



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Ole Gunnar Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

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, 03.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	3 559 878
Annen driftsinntekt		1 082 000	1 028 800
Sum inntekter		1 082 000	4 588 678
Kostnader			
Varekostnad		19 950	2 131 788
Lønnskostnad	1, 2, 3	22 624	22 495
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	51 586	51 587
Annen driftskostnad		966 844	931 603
Sum kostnader		1 061 004	3 137 473
Driftsresultat		20 996	1 451 206
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	27 522
Annen renteinntekt		147 784	224 783
Annen finansinntekt		240 309	165 701
Sum finansinntekter		388 093	418 006
Annen rentekostnad		50 325	118 268
Sum finanskostnader		50 325	118 268
Netto finans		337 767	299 738
Resultat før skattekostnad		358 763	1 750 944
Skattekostnad	5	31 316	400 387
Årsresultat		327 447	1 350 557
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		327 447	1 350 557
Sum overføringer og disponeringer		327 447	1 350 557



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 6	3 599 944	3 639 843
Maskiner og anlegg	4, 6	14 610	26 297
Sum varige driftsmidler		3 614 554	3 666 140
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	3 842 436	3 463 400
Investeringer i aksjer og andeler		32 210	32 210
Sum finansielle anleggsmidler		3 874 646	3 495 610
Sum anleggsmidler		7 489 200	7 161 751
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	3 491 360	3 486 355
Sum varer		3 491 360	3 486 355
Fordringer			
Kundefordringer		698 996	503 776
Andre kortsiktige fordringer		79 149	71 619
Sum fordringer		778 144	575 394
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		271 120	1 839 233
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 120	1 839 233
Sum omløpsmidler		4 540 624	5 900 982



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		12 029 825	13 062 733
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	10 731 583	10 404 136
Sum opptjent egenkapital		10 731 583	10 404 136
Sum egenkapital		10 931 583	10 604 136
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		31 316	0
Sum avsetninger for forpliktelser		31 316	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	662 789	1 706 250
Sum annen langsiktig gjeld		662 789	1 706 250
Sum langsiktig gjeld		694 105	1 706 250
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		213 085	96 652
Betalbar skatt	5	0	400 387
Skyldige offentlige avgifter		6 031	27 550
Annen kortsiktig gjeld		185 021	227 758
Sum kortsiktig gjeld		404 137	752 347
Sum gjeld		1 098 242	2 458 597
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 029 825	13 062 733



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 568070

Enheten

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

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: Ole Gunnar Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 29.06.2024



Organisasjonsnr: 990 272 034
NUMEDAL TOMTESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	3 559 878
Annen driftsinntekt		1 082 000	1 028 800
Sum inntekter		1 082 000	4 588 678
Kostnader			
Varekostnad		19 950	2 131 788
Lønnskostnad	1, 2, 3	22 624	22 495
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	51 586	51 587
Annen driftskostnad		966 844	931 603
Sum kostnader		1 061 004	3 137 473
Driftsresultat		20 996	1 451 206
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	27 522
Annen renteinntekt		147 784	224 783
Annen finansinntekt		240 309	165 701
Sum finansinntekter		388 093	418 006
Annen rentekostnad		50 325	118 268
Sum finanskostnader		50 325	118 268
Netto finans		337 767	299 738
Resultat før skattekostnad		358 763	1 750 944
Skattekostnad	5	31 316	400 387
Årsresultat		327 447	1 350 557
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		327 447	1 350 557
Sum overføringer og disponeringer		327 447	1 350 557



Organisasjonsnr: 990 272 034
NUMEDAL TOMTESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 6	3 599 944	3 639 843
Maskiner og anlegg	4, 6	14 610	26 297
Sum varige driftsmidler		3 614 554	3 666 140
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	3 842 436	3 463 400
Investeringer i aksjer og andeler		32 210	32 210
Sum finansielle anleggsmidler		3 874 646	3 495 610
Sum anleggsmidler		7 489 200	7 161 751
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	3 491 360	3 486 355
Sum varer		3 491 360	3 486 355
Fordringer			
Kundefordringer		698 996	503 776
Andre kortsiktige fordringer		79 149	71 619
Sum fordringer		778 144	575 394
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		271 120	1 839 233
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 120	1 839 233
Sum omløpsmidler		4 540 624	5 900 982
SUM EIENDELER		12 029 825	13 062 733
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	10 731 583	10 404 136
Sum opptjent egenkapital		10 731 583	10 404 136
Sum egenkapital		10 931 583	10 604 136
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		31 316	0
Sum avsetninger for forpliktelse		31 316	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	662 789	1 706 250
Sum annen langsiktig gjeld		662 789	1 706 250
Sum langsiktig gjeld		694 105	1 706 250
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		213 085	96 652
Betalbar skatt	5	0	400 387
Skyldige offentlige avgifter		6 031	27 550
Annen kortsiktig gjeld		185 021	227 758
Sum kortsiktig gjeld		404 137	752 347
Sum gjeld		1 098 242	2 458 597
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 029 825	13 062 733



