



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 131 198
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL GRAVING OG TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Uvdalsvegen 14
3630 RØDBERG

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: Ronny Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.09.2023

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, 28.05.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1,2	26 732 474	31 828 385
Annen driftsinntekt		435 591	727 391
Sum inntekter		27 168 065	32 555 776
Kostnader			
Varekostnad	2	4 546 480	5 943 309
Lønnskostnad	3	9 498 599	10 746 749
Avskrivning på varige driftsmidler	4	510 135	500 315
Annen driftskostnad		13 430 217	13 390 784
Sum kostnader		27 985 431	30 581 157
Driftsresultat		-817 366	1 974 618
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		413	33
Sum finansinntekter		413	33
Annen rentekostnad		396 616	358 928
Sum finanskostnader		396 616	358 928
Netto finans		-396 203	-358 895
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 213 568	1 615 723
Skattekostnad på ordinært resultat	5		264 765
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 213 568	1 350 958
Årsresultat		-1 213 568	1 350 958
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 213 568	1 350 958
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6		229 198
Overføringer annen egenkapital	6	-1 213 568	1 121 760
Sum overføringer og disponeringer		-1 213 568	1 350 958



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,7	482 488	162 868
Maskiner og anlegg	4,7	1 003 000	1 103 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,7	782 000	988 000
Sum varige driftsmidler		2 267 488	2 253 868
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Andre fordringer	7	1 488 174	1 960 311
Sum finansielle anleggsmidler		1 489 174	1 961 311
Sum anleggsmidler		3 756 662	4 215 179
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning	1,7	1 615 840	1 667 380
Sum varer		1 615 840	1 667 380
Fordringer			
Kundefordringer	7,8	7 366 608	6 500 984
Andre fordringer		618 806	602 397
Konsernfordringer	8	78 100	137 710
Sum fordringer		8 063 513	7 241 091
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		718 715	690 075
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		718 715	690 075
Sum omløpsmidler		10 398 069	9 598 545
SUM EIENDELER		14 154 731	13 813 724



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,9	104 000	104 000
Annen innskutt egenkapital	6	313 900	313 900
Sum innskutt egenkapital		417 900	417 900
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	908 238	2 121 806
Sum opptjent egenkapital		908 238	2 121 806
Sum egenkapital		1 326 138	2 539 706
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 505 781	4 394 352
Langsiktig konserngjeld	8	214 610	212 910
Øvrig langsiktig gjeld	7	513 375	156 750
Sum annen langsiktig gjeld		4 233 766	4 764 012
Sum langsiktig gjeld		4 233 766	4 764 012
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	4 893 905	2 424 533
Betalbar skatt	5		200 120
Skyldig offentlige avgifter		1 629 521	1 750 083
Kortsiktig konserngjeld	8		293 843
Annen kortsiktig gjeld		2 071 401	1 841 426
Sum kortsiktig gjeld		8 594 827	6 510 005
Sum gjeld		12 828 593	11 274 018
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 154 731	13 813 724



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 730115

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 131 198
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL GRAVING OG TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Uvdalsvegen 14
3630 RØDBERG

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: Ronny Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.09.2023

Revisjon

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, 21.09.2023

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: 990 131 198
NUMEDAL GRAVING OG TRANSPORT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1,2	26 732 474	31 828 385
Annen driftsinntekt		435 591	727 391
Sum inntekter		27 168 065	32 555 776
Kostnader			
Varekostnad	2	4 546 480	5 943 309
Lønnskostnad	3	9 498 599	10 746 749
Avskrivning på varige driftsmidler	4	510 135	500 315
Annen driftskostnad		13 430 217	13 390 784
Sum kostnader		27 985 431	30 581 157
Driftsresultat		-817 366	1 974 618
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		413	33
Sum finansinntekter		413	33
Annen rentekostnad		396 616	358 928
Sum finanskostnader		396 616	358 928
Netto finans		-396 203	-358 895
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-1 213 568	1 615 723
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 213 568	264 765
Årsresultat		-1 213 568	1 350 958
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 213 568	1 350 958
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6		229 198
Overføringer annen egenkapital	6	-1 213 568	1 121 760
Sum overføringer og disponeringer		-1 213 568	1 350 958



