



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	913 729 072
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse:	Norevegen 1561 3629 NORE

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:	Stein Bergstøl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.04.2024

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, 30.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 996 880	7 729 281
Annen driftsinntekt		25 600	0
Sum inntekter		8 022 480	7 729 281
Kostnader			
Varekostnad		3 948 893	3 583 677
Lønnskostnad	1, 2	2 082 519	2 200 155
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	520 231	449 238
Annen driftskostnad		1 168 380	1 287 392
Sum kostnader		7 720 023	7 520 461
Driftsresultat		302 457	208 819
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 344	7 487
Sum finansinntekter		14 344	7 487
Annen rentekostnad		165 750	71 132
Sum finanskostnader		-165 750	-71 132
Netto finans		-151 406	-63 645
Resultat før skattekostnad		151 051	145 174
Skattekostnad	4, 5	32 858	-100 040
Årsresultat		118 193	245 214
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		100 000	0
Annen egenkapital		18 193	245 214
Sum overføringer og disponeringer		118 193	245 214



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	135 611	154 969
Sum immaterielle eiendeler		135 611	154 969
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	4 269 000	4 388 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 6	1 381 000	1 199 000
Sum varige driftsmidler		5 650 000	5 587 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7, 8	249 576	113 380
Sum finansielle anleggsmidler		249 576	113 380
Sum anleggsmidler		6 035 187	5 855 349
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		604 628	778 117
Sum varer		604 628	778 117
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 653 869	599 510
Andre kortsiktige fordringer	8	173 794	146 407
Sum fordringer		1 827 663	745 917
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		558 697	1 268 262
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		558 697	1 268 262
Sum omløpsmidler		2 990 987	2 792 295



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		9 026 175	8 647 644
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	4 084 858	4 066 665
Sum opptjent egenkapital		4 084 858	4 066 665
Sum egenkapital		4 114 858	4 096 665
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 298 580	3 326 289
Sum annen langsiktig gjeld		3 298 580	3 326 289
Sum langsiktig gjeld		3 298 580	3 326 289
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		999 573	485 073
Betalbar skatt	4, 5	13 500	92 994
Skyldige offentlige avgifter		261 730	273 553
Utbytte		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		237 933	373 071
Sum kortsiktig gjeld		1 612 737	1 224 691
Sum gjeld		4 911 317	4 550 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 026 175	8 647 644



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 389178

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 729 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Norevegen 1561
3629 NORE

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: Stein Bergstøl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2024

Revisjon

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, 28.05.2024



Organisasjonsnr: 913 729 072
NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD
AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 996 880	7 729 281
Annen driftsinntekt		25 600	0
Sum inntekter		8 022 480	7 729 281
Kostnader			
Varekostnad		3 948 893	3 583 677
Lønnskostnad	1, 2	2 082 519	2 200 155
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	520 231	449 238
Annen driftskostnad		1 168 380	1 287 392
Sum kostnader		7 720 023	7 520 461
Driftsresultat		302 457	208 819
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 344	7 487
Sum finansinntekter		14 344	7 487
Annen rentekostnad		165 750	71 132
Sum finanskostnader		-165 750	-71 132
Netto finans		-151 406	-63 645
Resultat før skattekostnad		151 051	145 174
Skattekostnad	4, 5	32 858	-100 040
Årsresultat		118 193	245 214
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		100 000	0
Annen egenkapital		18 193	245 214
Sum overføringer og disponeringer		118 193	245 214



Organisasjonsnr: 913 729 072
NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD
AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	135 611	154 969
Sum immaterielle eiendeler		135 611	154 969
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	4 269 000	4 388 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 6	1 381 000	1 199 000
Sum varige driftsmidler		5 650 000	5 587 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7, 8	249 576	113 380
Sum finansielle anleggsmidler		249 576	113 380
Sum anleggsmidler		6 035 187	5 855 349
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		604 628	778 117
Sum varer		604 628	778 117
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 653 869	599 510
Andre kortsiktige fordringer	8	173 794	146 407
Sum fordringer		1 827 663	745 917
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		558 697	1 268 262
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		558 697	1 268 262
Sum omløpsmidler		2 990 987	2 792 295
SUM EIENDELER		9 026 175	8 647 644



