



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 509 444
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL NÆRINGSPARK AS
Forretningsadresse: Rollagsvegen 50
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: Tore Gunnar Bergstøl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

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, 27.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		54 552	2 291 054
Annen driftsinntekt		3 365 474	3 012 175
Sum inntekter		3 420 026	5 303 229
Kostnader			
Varekostnad		-9 407	373 564
Lønnskostnad	1	744 006	861 020
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	736 058	671 650
Annen driftskostnad		2 465 420	3 563 507
Sum kostnader		3 936 077	5 469 740
Driftsresultat		-516 051	-166 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	3	3 944	
Annen finansinntekt	3	12 803	11 374
Sum finansinntekter		16 747	11 374
Annen rentekostnad	3	888 150	619 433
Annen finanskostnad	3		
Sum finanskostnader		888 150	619 433
Netto finans		-871 403	-608 059
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 387 454	-774 570
Skattekostnad på resultat	4	-305 240	-205 850
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 082 214	-568 720
Årsresultat	5	-1 082 214	-568 720
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 082 214	-568 720
Totalresultat		-1 082 214	-568 720



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-1 082 214	-568 720
Sum overføringer og disponeringer		-1 082 214	-568 720



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	511 090	205 850
Sum immaterielle eiendeler		511 090	205 850
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	11 631 901	12 362 590
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	20 138	25 507
Sum varige driftsmidler	2	11 652 039	12 388 097
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		12 163 129	12 593 947
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	136 970	160 734
Andre kortsiktige fordringer	6	66 227	196 865
Konsernfordringer		1 805 000	1 805 000
Sum fordringer	6	2 008 197	2 162 599
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	245 511	391 351
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		245 511	391 351
Sum omløpsmidler		2 253 707	2 553 950
SUM EIENDELER		14 416 836	15 147 897

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	40 056	1 122 270
Sum opptjent egenkapital		40 056	1 122 270
Sum egenkapital	5	70 056	1 152 270
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	12 037 983	12 217 310
Langsiktig konserngjeld	6		
Øvrig langsiktig gjeld		1 080 000	
Sum annen langsiktig gjeld		13 117 983	12 217 310
Sum langsiktig gjeld		13 117 983	12 217 310
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		550 039	940 726
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		53 504	32 917
Annen kortsiktig gjeld		625 255	804 675
Sum kortsiktig gjeld		1 228 798	1 778 318
Sum gjeld		14 346 781	13 995 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 416 836	15 147 897



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 496103

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 509 444
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL NÆRINGS-PARK AS
Forretningsadresse: Rollagsvegen 50
3626 ROLLÅG

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: Tore Gunnar Bergstøl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

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, 19.06.2024



Organisasjonsnr: 915 509 444
NUMEDAL NÆRINGS-PARK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		54 552	2 291 054
Annen driftsinntekt		3 365 474	3 012 175
Sum inntekter		3 420 026	5 303 229
Kostnader			
Varekostnad		-9 407	373 564
Lønnskostnad	1	744 006	861 020
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	736 058	671 650
Annen driftskostnad		2 465 420	3 563 507
Sum kostnader		3 936 077	5 469 740
Driftsresultat		-516 051	-166 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	3	3 944	
Annen finansinntekt	3	12 803	11 374
Sum finansinntekter		16 747	11 374
Annen rentekostnad	3	888 150	619 433
Annen finanskostnad	3		
Sum finanskostnader		888 150	619 433
Netto finans		-871 403	-608 059
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-1 387 454	-774 570
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 082 214	-568 720
Årsresultat	5	-1 082 214	-568 720
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 082 214	-568 720
Totalresultat		-1 082 214	-568 720
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-1 082 214	-568 720
Sum overføringer og disponeringer		-1 082 214	-568 720



Organisasjonsnr: 915 509 444
NUMEDAL NÆRINGS-PARK AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	511 090	205 850
Sum immaterielle eiendeler		511 090	205 850

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom	2	11 631 901	12 362 590
--------------	---	------------	------------