Selskapskapital	6,9	104 000	104 000
Annen innskutt egenkapital	6	313 900	313 900
Sum innskutt egenkapital		417 900	417 900
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	908 238	2 121 806
Sum opptjent egenkapital		908 238	2 121 806
Sum egenkapital		1 326 138	2 539 706
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	3 505 781	4 394 352
Langsiktig konserngjeld	8	214 610	212 910
Øvrig langsiktig gjeld	7	513 375	156 750
Sum annen langsiktig gjeld		4 233 766	4 764 012
Sum langsiktig gjeld		4 233 766	4 764 012
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	4 893 905	2 424 533
Betalbar skatt	5		200 120
Skyldig offentlige avgifter		1 629 521	1 750 083
Kortsiktig konserngjeld	8		293 843
Annen kortsiktig gjeld		2 071 401	1 841 426
Sum kortsiktig gjeld		8 594 827	6 510 005
Sum gjeld		12 828 593	11 274 018
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 154 731	13 813 724



Organisasjonsnr: 990 131 198
NUMEDAL GRAVING OG TRANSPORT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
18.00

<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 Graving og Transport AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Numedal Graving og Transport AS som viser et underskudd på kr 1 213 568. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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.

Andre forhold

Denne revisjonsberetning erstatter tidligere avgitt revisjonsberetning, datert 27.06.2023. Grunnlaget for dette er nye opplysninger i note 6 som styret ønsker at fremkommer i note.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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

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. 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 basert på årsregnskapet.

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

Uvdal, 19. september 2023

Revisorkollegiet AS

Asgeir Stensrud

Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2022
for
Numedal Graving og Transport AS**

Org. nummer: 990131198

Penneo Dokumentnr: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-4ST7E



Numedal Graving og Transport AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1,2	26 732 474	31 828 385
Annen driftsinntekt		435 591	727 391
Sum driftsinntekter		27 168 065	32 555 776
Driftskostnader			
Varekostnad	2	4 546 480	5 943 309
Lønnskostnad	3	9 498 599	10 746 749
Avskrivning på varige driftsmidler	4	510 135	500 315
Annen driftskostnad		13 430 217	13 390 784
Sum driftskostnader		27 985 431	30 581 157
Driftsresultat		-817 366	1 974 618
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		413	33
Annen rentekostnad		396 616	358 928
Netto finansposter		-396 203	-358 895
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 213 568	1 615 723
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	264 765
ÅRSRESULTAT		-1 213 568	1 350 958
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6	0	229 198
Overføringer annen egenkapital	6	-1 213 568	1 121 760
Sum overføringer og disponeringer		-1 213 568	1 350 958

Penneo Dokumentnr: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-45T7E



Numedal Graving og Transport AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,7	482 488	162 868
Maskiner og anlegg	4,7	1 003 000	1 103 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,7	782 000	988 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Andre fordringer	7	1 488 174	1 960 311
Sum anleggsmidler		3 756 662	4 215 179
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning	1,7	1 615 841	1 667 380
Fordringer			
Kundefordringer	7,8	7 366 608	6 500 984
Fordringer på konsernselskap	8	78 100	137 710
Andre fordringer		618 806	602 397
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		718 715	690 075
Sum omløpsmidler		10 398 069	9 598 545
SUM EIENDELER		14 154 731	13 813 724