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	10	4 084 858	4 066 665
Sum opptjent egenkapital		4 084 858	4 066 665

Sum egenkapital		4 114 858	4 096 665
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4, 5	0	0
--------------	------	---	---

Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
--	--	----------	----------

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld	6	3 298 580	3 326 289
Sum annen langsiktig gjeld		3 298 580	3 326 289

Sum langsiktig gjeld		3 298 580	3 326 289
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		999 573	485 073
-----------------	--	---------	---------

Betalbar skatt	4, 5	13 500	92 994
----------------	------	--------	--------

Skyldige offentlige avgifter		261 730	273 553
------------------------------	--	---------	---------

Utbytte		100 000	0
---------	--	---------	---

Annen kortsiktig gjeld		237 933	373 071
------------------------	--	---------	---------

Sum kortsiktig gjeld		1 612 737	1 224 691
-----------------------------	--	------------------	------------------

Sum gjeld		4 911 317	4 550 980
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 026 175	8 647 644
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 913 729 072
NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD
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 Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Pensjon Selskapets pensjonsordning er innskuddsbasert og kostnadsføres løpende. 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

3.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1706519.00	1848783.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	224767.00	218975.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	100415.00	75009.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50818.00	57388.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2082519.00	2200155.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>



Pantstillelse Beløp

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
249576.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
1760186.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
3198795.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
7303869.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Følgende eiendeler er pantsatt: - Eiendommen er stilt som sikkerhet for lån Nore Bygg AS har fra Innovasjon Norge. - Kundefordringer og driftstilbehør er stilt som sikkerhet for selskapets kassekreditt.

Mer om gjeld

Note

8

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 REPARASJON OG VEDLIKEHOLD
AS**

913729072

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

Penneo Dokumentnøkkel: TZLMO-WU5PT-XWWMU-X0JFN-KWV37-Q00ZX



NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AS
913 729 072

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 996 880	7 729 281
Annen driftsinntekt		25 600	0
Sum driftsinntekter		8 022 480	7 729 281
Driftskostnader			
Varekostnad		3 948 893	3 583 677
Lønnskostnad	1, 2	2 082 519	2 200 155
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	520 231	449 238
Annen driftskostnad		1 168 380	1 287 392
Sum driftskostnader		7 720 023	7 520 461
Driftsresultat		302 457	208 819
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		14 344	7 487
Sum finansinntekter		14 344	7 487
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		165 750	71 132
Sum finanskostnader		165 750	71 132
Netto finans		-151 406	-63 645
Resultat før skattekostnad		151 051	145 174
Skattekostnad	4, 5	32 858	-100 040
Årsresultat		118 193	245 214
Overføringer			
Ordinært utbytte		100 000	0
Annen egenkapital		18 193	245 214
Sum overføringer		118 193	245 214

Penneo Dokumentnøkkel: TZLMO-WU5PT-XWWMU-X0JFN-KWV37-Q00ZX



NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AS
913 729 072

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	135 611	154 969
Sum immaterielle eiendeler		135 611	154 969
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	4 269 000	4 388 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 6	1 381 000	1 199 000
Sum varige driftsmidler		5 650 000	5 587 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7, 8	249 576	113 380
Sum finansielle anleggsmidler		249 576	113 380
Sum anleggsmidler		6 035 187	5 855 349
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		604 628	778 117
Sum varer		604 628	778 117
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 653 869	599 510
Andre kortsiktige fordringer	8	173 794	146 407
Sum fordringer		1 827 663	745 917
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		558 697	1 268 262
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		558 697	1 268 262
Sum omløpsmidler		2 990 987	2 792 295
SUM EIENDELER		9 026 175	8 647 644

Penneo Dokumentnøkkel: TZLMO-WU5PT-XWVMU-X0JFN-KWV37-Q00ZX



NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AS
913 729 072

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	4 084 858	4 066 665
Sum opptjent egenkapital		4 084 858	4 066 665
Sum egenkapital		4 114 858	4 096 665
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 298 580	3 326 289
Sum annen langsiktig gjeld		3 298 580	3 326 289
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		999 573	485 073
Betalbar skatt	4, 5	13 500	92 994
Skyldige offentlige avgifter		261 730	273 553
Utbytte		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		237 933	373 071
Sum kortsiktig gjeld		1 612 737	1 224 691
Sum gjeld		4 911 317	4 550 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 026 175	8 647 644

Nore, 26.04.2024

Stein Bergstøl
styrets leder / daglig leder

Pennco Dokumentnøkkel: TZLMO-WU5PT-XWVMU-X0JFN-KWV37-Q00ZX



NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AS
913 729 072

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

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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.