Organisasjonsnr: 990 272 034
NUMEDAL TOMTESERVICE AS

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varebeholdninger Varer består av leilighetsbygg under oppføring og tomter for videresalg. Lagerverdien er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi. 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: Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstab i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Pengeposter i utenlandsk valuta er omregnet til kurs på balansedag. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note



1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22624.00	22495.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22624.00	22495.00

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>	
<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

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990272034
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	3 559 878
Annen driftsinntekt		1 082 000	1 028 800
Sum driftsinntekter		1 082 000	4 588 678
Driftskostnader			
Varekostnad		19 950	2 131 788
Lønnskostnad	1, 2, 3	22 624	22 495
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	51 586	51 587
Annen driftskostnad		966 844	931 603
Sum driftskostnader		1 061 004	3 137 473
Driftsresultat		20 996	1 451 206
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	27 522
Annen renteinntekt		147 784	224 783
Annen finansinntekt		240 309	165 701
Sum finansinntekter		388 093	418 006
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		50 325	118 268
Sum finanskostnader		50 325	118 268
Netto finans		337 767	299 738
Resultat før skattekostnad		358 763	1 750 944
Skattekostnad	5	31 316	400 387
Årsresultat		327 447	1 350 557
Overføringer			
Annen egenkapital		327 447	1 350 557
Sum overføringer		327 447	1 350 557



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 6	3 599 944	3 639 843
Maskiner og anlegg	4, 6	14 610	26 297
Sum varige driftsmidler		3 614 554	3 666 140
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	3 842 436	3 463 400
Investeringer i aksjer og andeler		32 210	32 210
Sum finansielle anleggsmidler		3 874 646	3 495 610
Sum anleggsmidler		7 489 200	7 161 751
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	3 491 360	3 486 355
Sum varer	6	3 491 360	3 486 355
Fordringer			
Kundefordringer		698 996	503 776
Andre kortsiktige fordringer		79 149	71 619
Sum fordringer		778 144	575 394
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		271 120	1 839 233
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 120	1 839 233
Sum omløpsmidler		4 540 624	5 900 982
SUM EIENDELER		12 029 825	13 062 733



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	10 731 583	10 404 136
Sum opptjent egenkapital		10 731 583	10 404 136
Sum egenkapital		10 931 583	10 604 136
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		31 316	0
Sum avsetning for forpliktelser		31 316	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	662 789	1 706 250
Sum annen langsiktig gjeld		662 789	1 706 250
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		213 085	96 652
Betalbar skatt	5	0	400 387
Skyldige offentlige avgifter		6 031	27 550
Annen kortsiktig gjeld		185 021	227 758
Sum kortsiktig gjeld		404 137	752 347
Sum gjeld		1 098 242	2 458 597
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 029 825	13 062 733

Nore og Uvdal, 26.06.2024

Ronny Andersen
styrets leder

Ole Gunnar Haug
nestleder

Stine Haug
styremedlem

Ola Andersen
styremedlem

Lars Andersen
styremedlem



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

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

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:

Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Pengeposter i utenlandsk valuta er omregnet til kurs på balansedag.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	22 624	22 495
Sum	22 624	22 495

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Maskiner og anlegg	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	91 000	93 500	4 364 315	4 548 815
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	91 000	93 500	4 364 315	4 548 815
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-91 000	-67 203	-724 472	-882 675
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-91 000	-78 890	-764 371	-934 261
Balansført verdi pr 31.12	0	14 610	3 599 944	3 614 554
Årets av- og nedskrivninger	0	11 687	39 899	51 586
Økonomisk levetid	6 - 10	8	0 - 20	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	0	400 387
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	31 316	0
Skattekostnad	31 316	400 387
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	358 763	1 750 944
Permanente forskjeller	845	-26 263
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-411 524	95 260
Skattepliktig inntekt	-51 917	1 819 941
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	400 387
Sum betalbar skatt i balansen	0	400 387



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Note 6 - Fordringer og gjeld