Maskiner og anlegg	2		
--------------------	---	--	--

Skip og flytende			
------------------	--	--	--

installasjoner	2		
----------------	---	--	--

Driftsløsøre, inventar o.			
---------------------------	--	--	--

a. utstyr	2	20 138	25 507
-----------	---	--------	--------

Sum varige driftsmidler	2	11 652 039	12 388 097
--------------------------------	----------	-------------------	-------------------

Andre langsiktige

fordringer	6		
------------	---	--	--

Sum anleggsmidler		12 163 129	12 593 947
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	7	136 970	160 734
-----------------	---	---------	---------

Andre kortsiktige			
-------------------	--	--	--

fordringer	6	66 227	196 865
------------	---	--------	---------

Konsernfordringer		1 805 000	1 805 000
-------------------	--	-----------	-----------

Sum fordringer	6	2 008 197	2 162 599
-----------------------	----------	------------------	------------------

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.			
----------------------------	--	--	--

l.	8	245 511	391 351
----	---	---------	---------

Sum bankinnskudd,			
--------------------------	--	--	--

kontanter og lignende		245 511	391 351
------------------------------	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		2 253 707	2 553 950
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		14 416 836	15 147 897
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	30 000	30 000
--------------	---	--------	--------

Beholdning av egne aksjer	9		
---------------------------	---	--	--



Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	40 056	1 122 270
Sum opptjent egenkapital		40 056	1 122 270
Sum egenkapital	5	70 056	1 152 270
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	12 037 983	12 217 310
Langsiktig konserngjeld	6		
Øvrig langsiktig gjeld		1 080 000	
Sum annen langsiktig gjeld		13 117 983	12 217 310
Sum langsiktig gjeld		13 117 983	12 217 310
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		550 039	940 726
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		53 504	32 917
Annen kortsiktig gjeld		625 255	804 675
Sum kortsiktig gjeld		1 228 798	1 778 318
Sum gjeld		14 346 781	13 995 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 416 836	15 147 897



Organisasjonsnr: 915 509 444
NUMEDAL NÆRINGS-PARK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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

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



Til Generalforsamlingen i Numedal Næringspark AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Numedal Næringspark AS som viser et underskudd på NOK 1 082 214. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og 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 2023 og av dets resultat 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.

Ledelsens 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 avvirket.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Drammen AS
Nedre Eikervei 65,
N-3048 Drammen
Pb. 4130, Gulskogen
N-3005 Drammen

Tlf.: +47 40 00 10 93

E-post: drammen@rg.no

Foretaksregisteret
NO 987 199 456 MVA
Bank 9015.15.65351

www.rg.no



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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Drammen, 01.06.2024

Revisorgruppen Drammen AS

Cathrine Sannes
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023

Numedal Næringspark AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Org.nr.: 915 509 444



RESULTATREGNSKAP

NUMEDAL NÆRINGSPARK AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		54 552	2 291 054
Annen driftsinntekt		3 365 474	3 012 175
Sum driftsinntekter		3 420 026	5 303 229
Varekostnad		-9 407	373 564
Lønnskostnad	1	744 006	861 020
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	736 058	671 650
Annen driftskostnad		2 465 420	3 563 507
Sum driftskostnader		3 936 077	5 469 740
Driftsresultat		-516 051	-166 511
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt	3	3 944	0
Annen finansinntekt	3	12 803	11 374
Annen rentekostnad	3	888 150	619 433
Resultat av finansposter		-871 403	-608 059
Resultat før skattekostnad		-1 387 454	-774 570
Skattekostnad på resultat	4	-305 240	-205 850
Årsresultat	5	-1 082 214	-568 720
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-1 082 214	-568 720
Sum overføringer		-1 082 214	-568 720



BALANSE

NUMEDAL NÆRINGSPARK AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	4	511 090	205 850
Sum immaterielle eiendeler		511 090	205 850
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	11 631 901	12 362 590
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	20 138	25 507
Sum varige driftsmidler	2	11 652 039	12 388 097
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		12 163 129	12 593 947
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	136 970	160 734
Andre kortsiktige fordringer	6	66 227	196 865
Konsernfordringer		1 805 000	1 805 000
Sum fordringer	6	2 008 197	2 162 599
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	245 511	391 351
Sum omløpsmidler		2 253 707	2 553 950
Sum eiendeler		14 416 836	15 147 897