Pennco Dokumentnr: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-45T7E



Numedal Graving og Transport AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,9	104 000	104 000
Annen innskutt egenkapital	6	313 900	313 900
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	908 238	2 121 806
Sum egenkapital		1 326 138	2 539 706
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 505 781	4 394 352
Langsiktig gjeld til konsernselskap	8	214 610	212 911
Øvrig langsiktig gjeld	7	513 375	156 750
Sum annen langsiktig gjeld		4 233 766	4 764 013
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	4 893 905	2 424 533
Betalbar skatt	5	0	200 120
Skyldig offentlige avgifter		1 629 521	1 750 083
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	0	293 843
Annen kortsiktig gjeld		2 071 401	1 841 426
Sum kortsiktig gjeld		8 594 827	6 510 005
Sum gjeld		12 828 593	11 274 018
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 154 731	13 813 724

Rødberg, 19.09.2023

Ronny Andersen
Daglig leder / Styrets leder

Dokumentet signeres elektronisk



Numedal Graving og Transport AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

a) Driftsinntekter

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

b) Tilvirkningskontrakter

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter løpende avregning med fortjeneste.

c) 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.

d) 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.

e) Varer

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

f) 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.

g) 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

h) Pensjon

Selskapets pensjonsordning er innskuddsbasert og kostnadsføres løpende.

Pennco Dokumentnøkkel: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-4ST7E



Numedal Graving og Transport AS

Noter 2022

Note 1 - Tilvirkningskontrakter og varelager

Selskapet har pågående tilvirkningskontrakter. Alle prosjekter faktureres løpende i henhold til medgått tid og mengde mv og fakturert på disse prosjektene er i tråd med fremdriften.

Selskapets varelager består av jord, grusmasser og sprengstein samt diesel og noe reservedeler. Lager av jord, grus og sprengstein. Man har vært forsiktig i prisingen av lageret og enhetsprisene er holdt på et relativt lavt nivå. Styret mener det ligger en ganske betydelig merverdi i selskapets lager. Det er avsatt kr 150 000 for mulig ukurans eller prisfall.

Note 2 - Salgsinntekt

I selskapets salgsinntekt for 2022 inngår salg av biler/maskiner/utstyr med kr 1 395 600, kost på disse er kr 906 606 og inngår i selskapets varekost.

I selskapets salgsinntekt for 2021 inngår salg av biler/maskiner/utstyr med kr 4 333 980, kost på disse er kr 2 986 072 og inngår i selskapets varekost.

Note 3 - Lønnskostnad og lån/ sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv

	2022	2021
Lønn	8 248 776	9 445 121
Arbeidsgiveravgift	926 620	1 045 232
Pensjonskostnader	166 976	121 856
Andre lønnsrelaterte ytelser	156 227	134 539
Totalt	9 498 599	10 746 749

Antall årsverk i regnskapsåret er 18.

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

Penneo Dokumentnøkkel: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-4ST7E



Numedal Graving og Transport AS

Noter 2022

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 872 461	2 957 503	5 829 964
+ Tilgang	204 135	0	204 135
- Avgang	0	600 513	600 513
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 076 596	2 356 990	5 433 586
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 769 461	1 969 503	3 738 964
+ Ordinære avskrivninger	304 135	206 000	510 135
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	600 513	600 513
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 073 596	1 574 990	3 648 586
Balanseført verdi pr 31/12	1 003 000	782 000	1 785 000
Prosentstøt for ord.avskr	10-33	10-33	

Det er i tillegg anlegg under utførelse på kr 482 488 som ikke inngår i tallene over.

Penneo Dokumentnr: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-45T7E



Numedal Graving og Transport AS

Noter 2022

Note 5 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022
Resultat før skattekostnader	-1 213 568
Permanente og andre forskjeller	-35
Endring i midlertidige forskjeller	-159 858
= Inntekt	-1 373 461

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Ordinær skattekostnad	0

Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	898 173	738 315
+ Varebeholdning	-150 000	-150 000
+ Utestående fordringer	-865 000	-865 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 373 461	0
Sum positive forskjeller	898 173	738 315
Sum negative forskjeller	2 388 461	1 015 000
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	-1 490 288	-276 685
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel på kr 327 863 er i henhold til unntaksregler for små foretak ikke balanseført.