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn 1 år	3 842 436	3 463 400
Andel langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	970 250	1 076 250
Pantsettelse:	2023	2022
Gjeld sikret med pant	662 789	1 706 250
Pantsatte eiendeler:	2023	2022
Lelighetsbygg og bensinstasjon i Flesberg	5 000 000	5 000 000
Bokført verdi av pantsatte eiendeler:	2023	2022
Tomter og investeringer i Uvdal Alpinsenter (varelager)	3 491 360	3 486 355
Lelighetsbygg og bensinstasjon i Flesberg	3 614 554	2 845 728

Selskapet har stilt garanti i forbindelse med oppføring av leiligheter, garantiramme på kr 700 000. Pr 31.12.23 er kr 140 000 benyttet. Garantist er DnB og garantien er sikret sammen med ovenfor nevnte pantstillelser. Garantistillelsen er ikke regnskapsført. Det er ikke satt av for ytterligere garantier eller reklamasjoner i regnskapet.

Note 7 - Varebeholdning, salg mv

	2023	2022
Tomter og bygg under oppføring i Uvdal Alpinsenter	3 094 206	3 094 206
Område på Dagali	397 155	392 150
Total beholdning av tomter og annet lager for salg	3 491 361	3 486 355

Bokførte verdier på området Dagali er foreløpig kostnader til reguleringsplaner og vei mv. Etter hvert som tomter selges tilbakebetales en avtalt andel til grunneier. Tomter og bygg i Uvdal Alpinsenter innbefatter kostpris for områdene samt utgifter til infrastruktur, oppmåling og bygging mv på ikke solgte enheter. Kostnadene fordeles pr tomt og enhet, 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 en fremtidig justering vil skje og heller ikke i hvilken størrelsesorden. Dette forholdet er ikke hensyntatt i regnskapet pr 31.12.

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	200	1 000	200 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Øygardsgrend Utvikling AS	100	50,00	Ordinære
Ole Gunnar Haug	90	45,00	Ordinære
Stine Haug	10	5,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	200	100	



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	200 000	10 404 136	10 604 136
Årsresultat	0	327 447	327 447
Egenkapital 31.12.2023	200 000	10 731 583	10 931 583



Årsregnskap for
NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990272034
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

Penneo Dokumentnøkkel: B6C01-AEJYZ-EGMUC-1XLO3-XWATZ-ETOE5



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	3 559 878
Annen driftsinntekt		1 082 000	1 028 800
Sum driftsinntekter		1 082 000	4 588 678
Driftskostnader			
Varekostnad		19 950	2 131 788
Lønnskostnad	1, 2, 3	22 624	22 495
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	51 586	51 587
Annen driftskostnad		966 844	931 603
Sum driftskostnader		1 061 004	3 137 473
Driftsresultat		20 996	1 451 206
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	27 522
Annen renteinntekt		147 784	224 783
Annen finansinntekt		240 309	165 701
Sum finansinntekter		388 093	418 006
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		50 325	118 268
Sum finanskostnader		50 325	118 268
Netto finans		337 767	299 738
Resultat før skattekostnad		358 763	1 750 944
Skattekostnad	5	31 316	400 387
Årsresultat		327 447	1 350 557
Overføringer			
Annen egenkapital		327 447	1 350 557
Sum overføringer		327 447	1 350 557

Penneo Dokumentnøkkel: B6C01-AEJVZ-EGMUC-1XLO3-XWATZ-ETOES



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 6	3 599 944	3 639 843
Maskiner og anlegg	4, 6	14 610	26 297
Sum varige driftsmidler		3 614 554	3 666 140
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	3 842 436	3 463 400
Investeringer i aksjer og andeler		32 210	32 210
Sum finansielle anleggsmidler		3 874 646	3 495 610
Sum anleggsmidler		7 489 200	7 161 751
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	3 491 360	3 486 355
Sum varer	6	3 491 360	3 486 355
Fordringer			
Kundefordringer		698 996	503 776
Andre kortsiktige fordringer		79 149	71 619
Sum fordringer		778 144	575 394
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		271 120	1 839 233
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 120	1 839 233
Sum omløpsmidler		4 540 624	5 900 982
SUM EIENDELER		12 029 825	13 062 733

Penneo Dokumentnøkkel: B6C01-AEJVZ-EGMUC-1XLO3-XWATZ-ETOES



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	10 731 583	10 404 136
Sum opptjent egenkapital		10 731 583	10 404 136
Sum egenkapital		10 931 583	10 604 136
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		31 316	0
Sum avsetning for forpliktelser		31 316	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	662 789	1 706 250
Sum annen langsiktig gjeld		662 789	1 706 250
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		213 085	96 652
Betalbar skatt	5	0	400 387
Skyldige offentlige avgifter		6 031	27 550
Annen kortsiktig gjeld		185 021	227 758
Sum kortsiktig gjeld		404 137	752 347
Sum gjeld		1 098 242	2 458 597
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 029 825	13 062 733