BALANSE

NUMEDAL NÆRINGS-PARK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	10	40 056	1 122 270
Sum opptjent egenkapital		40 056	1 122 270
Sum egenkapital	5	70 056	1 152 270
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	12 037 983	12 217 310
Øvrig langsiktig gjeld		1 080 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		13 117 983	12 217 310
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		550 039	940 726
Skyldig offentlige avgifter		53 504	32 917
Annen kortsiktig gjeld		625 255	804 675
Sum kortsiktig gjeld		1 228 798	1 778 318
Sum gjeld		14 346 781	13 995 628
Sum egenkapital og gjeld		14 416 836	15 147 897

Rollag, 28.05.2024

Styret i Numedal Næringspark AS

Tore Gunnar Bergstøl
styreleder

Jan Egil Halland
styremedlem

Arild Johan Borge
styremedlem

Jonny Holm
styremedlem



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.

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	496 713	702 827
Arbeidsgiveravgift	56 150	70 476
Andre ytelser	191 143	87 717
Sum	744 006	861 020

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	14 723 659	108 250	26 849	14 858 758
= Anskaffelseskost 31.12.23	14 723 659	108 250	26 849	14 858 758
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	3 138 152	61 856	6 711	3 206 719
= Bokført verdi 31.12.23	11 585 507	46 394	20 138	11 652 039
Årets ordinære avskrivninger	715 225	15 464	5 369	736 058
Økonomisk levetid	5-50 år	7 år	5 år	

Note 3 Poster som er slått sammen i regnskapet

Finansinntekter	2023	2022
Annen renteinntekt	3 944	0
Sum finansinntekter	3 944	0
Finanskostnader	2023	2022
Annen rentekostnad	888 150	619 433
Sum finanskostnader	888 150	619 433

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-305 240	-205 850
Skattekostnad ordinært resultat	-305 240	-205 850
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 387 454	-774 572
Permanente forskjeller	0	442
Endring i midlertidige forskjeller	606 358	-855 222
Skattepliktig inntekt	-781 096	-1 629 352
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-226 501	-123 633	102 868
Fordringer	-340 031	0	340 031
Gevinst – og tapskonto	653 840	817 300	163 460
Sum	87 309	693 667	606 358



Akkumulert fremførbart underskudd	-2 410 447	-1 629 351	781 096
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 323 138	-935 684	1 387 454
Utsatt skattefordel (22 %)	-511 090	-205 850	305 240

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	1 122 270	1 152 270
Årets resultat				-1 082 214	-1 082 214
Pr 31.12.2023	30 000	0	0	40 056	70 056

Note 6 Fordringer og gjeld

	2023
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	-12 037 983

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. -12 037 983. Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 11 631 901.

Note 7 Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende	433 254	160 734
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	433 254	160 734
Endring i avsetning til tap	-340 031	0
Sum resultatførte tap på krav	-340 031	0

Årets avsetning til tap relaterer seg i hovedsak til konkurs hos leietager Lende AS.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 33 250.



Note 9 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NUMEDAL NÆRINGS-PARK AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
NUMEDAL NÆRINGS-PARK INVEST AS	30	100,0	100,0

Note 10 Fortsatt drift

Styret mener det ligger til rette for fortsatt drift selv om mye av egenkapitalen er brukt opp.

Styret vil arbeide videre med å få inn flere leietaker og dermed øke inntektene.

Arbeidet med å få tilbake noen av leietakerne som har måtte melde oppbud er i gang og økte oppdragsmengder innen bygg og anlegg vil sakte men sikkert sikre dette.

Styret mener vi må reforhandle leieavtalene for å kunne øke utleieprisene til et nivå som harmonerer mer med kostnadene til daglig drift.

Styret har en god dialog med banken om en kort- og langsiktig plan for å komme gjennom den vanskelige økonomiske situasjonen både leietakerne, eierne og Numedal Næringspark as er inne i nå.

Noe omlegging av driften kan gi reduserte kostnader og dermed bedre inntjening.