad		858 023	540 971
Sum driftskostnader		14 121 390	3 622 675
Driftsresultat		4 368 566	1 878 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		1 649	418
Finansinntekt	4	9 195	211 104
Rentekostnad		386 946	216 795
Finanskostnad		127 433	0
Netto finansposter		(503 536)	(5 273)
Ordinært resultat før skattekostnad		3 865 031	1 873 009
Skattekostnad på ordinært resultat	5	877 148	347 548
ÅRSRESULTAT		2 987 883	1 525 461
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		2 987 883	1 525 461
Sum overføringer og disponeringer		2 987 883	1 525 461

Penneo Dokumentnr: BZAYN-SQ7EB-25BXH-5J2UE-PJFIO-11PPI



Numedal Tomteservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	3 679 742	3 541 051
Maskiner og anlegg	6	37 984	51 597
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap	4	2 668 716	2 795 674
Investeringer i aksjer og andeler	4	132 110	132 110
Sum anleggsmidler		6 518 553	6 520 432
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning	7,8	5 410 178	8 015 444
Fordringer			
Kundefordringer		1 352 344	323 369
Andre fordringer	1	70 579	291 851
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		26 759	161 363
Sum omløpsmidler		6 859 859	8 792 026
SUM EIENDELER		13 378 412	15 312 458

Pennco Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-2SBXH-5ZUE-PJFIO-11PPI



Numedal Tomteservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9,10	200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 053 579	6 065 696
Sum egenkapital		9 253 579	6 265 696
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	4 250
Sum avsetning for forpliktelser		0	4 250
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 811 250	3 037 140
Sum annen langsiktig gjeld		1 811 250	3 037 140
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 154 900	5 247 134
Leverandørgjeld		77 510	211 417
Betalbar skatt	5	881 398	343 298
Skyldig offentlige avgifter		36 081	27 358
Annen kortsiktig gjeld		163 694	176 165
Sum kortsiktig gjeld		2 313 583	6 005 372
Sum gjeld		4 124 833	9 046 762
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 378 412	15 312 458

Rødberg, 17.06.2022

Ronny Andersen
Styrets lederOle Gunnar Haug
Styremedlem

Dokumentet er elektronisk signert

Årsregnskap for Numedal Tomteservice AS

Organisasjonsnr. 990272034

Penneo Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-25BXH-5ZUE-PJFIO-11PPI



Numedal Tomteservice AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av tomter og leiligheter skjer på leveringstidspunktet (risikovergang). Andre utleieinntekter inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

b) Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på opptakstidspunktet.

c) Anleggsmidler/ Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på etableringstidspunktet.

d) Varer

Varer består av leilighetsbygg under oppføring og tomter for videre salg. Lagerverdien er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi.

e) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

f) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

g) Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

h) Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er omregnet til kurs på balansedag

Penneo Dokumentnøkkel: BZAYN-5Q7EB-25BXH-5ZUE-PJFIO-11PPI

Noter for Numedal Tomteservice AS

Organisasjonsnr. 990272034



Numedal Tomteservice AS

Noter 2021

Note 1 - Mellomværender og transaksjoner med nærstående og tilknyttede selskaper

	2021	2020
Kortsiktig fordring på nærstående selskap	0	212 989
Leverandørgjeld nærstående selskap	1 175	1 067
Kortsiktig gjeld til eier	0	0
Kjøp av tjenester fra nærstående	1 690 388	1 188 567

Note 2 - Lønnskostnad

	2021	2020
Lønn	0	99 841
Arbeidsgiveravgift	0	6 572
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 437	2 078
Totalt	1 437	108 491

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP).

Note 3 - Ytelser og godtgørelser

Ytelser til ledende personer

Det er ikke tegningsretter, opsjoner eller tilsvarende rettigheter for ansatte og deres tillitsvalgte.

Styret har ikke avtale om sluttvederlag, bonus, aksjebasert avlønning, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet ovenfor daglig leder, styremedlemmer, aksjonærer eller nærstående til disse.

Pennco Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-25BXH-5ZUE-PJFIO-11PPI



Numedal Tomteservice AS

Noter 2021

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har følgende eierandeler i andre foretak. Aksjene er bokført til kostpris

	I år	I fjor
Guldhøj 1 Aps (50% eierandel)	32 210	32 210
Uptoyou AS (10%)	99 900	99 900
Langsiktig utlånsfordring på Guldhøj 1 APS	2 668 716	2 795 674

Langsikt utlånsfårdring er omregnet til kurs på balansedag og det er bokført en urealisert kursgevinst på kr 75.544 pr 31.12.2021.