Nore og Uvdal, 26.06.2024

Ronny Andersen
styrets leder

Ole Gunnar Haug
nestleder

Stine Haug
styremedlem

Ola Andersen
styremedlem

Lars Andersen
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: B6C01-AEJVZ-EGMUC-1XLO3-XWATZ-ETOES



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

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

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:

Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Pengeposter i utenlandsk valuta er omregnet til kurs på balansedag.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	22 624	22 495
Sum	22 624	22 495

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Maskiner og anlegg	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	91 000	93 500	4 364 315	4 548 815
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	91 000	93 500	4 364 315	4 548 815
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-91 000	-67 203	-724 472	-882 675
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-91 000	-78 890	-764 371	-934 261
Balansført verdi pr 31.12	0	14 610	3 599 944	3 614 554
Årets av- og nedskrivninger	0	11 687	39 899	51 586
Økonomisk levetid	6 - 10	8	0 - 20	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	0	400 387
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	31 316	0
Skattekostnad	31 316	400 387

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	358 763	1 750 944
Permanente forskjeller	845	-26 263
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-411 524	95 260
Skattepliktig inntekt	-51 917	1 819 941

Betalbar skatt i balansen	2023	2022
Betalbar skatt på årets resultat	0	400 387
Sum betalbar skatt i balansen	0	400 387

Penneo Dokumentnøkkel: B6C01-AEJVZ-EGMUC-1XLO3-XWATZ-ETOES



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Note 6 - Fordringer og gjeld

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn 1 år	3 842 436	3 463 400
Andel langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	970 250	1 076 250
Pantsettelse:	2023	2022
Gjeld sikret med pant	662 789	1 706 250
Pantsatte eiendeler:	2023	2022
Lelighetsbygg og bensinstasjon i Flesberg	5 000 000	5 000 000
Bokført verdi av pantsatte eiendeler:	2023	2022
Tomter og investeringer i Uvdal Alpinsenter (varelager)	3 491 360	3 486 355
Lelighetsbygg og bensinstasjon i Flesberg	3 614 554	2 845 728

Selskapet har stilt garanti i forbindelse med oppføring av leiligheter, garantiramme på kr 700 000. Pr 31.12.23 er kr 140 000 benyttet. Garantist er DnB og garantien er sikret sammen med ovenfor nevnte pantstillelser. Garantistillelsen er ikke regnskapsført. Det er ikke satt av for ytterligere garantier eller reklamasjoner i regnskapet.

Note 7 - Varebeholdning, salg mv

	2023	2022
Tomter og bygg under oppføring i Uvdal Alpinsenter	3 094 206	3 094 206
Område på Dagali	397 155	392 150
Total beholdning av tomter og annet lager for salg	3 491 361	3 486 355

Bokførte verdier på området Dagali er foreløpig kostnader til reguleringsplaner og vei mv. Etter hvert som tomter selges tilbakebetales en avtalt andel til grunneier. Tomter og bygg i Uvdal Alpinsenter innbefatter kostpris for områdene samt utgifter til infrastruktur, oppmåling og bygging mv på ikke solgte enheter. Kostnadene fordeles pr tomt og enhet, 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 en fremtidig justering vil skje og heller ikke i hvilken størrelsesorden. Dette forholdet er ikke hensyntatt i regnskapet pr 31.12

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	200	1 000	200 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Øygardsgrend Utvikling AS	100	50,00	Ordinære
Ole Gunnar Haug	90	45,00	Ordinære
Stine Haug	10	5,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	200	100	



NUMEDAL TOMTESERVICE AS
990 272 034

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	200 000	10 404 136	10 604 136
Årsresultat	0	327 447	327 447
Egenkapital 31.12.2023	200 000	10 731 583	10 931 583

Penneo Dokumentnøkkel: B6C01-AEJYZ-EGMUC-1XLO3-XWATZ-ETOE5



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."

Haug, Ole Gunnar

Styremedlem

På vegne av: Numedal Tomteservice AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1685544

IP: 185.102.xxx.xxx

2024-06-26 19:34:08 UTC



Andersen, Ronny

Styreleder

På vegne av: Numedal Tomteservice AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-140827

IP: 185.102.xxx.xxx

2024-06-27 09:32:17 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: B6C01-AEJVZ-EGMUC-1XLO3-XWATZ-ETOES