



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 999 415
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A/S Neumannsgate 16
Forretningsadresse: Neumanns gate 16
3044 DRAMMEN

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: Grethe Beck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

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, 04.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		561 600	518 700
Sum inntekter		561 600	518 700
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	39 935	39 935
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		3 478	
Annen driftskostnad		439 951	426 894
Sum kostnader		483 364	466 829
Driftsresultat		78 236	51 871
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		75	15
Annen finansinntekt		8 432	
Sum finansinntekter		8 507	15
Annen rentekostnad		21 531	17 179
Sum finanskostnader		21 531	17 179
Netto finans		-13 023	-17 163
Ordinært resultat før skattekostnad		65 213	34 708
Skattekostnad		14 756	7 671
Ordinært resultat etter skattekostnad		50 456	27 036
Årsresultat		50 457	27 037
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		50 457	27 037
Sum overføringer og disponeringer		50 457	27 037



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	770 000	797 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		205 195	
Sum varige driftsmidler		975 195	797 000
Sum anleggsmidler		975 195	797 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	9 600	7 100
Andre fordringer	5	40 468	57 031
Sum fordringer		50 068	64 131
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	185 376	118 128
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		185 376	118 128
Sum omløpsmidler		235 444	182 259
SUM EIENDELER		1 210 639	979 259
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (12 aksjer à kr 8 400,00)	7, 8	100 800	100 800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	7	579 832	529 376
Sum opptjent egenkapital		579 832	529 376
Sum egenkapital	7	680 632	630 176
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		3 826	
Sum avsetninger for forpliktelser		3 826	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	407 835	244 670
Sum annen langsiktig gjeld	9	407 835	244 670
Sum langsiktig gjeld		411 661	244 670
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		96 980	86 607
Betalbar skatt		10 930	7 671
Skyldige offentlige avgifter		10 435	10 135
Sum kortsiktig gjeld		118 345	104 413
Sum gjeld		530 007	349 083
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 210 639	979 259



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 405336

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 999 415
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A/S Neumannsgate 16
Forretningsadresse: Neumanns gate 16
3044 DRAMMEN

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: Grethe Beck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

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, 15.05.2023

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: 946 999 415
A/S Neumannsgate 16

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		561 600	518 700
Sum inntekter		561 600	518 700
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	39 935	39 935
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		3 478	
Annen driftskostnad		439 951	426 894
Sum kostnader		483 364	466 829
Driftsresultat		78 236	51 871
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		75	15
Annen finansinntekt		8 432	
Sum finansinntekter		8 507	15
Annen rentekostnad		21 531	17 179
Sum finanskostnader		21 531	17 179
Netto finans		-13 023	-17 163
Ordinært resultat før skattekostnad		65 213	34 708
Skattekostnad		14 756	7 671
Ordinært resultat etter skattekostnad		50 456	27 036
Årsresultat		50 457	27 037
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		50 457	27 037
Sum overføringer og disponeringer		50 457	27 037



Organisasjonsnr: 946 999 415
A/S Neumannsgate 16

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	770 000	797 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		205 195	
Sum varige driftsmidler		975 195	797 000
Sum anleggsmidler		975 195	797 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4	9 600	7 100
Andre fordringer	5	40 468	57 031
Sum fordringer		50 068	64 131

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	185 376	118 128
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		185 376	118 128
Sum omløpsmidler		235 444	182 259

SUM EIENDELER **1 210 639** **979 259**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (12 aksjer à kr 8 400,00)	7, 8	100 800	100 800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	579 832	529 376
Sum opptjent egenkapital		579 832	529 376
Sum egenkapital	7	680 632	630 176



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3 826	
Sum avsetninger for forpliktelses	3 826	
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	407 835	244 670
Sum annen langsiktig gjeld	407 835	244 670
Sum langsiktig gjeld	411 661	244 670
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	96 980	86 607
Betalbar skatt	10 930	7 671
Skyldige offentlige avgifter	10 435	10 135
Sum kortsiktig gjeld	118 345	104 413
Sum gjeld	530 007	349 083
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 210 639	979 259



Organisasjonsnr: 946 999 415
A/S Neumannsgate 16

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 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.05

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35000.00	35000.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4935.00	4935.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	39935.00	39935.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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

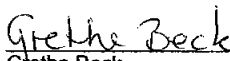
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>

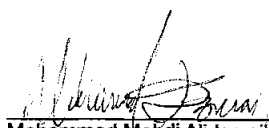


Balanse pr. 31. desember 2022
A/S Neumannsgate 16

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (12 aksjer à kr 8 400,00)	7, 8	100 800	100 800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	579 832	529 376
Sum opptjent egenkapital		579 832	529 376
Sum egenkapital	7	680 632	630 176
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		3 826	0
Sum avsetning for forpliktelser		3 826	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	407 835	244 670
Sum annen langsiktig gjeld	9	407 835	244 670
Sum langsiktig gjeld		411 661	244 670
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		96 980	86 607
Betalbar skatt		10 930	7 671
Skyldige offentlige avgifter		10 435	10 135
Sum kortsiktig gjeld		118 345	104 413
Sum gjeld		530 007	349 083
Sum egenkapital og gjeld		1 210 639	979 259

DRAMMEN, 08.05.2023


Grethe Beck
Styrets leder


Mohammed Mehdi Ali Ismail
Nestleder



Noter 2022

A/S Neumannsgate 16

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 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	35 000	35 000
Arbeidsgiveravgift	4 935	4 935
Sum	39 935	39 935

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,05 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløse inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	797 000		797 000
Tilgang i året	0	208 673	208 673
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	797 000	208 673	1 005 673
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(27 000)		(27 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022		(3 478)	(3 478)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2022	(27 000)		(27 000)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	770 000	205 195	975 195
Årets avskrivninger		(3 478)	(3 478)
Økonomisk levetid		10 år	
Avskrivningsplan: Lineær og Saldo	0,0 %	10 %	

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	9 600	7 100
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	9 600	7 100



Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 5 500.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 800	529 376	630 176
Årets resultat		50 457	50 457
Egenkapital 31.12.2022	100 800	579 832	680 632

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	12	8 400,00	100 800,00
Sum	12		100 800,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Arvesen, Hans Petter Elmgren	1	8,33%	Ordinære aksjer
Bazddim, Anna-Safia Moholdt	1	8,33%	Ordinære aksjer
Beck, Grethe	1	8,33%	Ordinære aksjer
Boye, Berit	1	8,33%	Ordinære aksjer
Evant, Jonas Fjerdingsstad	1	8,33%	Ordinære aksjer
Giæver, Anne Kristine	1	8,33%	Ordinære aksjer
Hellerud, Henrik Mikarlsen	1	8,33%	Ordinære aksjer
M. Løse, Rose Amparo	1	8,33%	Ordinære aksjer
Moen, Benedikte Werner	1	8,33%	Ordinære aksjer
Sand, Morten	1	8,33%	Ordinære aksjer
Velagic, Dzevad	1	8,33%	Ordinære aksjer
Vuckic, Mirsad	1	8,33%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	12	100,00%	



Note 9 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	185 355
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	407 835
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	770 000

Note 10 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.