	Resultat 20/21	EK 31.07.21
Guldhøj 1 Aps (50% eierandel)	1.037.197	1.613.414

Note 5 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

2021

Resultat før skattekostnader	3 865 031
Endring i midlertidige forskjeller	141 322
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
= Inntekt	4 006 353

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

2021

Beregnet skatt av årets resultat	881 398
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-4 250
= Ordinær skattekostnad	877 148

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	881 398
= Betalbar skatt i balansen	881 398

Penneo Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-2SBXH-5ZUE-PJFIO-11PPI



Numedal Tomteservice AS

Noter 2021

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-182 546	-168 182
+ Langsiktige fordringer/gjeld i valuta	75 544	202 502
+ Utestående fordringer	-15 000	-15 000
Sum positive forskjeller	75 544	202 502
Sum negative forskjeller	197 546	183 182
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	-122 002	-0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	19 320
Balanseført utsatt skatt	0	4 250

Utsatt skattefordel på kr 26 840 er ihht unntaksregler for små foretak ikke bokført.

Note 6 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 185 724	114 500	70 000	4 370 224
+ Tilgang	178 591	0	0	178 591
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 364 315	114 500	70 000	4 548 815
Akk. av/nedskr. pr 1/1	644 674	62 903	70 000	777 577
+ Ordinære avskrivninger	39 899	13 613	0	53 512
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	684 573	76 516	70 000	831 088
Balanseført verdi pr 31/12	3 679 742	37 984	0	3 717 727
Prosentats for ord.avskr	1-10	10-12	17-17	

Penneo Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-2SBXH-5J2UE-PJFIO-11PPI



Numedal Tomteservice AS

Noter 2021

Note 7 - Fordringer og gjeld

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn 1 år (se note 4)	2 668 716	2 795 674
Andel langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	1 286 250	1 391 250
Pantsettelser	2021	2020
Gjeld sikret med pant	2 966 149	8 284 274
Pantsatte eiendeler:		
Leilighetsbygg og bensinstasjon i Flesberg	5 000 000	5 000 000
Område i Uvdal Alpinsenter 10/91	1 300 000	1 300 000
Område i Uvdal Alpinsenter 10/119	0	10 500 000
Bokført verdi av pantsatte eiendeler:		
Tomter og investeringer i Uvdal Alpinsenter (varelager)	4 888 411	7 688 481
Leilighetsbygg og bensinstasjon i Flesberg	2 885 627	2 925 525

Selskapet har stilt garanti i medhold av Bustadoppføringslova på kr 700.000. Garantist er Dnb og garantien er sikret sammen med ovenfor nevnte pantstillelser. Garantistillelsen er ikke regnskapsført. Det er ikke satt av for ytterligere garantier i regnskapet.

Pennco Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-2SBXH-5ZUE-PJFIO-11PPI



Numedal Tomteservice AS

Noter 2021

Note 8 - Varebeholdning, salg mv

	I år	I fjor
Tomter og bygg under oppføring i Uvdal Alpingsenter	4 888 411	7 688 481
Område i Dagali	521 766	326 963
Maskiner for videresalg	0	0
Total beholdning av tomter og annet lager for salg	5 410 177	8 015 444

Bokførte verdier på området i Dagali er foreløpige kostnader til reguleringsplaner og vei mv. Etter hvert som tomter selges tilbakebetales en avtalt andel til grunneier. Tomter og bygg i Uvdal Alpingsenter innbefatter kostpris for områdene samt utgifter til infrastruktur, oppmåling og bygging mv på ikke solgte enheter. Kostnadene fordeles pr tomt og enhet og inngår i selskapets varekost etter hvert som salg gjennomføres.

Endelig avregning på for lite eller for mye innbetalt anleggsbidrag til infrastruktur vil tidligst gjennomføres i 2025. Man har pr i dag ingen formening om fremtidig justering vil skje og heller ikke i hvilken størrelsesorden og dette forholdet er ikke hensyntatt i regnskapet pr 31.12.2021.

Note 9 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	6 065 696	6 265 696
Tilført fra årsresultat		2 987 883	2 987 883
Pr 31.12.	200 000	9 053 579	9 253 579

Pennco Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-2SBXH-5ZUE-PJFJO-1TPPT



Numedal Tomteservice AS

Noter 2021

Note 10 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Ole Gunnar Haug	90
Stine Haug	10
Øygardsgrend Utvikling AS	100

Alle selskapets aksjer eies direkte eller indirekte av styrets medlemmer.

Penneo Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-2SBXH-5J2UE-PJFIO-11PPI

Noter for Numedal Tomteservice AS

Organisasjonsnr. 990272034



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."

Ole Gunnar Haug

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1685544

IP: 185.102.xxx.xxx

2022-06-17 19:27:52 UTC



Ronny Andersen

Styreleder

På vegne av: Øygardsgrend Utvikling AS

Serienummer: 9578-5995-4-140827

IP: 185.102.xxx.xxx

2022-06-21 06:30:36 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: B2AYN-5Q7EB-25BXH-52UE-PJFIO-11PPI

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/validate>