Penneo Dokumentnr: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-4ST7E



Numedal Graving og Transport AS

Noter 2022

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / Selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Samlet egenkapital
Pr 1.1.	104 000	313 900	2 121 806	2 539 706
-Til årets resultat	0	0	-1 213 568	-1 213 568
=Pr 31.12.	104 000	313 900	908 238	1 326 138

Fortsatt drift:

Selskapet har i 2022 pådratt seg økte kostnader til drivstoff samtidig som man vår/sommer 2022 fikk betydelig mindre å gjøre for en større kunde enn hva man hadde sett for seg. Dette er faktorer som har påvirket resultatet svært negativt i 2022. For 2023 har man god tilgang på jobb og man har pr så langt i år opplevd en moderat omsetningsvekst og en god bedring i resultatene. Det jobbes med en mer langsiktig finansieringsmodell og det forventes at de tiltak som er gjort og som det jobbes med vil gi en bedret inntjening i selskapet. I tillegg er styrets leder innstilt på å skyte inn private midler dersom det skulle være behov for dette for å sikre videre drift på kort sikt.

Penneo Dokumentnr: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-4ST7E



Numedal Graving og Transport AS

Noter 2022

Note 7 - Fordringer, gjeld og pant

	2022	2021
Fordringer med forfall senere enn 1 år	0	0
Forskuddsleie leasing	1 488 174	1 960 311
Andel langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	372 500
Øvrig langsiktig gjeld til aksjonærer i morselskap	513 375	156 750
Pantsettelse	2022	2021
Gjeld sikret med pant	3 505 781	4 394 352
Pantsatte eiendeler	2022	2021
Kundefordringer	7 366 608	6 500 984
Motorvogner/maskiner/driftstilbehør	2 267 488	2 253 868
Varelager	1 615 841	1 667 380

Andre garantier

Det er ikke satt av for garantiarbeider i regnskapet. Dette begrunnes med at selskapets drift overveiende er timearbeid og svært lite totalentrepriser. Historisk sett har man hatt lite opprettingsarbeider og det som er er valgt kostnadsført over driften når det inntreffer.

Penneo Dokumentnøkkel: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-45T7E



Numedal Graving og Transport AS

Noter 2022

Note 8 - Mellomværende og transaksjoner med konsernselskaper og tilknyttede selskap

Selskapet er 100 % eid av Øygardsgrend Utvikling AS. I henhold til unntaksregler for små foretak er det ikke utarbeidet konsernregnskap.

	2022	2021
Kundefordringer	2 523 406	516 705
Leverandørgjeld	31 000	0
Kortsiktig fordring	78 100	137 710
Langsiktig gjeld	214 610	212 911
Kortsiktig gjeld	0	293 843

Transaksjoner med konsernselskap og tilknyttede selskap:

Følgende transaksjoner med morselskap, søsterselskaper og tilknyttede selskaper har funnet sted (tall inkl mva):

Selskap:	Varesalg, tjenester, Varekjøp, tjenester,	
	salg av utstyr	kjøp av utstyr
Øygardsgrend Utvikling AS	1 671 925	578
Numedal Tomteservice AS	2 390	0
Numedalshytta AS	26 665	0
Numedal Maskinutleie AS	0	0
Hallingdal Næringslokaler AS	1 290	2 804
Stornesvegen Eiendom AS	3 750 000	0
Hyttekompaniet Hyko AS	12 631	0

Numedal Graving og Transport AS leier i tillegg lokaler av morselskapet Øygardsgrend Utvikling AS for kr 348 000 inkl mva pr år.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 104 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 104 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Øygardsgrend Utvikling AS	104



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."

Ronny Andersen

Styreleder

På vegne av: Numedal Graving og Transport AS

Serienummer: 9578-5995-4-140827

IP: 185.102.xxx.xxx

2023-09-19 11:04:47 UTC



Penneo Dokumentnr: XP8MM-OZGMO-MPAEJ-8UX4X-TOBUN-45T7E

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>