Pensjon

Selskapets pensjonsordning er innskuddsbasert og kostnadsføres løpende.

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.

Pennco Dokumentnøkkel: TZLMO-WU5PT-XWWMU-X0JFN-KWV37-Q00ZX



NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AS 913 729 072

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 706 519	1 848 783
Arbeidsgiveravgift	224 767	218 975
Pensjonskostnader	100 415	75 009
Andre relaterte ytelser	50 818	57 388
Sum	2 082 519	2 200 155

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Maskiner og anlegg	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	1 915 865	51 999	4 502 063	6 469 927
Tilgang i året	551 492	0	31 739	583 231
Avgang i året	0	-28 000	0	-28 000
Anskaffelseskost pr 31.12	2 467 357	23 999	4 533 802	7 025 157
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-716 865	-51 999	-114 063	-882 927
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-1 086 357	-23 999	-264 802	-1 375 157
Balansført verdi pr 31.12	1 381 000	0	4 269 000	5 650 000
Årets av- og nedskrivninger	369 492	0	150 739	520 231
Økonomisk levetid	2 - 17,5	5	0 - 29,96	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	13 500	92 994
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	19 358	-193 034
Skattekostnad	32 858	-100 040
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	151 051	145 174
Permanente forskjeller	-1 694	-599 906
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-87 992	877 432
Skattepliktig inntekt	61 365	422 700
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	13 500	92 994
Sum betalbar skatt i balansen	13 500	92 994

Penneo Dokumentnøkkel: TZLMO-WU5PT-XWVMU-X0JFN-KWV37-Q00ZX



NUMEDAL REPARASJON OG VEDLIKEHOLD AS
913 729 072

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-704 407	-616 804	-87 603
Omløpsmidler	0	389	-389
Netto forskjeller	-704 407	-616 415	-87 992
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-704 407	-616 415	-87 992
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	-154 969	-135 611	-19 358

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	1 760 186
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	3 198 795
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	7 303 869
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Følgende eiendeler er pantsatt:

- Eiendommen er stilt som sikkerhet for lån Nore Bygg AS har fra Innovasjon Norge.
- Kundefordringer og driftstilbehør er stilt som sikkerhet for selskapets kassekreditt.

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	249 576
---	---------

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	30	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Stein Bergstøl	1 000	100,00	Ordinære

Note 10 - Egenkapital

	Selskapskapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	4 066 665	4 096 665
Årsresultat	0	118 193	118 193
Avsatt utbytte	0	-100 000	-100 000
Egenkapital 31.12.2023	30 000	4 084 858	4 114 858

Pennco Dokumentnøkkel: TZLMO-WU5PT-XWVMU-X0JFN-KWV37-Q00ZX



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."

Bergstøl, Stein

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-62243

IP: 185.102.xxx.xxx

2024-04-29 06:12:34 UTC



Bergstøl, Stein

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-62243

IP: 185.102.xxx.xxx

2024-04-29 06:12:34 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TZLMQ-WU5PT-XWVMU-X0JFN-KWV37-Q00ZX

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>



Til generalforsamlingen i
Numedal Reparasjon og Vedlikehold AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Numedal Reparasjon og Vedlikehold AS som viser et overskudd på kr 118 193. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.



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 på grunnlag av årsregnskapet.

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

Drammen, 26. april 2024
Revisorkollegiet AS

Paal Ødegård
Statsautorisert revisor

Dokumentet signeres elektronisk

Penneo Dokumentnøkkel: Y5N15-YIKN1-OWDCC-EV3ZB-5XKLE-QG1ZW



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."

Ødegård, Paal

Partner

På vegne av: Revisorkollegiet AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-2592349

IP: 79.161.xxx.xxx

2024-04-29 06:19:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Y5N15-YIKN1-OWDCC-EV3ZB-5XKLE-QGTZW

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>