



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 657 139
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL KRO AS
Forretningsadresse: Numedalsvegen 4270
3626 ROLLAG

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: Guro Helle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

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, 04.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 049 005	3 022 757
Annen driftsinntekt		82 492	96 908
Sum inntekter		3 131 497	3 119 665
Kostnader			
Varekostnad		1 035 228	950 095
Lønnskostnad	1	844 122	827 357
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	167 329	93 954
Annen driftskostnad		901 242	784 883
Sum kostnader		2 947 920	2 656 290
Driftsresultat		183 576	463 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 658	575
Sum finansinntekter		2 658	575
Annen rentekostnad		751	63
Annen finanskostnad		111	
Sum finanskostnader		862	63
Netto finans		1 796	512
Ordinært resultat før skattekostnad		185 373	463 887
Skattekostnad på resultat		42 454	108 784
Ordinært resultat etter skattekostnad		142 919	355 103
Årsresultat		142 919	355 103
Årsresultat etter minoritetsinteresser		142 919	355 103
Totalresultat		142 919	355 103
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		142 919	355 103
Sum overføringer og disponeringer		142 919	355 103



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	985 462	675 055
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	27 876	38 012
Sum varige driftsmidler	2	1 013 338	713 067
Sum anleggsmidler		1 013 338	713 067
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		199 092	191 061
Fordringer			
Kundefordringer		15 769	4 866
Andre kortsiktige fordringer		41 333	-269 759
Sum fordringer		57 102	-264 893
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		150 090	226 207
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		150 090	226 207
Sum omløpsmidler		406 284	152 376
SUM EIENDELER		1 419 621	865 442
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		50 000	50 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overkurs		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		44 430	44 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		623 312	480 393
Sum opptjent egenkapital		623 312	480 393
Sum egenkapital		667 742	524 823
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		32 477	19 485
Sum avsetninger for forpliktelser		32 477	19 485
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		32 477	19 485
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		79 149	138 458
Betalbar skatt		29 462	89 299
Skyldig offentlige avgifter		15 048	62 168
Annen kortsiktig gjeld		595 743	31 210
Sum kortsiktig gjeld		719 403	321 135
Sum gjeld		751 880	340 620
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 419 621	865 442



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 577112

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 657 139
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL KRO AS
Forretningsadresse: Numedalsvegen 4270
3626 ROLLAG

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: Guro Helle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

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 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, 01.07.2024

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: 927 657 139
NUMEDAL KRO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 049 005	3 022 757
Annen driftsinntekt		82 492	96 908
Sum inntekter		3 131 497	3 119 665
Kostnader			
Varekostnad		1 035 228	950 095
Lønnskostnad	1	844 122	827 357
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	167 329	93 954
Annen driftskostnad		901 242	784 883
Sum kostnader		2 947 920	2 656 290
Driftsresultat		183 576	463 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 658	575
Sum finansinntekter		2 658	575
Annen rentekostnad		751	63
Annen finanskostnad		111	
Sum finanskostnader		862	63
Netto finans		1 796	512
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat		185 373	463 887
Ordinært resultat etter skattekostnad		42 454	108 784
Årsresultat		142 919	355 103
Årsresultat etter minoritetsinteresser		142 919	355 103
Totalresultat		142 919	355 103
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		142 919	355 103
Sum overføringer og disponeringer		142 919	355 103



Organisasjonsnr: 927 657 139
NUMEDAL KRO AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	985 462	675 055
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	27 876	38 012
Sum varige driftsmidler	2	1 013 338	713 067

Sum anleggsmidler **1 013 338** **713 067**

Omløpsmidler

Varer

Sum varer **199 092** **191 061**

Fordringer

Kundefordringer		15 769	4 866
Andre kortsiktige fordringer		41 333	-269 759
Sum fordringer		57 102	-264 893

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. | 150 090 | 226 207 |

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende** **150 090** **226 207**

Sum omløpsmidler **406 284** **152 376**

SUM EIENDELER **1 419 621** **865 442**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		50 000	50 000
Overkurs		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		44 430	44 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital | 623 312 | 480 393 |



Sum opptjent egenkapital	623 312	480 393
Sum egenkapital	667 742	524 823
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	32 477	19 485
Sum avsetninger for forpliktelser	32 477	19 485
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	32 477	19 485
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	79 149	138 458
Betalbar skatt	29 462	89 299
Skyldig offentlige avgifter	15 048	62 168
Annen kortsiktig gjeld	595 743	31 210
Sum kortsiktig gjeld	719 403	321 135
Sum gjeld	751 880	340 620
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 419 621	865 442



Organisasjonsnr: 927 657 139
NUMEDAL KRO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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.



Årsregnskap 2023

Numedal Kro AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter



Org.nr.: 927 657 139



RESULTATREGNSKAP

NUMEDAL KRO AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 049 005	3 022 757
Annen driftsinntekt		82 492	96 908
Sum driftsinntekter		3 131 497	3 119 665
Varekostnad		1 035 228	950 095
Lønnskostnad	1	844 122	827 357
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	167 329	93 954
Annen driftskostnad		901 242	784 883
Sum driftskostnader		2 947 920	2 656 290
Driftsresultat		183 576	463 375
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		2 658	575
Annen rentekostnad		751	63
Annen finanskostnad		111	0
Resultat av finansposter		1 796	512
Resultat før skattekostnad		185 373	463 887
Skattekostnad på resultat		42 454	108 784
Årsresultat		142 919	355 103
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		142 919	355 103
Sum overføringer		142 919	355 103



BALANSE

NUMEDAL KRO AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	985 462	675 055
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	27 876	38 012
Sum varige driftsmidler	2	1 013 338	713 067
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1 013 338	713 067
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		199 092	191 061
FORDRINGER			
Kundefordringer		15 769	4 866
Andre kortsiktige fordringer		41 333	-269 759
Sum fordringer		57 102	-264 893
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		150 090	226 207
Sum omløpsmidler		406 284	152 376
Sum eiendeler		1 419 621	865 442



BALANSE

NUMEDAL KRO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		50 000	50 000
Overkurs		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		44 430	44 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		623 312	480 393
Sum opptjent egenkapital		623 312	480 393
Sum egenkapital		667 742	524 823
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt		32 477	19 485
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		79 149	138 458
Betalbar skatt		29 462	89 299
Skyldig offentlige avgifter		15 048	62 168
Annen kortsiktig gjeld		595 743	31 210
Sum kortsiktig gjeld		719 403	321 135
Sum gjeld		751 880	340 620
Sum egenkapital og gjeld		1 419 621	865 442

Rollag
Styret i Numedal Kro AS

Guro Helle
styreleder/daglig leder

Antoine Pierre Dominique Bailly
nestleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	737 147	720 859
Arbeidsgiveravgift	72 875	78 022
Andre ytelser	34 100	28 476
Sum	844 122	827 357

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	594 525	222 841	817 366
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	110 970	374 703	485 673
- Avgang i året	38 718		38 718
= Anskaffelseskost 31.12.23	666 777	597 544	1 264 321
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	120 219	132 697	252 916
= Bokført verdi 31.12.23	546 558	464 847	1 011 405
Årets ordinære avskrivninger	79 196	88 133	167 329
Økonomisk levetid	0-10 år	3-12 år	